



伊戈尔电气股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-083

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人肖俊承、主管会计工作负责人田卫红及会计机构负责人(会计主管人员)刘德松声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细描述经营中可能存在的相关风险，同时敬请投资者查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”。

(一) 国际化经营风险公司出口业务占营业收入比重较大，近几年的出口销售比重超过 50%。国外市场受国际政治、经济变动、汇率波动和国际贸易冲突与摩擦的影响较大。未来，公司国际化战略仍面临着当地政策不确定性、汇率波动、文化差异、质量标准要求不同，致使公司国际化经营面临一定风险。2018 年中美贸易战争不断升级，对公司未来出口业务的影响不断加大，随着美国对中国进口商品加税目录进一步扩大，若客户将加征进口产品税成本转嫁给公司，公司出口美国产品的盈利水平将下降，极端情况下可能会出现公司暂停负毛利业务，请投资者特别注意中美贸易战对公司经营产生的风险。(二) 市场

竞争加剧的风险公司所处的行业市场竞争较为充分。近年来国际知名厂商在我国建立生产基地，发展前景广阔的消费及工业领域用电源产业，国内也有一批竞争实力较强的企业，市场竞争将更为激烈。如果发生决策失误，市场拓展不力，不能保持技术、生产水平的先进性，或者市场供求状况发生了重大不利变化，公司将会面临不利的市场竞争局面，甚至会影响到公司的生存和长远发展。

（三）管理风险全球经济一体化促使公司更加坚定走国际化战略，公司多年来深耕美国、日本、德国等境外市场，品牌知名度不断提升，国际化经营也对公司管理水平提出较高要求，对公司产品研发、质量控制、快速响应客户需求、团队建设、本地化服务等综合管理能力要求高。虽然公司已建立了比较完善和有效的治理结构，拥有健全的研发、生产、销售、人才管理制度并有效执行，尤其在长期服务于国际一流客户的国际化经营中，形成了较好的一体化管理体系。但是，随着公司规模不断扩大，公司的资产规模、产销规模、人员规模等将进一步扩大，公司所处的内外部环境也将发生较大变化，对公司的管理能力将提出更高的要求。如果公司管理不能适应快速发展的需要，将对公司的发展造成不利影响。（四）技术研发风险本公司所处行业的技术研发涉及电力电子技术、电磁仿真技术、热动力技术、自动化技术、工业设计技术等多项技术，综合性较强，对各项技术要求较高。公司一贯重视新技术及新产品研发，拥有完整的研发体系，坚持以客户需求为导向，以客户满意为最终诉求进行自主研发。但由于各项技术不断处于更新换代过程中，以及受自身研发条件限制，某些新技术成果可能无法按照计划完成开发，或者该技术成果在技术、性能、成本等方面不具备竞争优势，以及如果公司技术研发偏离了下游行业的技术发展方向，将导致公司技术研发成果无法应用于市场，从而对公司业务发展造成不利影响。

(五) 知识产权风险公司为技术创新型企业，自成立以来，始终坚持自主研发与创新，持续保持较高水平的研发投入，形成了多项核心技术成果。公司不断加强对知识产权的保护工作，对自主研发成果及时申请专利保护或者软件著作权保护，并实施有力的技术保密措施。公司在技术研发及专利申请过程中无法完全知悉竞争对手相关技术研发的进展，可能会侵犯其知识产权；其他竞争者亦可能侵犯公司知识产权。如果公司侵犯其他竞争者知识产权，或行业内其他竞争者侵犯公司知识产权，将对公司经营业绩产生不利影响。(六) 主要原材料价格波动的风险原材料占生产成本比重较高。公司原材料主要为硅钢片、铜材、电子元器件，硅钢片和铜材为大宗商品，其采购价格受近年来大宗商品市场影响。未来，如果大宗商品市场价格大幅波动，则可能对本公司经营产生不利影响。(七) 劳动力成本上升的风险劳动力成本相对较低是我国经济过去和现阶段保持长期稳定增长的基础性因素之一。近年来我国劳动力成本持续上升，公司产品人工成本亦呈逐年上升趋势。如果劳动力成本增幅过快，将对公司利润带来不利影响。(八) 汇率变动风险公司近几年出口比重逐年增加，出口收入占比超过 50%。公司出口业务主要以美元、欧元、日元结算。随着公司出口业务的增长，未来人民币对美元、欧元、日元的汇率波动可能对公司业绩产生一定影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 公司业务概要 | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 14 |
| 第五节 重要事项..... | 27 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 34 |
| 第七节 优先股相关情况 | 37 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 38 |
| 第九节 公司债相关情况 | 39 |
| 第十节 财务报告..... | 40 |
| 第十一节 备查文件目录 | 122 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|--|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 公司、本公司、伊戈尔 | 指 | 伊戈尔电气股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2018 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 吉安伊戈尔 | 指 | 吉安伊戈尔电气有限公司（全资子公司） |
| 伊戈尔电子 | 指 | 佛山市伊戈尔电子有限公司（全资子公司） |
| 顺德伊戈尔 | 指 | 佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司（全资子公司） |
| 洛杉矶伊戈尔 | 指 | Eaglerise E&E(USA), Inc.,（全资子公司） |
| 费城伊戈尔 | 指 | Eaglerise E&E Inc.,（全资子公司） |
| 莫瑞典伊戈尔 | 指 | Eaglerise Power Systems Inc.,（全资子公司） |
| 日本伊戈尔 | 指 | 株式会社イーグルライズジャパン（控股子公司） |
| 德国伊戈尔 | 指 | Sunrise Power Transformers GmbH（全资子公司） |
| E&R LLC | 指 | E&R LLC（洛杉矶伊戈尔的全资子公司） |
| 伊戈尔沐磁 | 指 | 深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司（控股子公司） |
| 麦格斯公司 | 指 | 佛山市麦格斯投资有限公司（公司控股股东） |
| 英威公司 | 指 | 佛山市英威投资有限公司（公司股东） |
| 凯诺特公司 | 指 | 佛山市凯诺特投资咨询有限公司（公司股东） |
| 鹏峰创智 | 指 | 深圳市鹏峰创智投资管理企业（有限合伙）（公司股东） |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 伊戈尔 | 股票代码 | 002922 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 伊戈尔电气股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 伊戈尔电气 | | |
| 公司的外文名称（如有） | EAGLERISE ELECTRIC & ELECTRONIC (CHINA) CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | EAGLERISE (CHINA) | | |
| 公司的法定代表人 | 肖俊承 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 陈林 | 陈丽君 |
| 联系地址 | 佛山市顺德区北滘镇环镇东路 4 号 | 佛山市顺德区北滘镇环镇东路 4 号 |
| 电话 | 0757-86256898 | 0757-86256898 |
| 传真 | 0757-86256768 | 0757-86256768 |
| 电子信箱 | jeremychenlin@eaglerise.com | judy.chen@eaglerise.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 489,268,066.82 | 516,917,175.24 | -5.35% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 17,743,248.15 | 38,360,100.58 | -53.75% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 9,923,029.94 | 38,155,805.44 | -73.99% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 22,168,642.00 | 46,277,905.27 | -52.10% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.13 | 0.39 | -66.67% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.13 | 0.39 | -66.67% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.06% | 8.36% | -6.30% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,239,933,764.60 | 1,354,868,459.81 | -8.48% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 870,447,558.73 | 878,809,109.20 | -0.95% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -688,474.80 | 主要系固定资产报废损失 |
| 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） | 6,150,823.89 | 主要系与企业日常活动相关的政府补贴 |
| 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 | 3,725,965.89 | 主要系购买理财产品产生的收 |

| | | |
|--|--------------|----|
| 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 | | 益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,218.69 | |
| 减：所得税影响额 | 1,369,342.49 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -27.03 | |
| 合计 | 7,820,218.21 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、主营业务

公司专注于消费及工业领域用电源及电源组件产品的研发、生产及销售。公司产品可广泛应用于消费及工业领域的各类电子电器、电气设备。目前公司产品主要集中应用于节能、高效、前景广的照明、工业自动化及清洁能源行业。

二、主要产品：

1、照明电源

公司的照明电源产品主要为灯具产品配套，下游客户主要为灯具厂商。对电源的需求大都为通用的标准产品，也有定制化的非标准产品。客户对产品设计、研发、快速响应需求等综合能力要求高。公司的主要为国内外一流的灯饰制造商，如飞利浦、宜家、Kichler等提供中高端照明电源及服务。公司的中小功率LED驱动电源行业排名第一，产品处于国内领先地位。公司在家居照明领域是国内少数同时向欧洲宜家、澳洲SUL、美国Kichler等优质企业大量供应照明电源的企业。公司同时为全美最大的建材超市家得宝提供景观灯电器箱，应用于户外照明。

2、工业控制用变压器

公司的工业控制用变压器主要应用于节能、环保型设备以及医疗、安防等设备配套。产品根据客户需求量身定做，对电压调整率、阻抗电压、移相角度、电压精度、谐波、使用环境等方面有特殊要求，大部分属于定制类产品。工业控制用变压器产品的客户主要是国际、国内一流的工业控制设备制造商，如日立、明电舍、安捷伦、博世、施耐德、艾默生等。公司在2017年6月通过了株式会社日立制作所采购本部的外注审查，日立制作所各工厂可以直接向公司采购，标志着公司成为日立制作所内部供应链成员之一。

3、新能源用变压器

公司的新能源用变压器产品主要应用于光伏发电领域，客户对该类变压器的效率、噪音、谐波、稳定性等性能指标有独特技术要求，需根据客户要求设计和研发，是定制化产品。公司提供高效率、低损耗变压器，是国内较早进入美国、日本、欧盟市场的厂商，为国内外中高端新能源设备制造商、工程承包商配套，包括华为、合肥阳光、明电舍等。公司的高频变压器产品也可应用于新能源汽车及充电桩，该类产品尚处于研发和测试阶段，尚未批量化生产和销售。

4、其他产品

公司的其他产品主要包括：灯具、配电变压器。灯具产品主要应用于室内照明，主要面对欧美市场，灯具产品均为定制类产品，需要根据客户需求设计开发。配电变压器主要应用于输电网与用户端的电压转换，配电变压器属于通用型产品，主要面对境外市场，少量需根据客户需求定制。

三、经营模式

公司以直销模式为主，客户的定制类产品较多，公司根据客户订单制定采购计划和生产计划，完成订单交付后向客户直接收款。公司在特定区域根据当地的行业特点和主流模式，采用与当地经销商或贸易商进行合作模式，降低市场开发成本，提高市场覆盖率。经销商和贸易商向公司下订单，产品交付给经销商和贸易商后确认收入并向其直接收款。

报告期公司从事的主要业务、经营模式和业绩驱动因素未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---|
| 股权资产 | 无 |
| 固定资产 | 本报告期新增 23,268,614.46 元，主要系洛杉矶公司购置房屋建筑物自用 17,862,390.00 元 |
| 在建工程 | 本报告期新增 23,348,532.47 元，主要系募投项目 LED 照明电源生产项目和新能源用高频变压器产业基地项目开工建设 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|------|---------------|--|------|--|---------|---------------|------------|
| 房屋建筑物 | 购买自用 | 17,862,390.00 | 13405 Benson Ave Chino, California USA | 自用 | 该境外资产为全资子公司洛杉矶伊戈尔用于办公及仓储用途，洛杉矶伊戈尔员工在此工作，并负责资产的安全及日常维护。 | 无收益（自用） | 2.05% | 否 |

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、国际客户资源及本土化定制服务优势

公司坚持走国际化、多元化道路，将自身定位为与国际企业竞争与合作的伙伴，培育国际竞争力。公司把走出去为客户提供本土化、定制化贴身服务作为市场开发和品牌推广的指导方针，通过当地销售服务渗透市场，每年有针对性的组织、参加行业内的大规模展会进行产品和品牌宣传，形成国际化的营销网络和完善的售前、售中、售后全程服务。

公司以广东佛山为公司总部，在上海设有区域销售公司，在美国洛杉矶、费城和莫瑞典、德国汉堡、日本东京设立了子公司，已经初步建成了辐射全球主要国家和地区的销售网络，更好地服务本地客户，并发掘新的市场机会。公司在全球范围内形成了长期稳定、高端的客户群体，包括飞利浦、宜家、日立、明电舍、安捷伦、家得宝、Kichler等。公司聘用本地销售及服务人员，组建具有专业知识和技术能力的业务团队，为当地客户提供本土化、定制化服务，并根据市场需求设立仓储中心，缩短交货周期，提升客户粘性。通过与该等国内外知名客户长期紧密合作，公司形成了快速获知行业新需求、快速开发新产品、快速投放市场的研发体系，成为拥有较高知名度的多系列产品和服务专业供应商。

2、研发与技术优势

公司产品均为自主研发。公司以市场、客户需求为导向，开展技术研发和新产品开发，不断获得性能优异、成本较低的技术、工艺，并及时推出高附加值的新产品。

通过多年来与行业内包括飞利浦、宜家、日立、安捷伦、博世、明电舍、三社电机等众多国际知名公司紧密合作，公司把握新技术发展方向，形成了完整的研发体系和流程。公司根据市场调研和客户需求进行新产品研发，采用西门子及PTC先进的产品数据管理系统PDM，对开发流程进行优化和整合，大幅提高了新产品的研发效率，缩短了产品开发时间。研发的新产品获得客户广泛好评。

目前公司拥有81项专利，其中包括13项发明专利，计算机软件著作权5项。鉴于公司优秀的技术研发能力，公司被广东省科学技术厅、财政厅等单位认定为“高新技术企业”，被广东省经济和信息化委、财政厅认定为“省级企业技术中心”。领先的技术研发能力有助于公司以合适的价格及时为客户提供优质产品，不断扩大产品线，提高现有客户的业务量并吸引新客户，增强公司产品的综合竞争力。

3、丰富的产品线及质量优势

公司一直专注于树立电源行业品牌形象，开发拥有自主知识产权的产品。公司电源产品主要为照明电源、工业控制用变压器、新能源用变压器三大类品。细分产品众多，广泛应用于消费及工业领域的各类电子电器、电气设备。公司具备针对不同下游细分市场提供个性化需求的产品和方案能力，不断推出新型电源产品，根据客户的需求扩展自身产品线，从LED照明电源延伸至LED灯具产品，全方位满足各类客户需求。

国内和国际知名客户制定了严格的合格供应商准入制度，对制造过程、产品质量、技术参数和环保都有严格要求。公司通过了ISO9001:2015质量管理体系认证，ISO14001:2015环境管理体系认证和IECQ QC080000:2012有害物质过程管理体系认证并根据产品销售区域的要求，相关产品分别通过多种国际、国内质量与安全认证，公司质量管理贯穿产品研发、原材料采购、生产、储存、运输全过程。公司LED照明电源、高效电子变压器等多个产品获得广东省高新技术产品认定及广东省名牌产品称号。公司通过纵向整合采购、生产、销售体系，对生产制造流程不断革新及优化，坚持精益生产管理方式，生产线模块化，提高生产自动化程度，达到降低成本、提高效率的目的。

4、快速响应客户需求的优势

公司已经初步建成了辐射中国、美国、日本、德国等全球主要国家和地区的销售网络，公司聘用本地销售及服务人员，为当地客户提供本土化服务，并根据市场需求设立仓储中心，快速响应客户需求，及时提供专业售后服务。为响应客户快速变化的需求，应对多变的市场，公司将每个事业部作为独立、完整的生产单位，全面负责产品研发、生产，自主采购，各事业部拥有完整的生产系统。该组织架构有利于各产品形成专业化的研发、制造能力，从而在短时期内集中公司资源实现某类产品的大规模生产能力，赢得市场先机。公司在长期经营过程中积累了丰富的研发、生产经验，不断改善生产流程及制造工艺，提高生产效率，追求精益生产。公司深刻理解客户需求，为客户提供多种备选解决方案，在各产品种类形成了规模化生产、供应能力，保证了公司对客户需求的快速响应。

5、管理团队及人才优势

公司主要管理人员在电气制造行业均拥有二十年左右的从业经历，均具有电气专业背景，多年来专注于电源细分领域，在公司长期经营管理中形成了明确的分工、协作关系。公司管理团队具有丰富的生产管理、品质管理、销售管理、产品开发等经验，对于行业政策和未来发展趋势具有很好的把握和理解，对公司有清晰的战略定位。在共同价值观的基础上，公司管理团队始终保持开放和分享心态，不断吸收国内外行业优秀人才加入核心团队，制定和实施储备干部培养计划，使公司的核心管理团队更壮大完善，通过打造阶梯化人才团队为持续发展扩张奠定了基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

一、2018年半年度整体经营情况

报告期公司实现营业收入489,268,066.82元，与去年同期相比下降5.35%，实现利润总额20,350,996.23元，与去年同期相比下降59.77%，归属于上市公司股东的净利润17,743,248.15元，与去年同期相比下降53.75%。

二、主要财务数据同比变动分析

报告期营业收入同比下降5.35%，主要原因是汇率变动影响及新能源变压器业务量的减少造成。2018年1-6月公司美元计价销售收入3,265.80万元，折合人民币2.08亿元，平均美元兑人民币汇率为6.38；上年同期美元计价销售收入为3,258.69万元，折合人民币2.24亿元，平均美元兑人民币汇率为6.88。在美元收入基本持平的情况下，报告期公司的出口销售收入受到人民币升值的影响与上年同期相比减少1,600万元。由于日本客户对新能源变压器的需求减少，导致日本市场新能源变压器销售收入与去年同期相比减少1,500万元。归属于上市公司股东的净利润同比下降的主要原因是：1、公司营业收入同比下降5.35%；2、2018年上半年硅钢片、铜材、电子元器件等主要原材料成本上升导致销售毛利率下降6.41%。其中硅钢片采购价格与上年同期相比上涨18.10%，铜材采购价格与上年同期相比上涨13.63%，电子元器件采购价格与上年同期相比上涨6.15%。3、研发费用的增加导致管理费用比去年同期增加11.18%。4、人工工资上涨，2018年1-6月平均工资水平为5,983.21元，上年同期为5,353.01元，平均工资水平与上年同期相比增加11.77%。

三、对外投资及募投项目实施

报告期公司受让深圳市沐磁科技有限公司（现更名为深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司）70%的股权，进一步提升了公司在高频磁性功率器件方面的研发力量。伊戈尔沐磁注册地为深圳市宝安区，从事高频磁性功率器件的技术和产品研发及市场推广，产品和技术主要应用于电动汽车、充电桩等。公司将高频类产品和电动汽车相关行业作为公司未来业务增长的主要产品和业务发展方向，伊戈尔沐磁作为公司目前唯一设立在异地的研发机构，在吸引高端研发人员上奠定了基础。同时为了配合高频磁性功率器件产品的产能落地，公司将在江西吉安投资设立全资子公司，从事相关产品的生产制造。

报告期公司募投项目建设正按计划稳步推进，其中由顺德伊戈尔实施的新能源用高频变压器产业基地项目和伊戈尔研发中心项目预计2018年年末完工，由吉安伊戈尔实施的LED照明电源生产项目于2018年6月动工，预计2019年6月完工。

四、生产制造升级

面对人力成本不断上升，报告期公司通过产线自动化改造，逐步提高自动化生产比例，同时对生产工艺流程进行梳理，提升生产效率，达到减员提效的目的。

五、加大研发投入和新产品开发

客户对产品功能、转换效率和智能化等应用端的需求升级，推动着公司加大研发投入，公司的产品在材料应用、设计方案和制造工艺上进行不断创新，给客户更具性价比的解决方案。报告期公司在LED照明电源方面主要进行了二代无频闪LED驱动电源，三代DALI调光电源，四代智能控制类电源和小体积、宽电压防水电源的研制开发。同时不断加强智能调光LED

驱动电源的研究，不断探索0-10V, DALI, WIFI, ZIGBEE, BLUETOOTH, 调色温等智能调光控制模块的设计开发，形成了多款兼容各类调光系统的产品。工业控制用变压器方面重点开发了包装机械用EI电感产品，医疗设备用系列产品，这些产品采用新型防过载与耐短路设计技术，使产品具备更高的安全保障系数。新能源用变压器方面公司重点开发应用于电动汽车的高频磁性功率器件产品，目前已处于测试阶段。其他新产品的研发包括：双电压油浸式变压器、智能控制灯具产品等。

六、拓展新市场领域

报告期公司在欧洲市场和日本市场对LED驱动电源产品进行了有针对性的开拓，进行销售渠道建设，已经开发了一批LED驱动电源代理商。公司通过代理商模式，提高伊戈尔自有品牌产品的市场知名度和影响力，提升了自有品牌市场占有率和竞争力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|---------|---|
| 营业收入 | 489,268,066.82 | 516,917,175.24 | -5.35% | 报告期与上年同期相比，人民币升值导致出口业务折算人民币收入减少，以及新能源变压器业绩下滑导致。 |
| 营业成本 | 376,576,587.42 | 364,717,484.14 | 3.25% | 报告期人工成本和主要原材料上升导致。 |
| 销售费用 | 41,198,809.75 | 42,352,172.04 | -2.72% | 报告期销售佣金减少所致。 |
| 管理费用 | 49,344,655.01 | 44,381,391.26 | 11.18% | 报告期内人工成本、研发费用增加。 |
| 财务费用 | 3,014,773.79 | 6,666,483.92 | -54.78% | 公司使用募集资金偿还银行借款，利息支出减少。 |
| 所得税费用 | 3,104,281.81 | 11,642,705.86 | -73.34% | 2018年1-6月利润总额同比下降，导致所得税费用减少。 |
| 研发投入 | 25,336,826.94 | 20,436,018.45 | 23.98% | 本报告期，研发支出同比增长主要系研发费用中人工成本增加导致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,168,642.00 | 46,277,905.27 | -52.10% | 报告期营业收入与去年同期相比下降，经营性性现金流入减少；由于 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|----------|--|
| | | | | 原材料和人工成本的上涨导致本报告期经营活动产生的现金流出比去年增多。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -288,944,000.49 | -32,983,322.93 | 776.03% | 报告期使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品，上年同期仅使用自有资金购买银行理财产品。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -104,427,657.75 | 39,204,729.95 | -366.36% | 公司按募集资金使用计划偿还银行借款。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -371,224,878.50 | 52,928,748.96 | -801.37% | 报告期公司使用募资偿还银行借款、使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品，投入募投项目建设所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 489,268,066.82 | 100% | 516,917,175.24 | 100% | -5.35% |
| 分行业 | | | | | |
| 电气机械和器材制造业 | 486,133,054.04 | 99.36% | 514,981,862.91 | 99.63% | -5.60% |
| 其他 | 3,135,012.78 | 0.64% | 1,935,312.33 | 0.37% | 61.99% |
| 分产品 | | | | | |
| 照明电源 | 243,486,704.09 | 49.77% | 246,789,780.92 | 47.74% | -1.34% |
| 工业控制用变压器 | 115,503,912.62 | 23.61% | 114,846,909.43 | 22.22% | 0.57% |
| 新能源用变压器 | 62,651,804.66 | 12.81% | 85,911,615.76 | 16.62% | -27.07% |
| 其他产品 | 67,625,645.45 | 13.82% | 69,368,869.13 | 13.42% | -2.51% |
| 分地区 | | | | | |
| 1、境内 | | | | | |
| 华南 | 152,665,007.60 | 31.20% | 150,670,342.80 | 28.77% | 1.32% |
| 华东 | 89,489,556.85 | 18.29% | 78,685,951.07 | 15.22% | 13.73% |
| 其他 | 4,675,566.58 | 0.96% | 2,942,801.71 | 0.94% | 58.88% |

| | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 2、境外 | | | | | |
| 北美洲 | 120,031,003.00 | 24.53% | 147,022,457.50 | 28.44% | -18.36% |
| 欧洲 | 48,299,653.76 | 9.87% | 43,556,046.86 | 8.43% | 10.89% |
| 亚洲 | 66,290,389.34 | 13.55% | 86,795,366.78 | 16.79% | -23.62% |
| 其他 | 7,816,889.69 | 1.60% | 7,244,208.52 | 1.40% | 7.91% |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电气机械和器材制造业 | 486,133,054.04 | 374,570,958.91 | 22.95% | -5.60% | 3.12% | -6.52% |
| 其他 | 3,135,012.78 | 2,005,628.51 | 36.02% | 61.99% | 34.39% | 13.14% |
| 分产品 | | | | | | |
| 照明电源 | 243,486,704.09 | 181,800,629.03 | 25.33% | -1.34% | 6.00% | -5.17% |
| 工业控制用变压器 | 115,503,912.62 | 82,899,469.85 | 28.23% | 0.57% | 7.62% | -4.70% |
| 新能源用变压器 | 62,651,804.66 | 52,271,846.84 | 16.57% | -27.07% | -23.20% | -4.20% |
| 其他产品 | 67,625,645.44 | 59,604,641.70 | 11.86% | -2.51% | 27.86% | -20.94% |
| 分地区 | | | | | | |
| 1、境内 | | | | | | |
| 华南 | 152,665,007.60 | 119,864,330.69 | 21.49% | 1.32% | 0.77% | 0.43% |
| 华东 | 89,489,556.85 | 69,822,308.72 | 21.98% | 13.73% | 19.47% | -3.75% |
| 其他 | 4,675,566.50 | 4,396,941.95 | 5.96% | 58.88% | 125.45% | -27.77% |
| 2、境外 | | | | | | |
| 北美洲 | 120,031,003.00 | 92,209,532.73 | 23.18% | -18.36% | -1.01% | -13.46% |
| 欧洲 | 48,299,653.76 | 34,774,504.20 | 28.00% | 10.89% | 14.03% | -1.98% |
| 亚洲 | 66,290,389.34 | 50,197,246.15 | 24.28% | -23.62% | -12.12% | -9.92% |
| 其他 | 7,816,889.69 | 5,311,722.98 | 32.05% | 7.91% | 15.15% | -4.27% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

分地区-其他增长58.88%是由于在东北地区和华北地区开发了新客户的原因导致。

分行业-其他增长61.99%是由于本年日本公司发生帮客户代保管货物的仓储费。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|--------------|---------|-------------------------|----------|
| 投资收益 | 3,725,965.89 | 18.31% | 主要系购买理财产品的收益 | 否 |
| 资产减值 | 3,897,529.60 | 19.15% | 应收款项计提的坏账准备及存货计提的存货提价准备 | 是 |
| 营业外收入 | 1,308.78 | 0.01% | 主要系手续费收入 | 否 |
| 营业外支出 | 688,331.51 | 3.38% | 主要系固定资产报废损失 | 否 |
| 其他收益 | 6,150,823.89 | 30.22% | 报告期收到的政府补贴收入 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 169,174,891.72 | 13.64% | 189,397,220.17 | 21.09% | -7.45% | 主要系本报告期购买商品支付的现金增加导致。 |
| 应收账款 | 211,869,748.26 | 17.09% | 174,545,161.76 | 19.44% | -2.35% | 主要系报告期内跟 Home Depot, 阳光电源等大客户业务增加, 导致应收余额增加。 |
| 存货 | 195,968,287.39 | 15.80% | 149,331,771.08 | 16.63% | -0.83% | 主要系报告期内原材料和在产品增加导致。灯具产品三季度订单增长、高频变压器产品由于光伏行业产业政策调整导致原材料和在产品期末增加。 |
| 固定资产 | 326,469,377.69 | 26.33% | 300,555,037.05 | 33.47% | -7.14% | 主要系本报告期新增洛杉矶房产 |
| 在建工程 | 25,747,272.38 | 2.08% | 0.00 | 0.00% | 2.08% | 主要系本报告期募投项目开工建设 |
| 短期借款 | 102,377,250.00 | 8.26% | 183,418,736.24 | 20.43% | -12.17% | 主要系本报告期使用募集资金偿还短期借款 |
| 长期借款 | 556,882.53 | 0.04% | 2,059,330.94 | 0.23% | -0.19% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金：其中1,754,956.54元为投标保函保证金

固定资产：其中房屋建筑物净值128,299,141.89元抵押用于银行借款

无形资产：其中土地使用权净值16,606,775.50元抵押用于银行借款

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|--------|
| 40,807,985.70 | 22,378,601.56 | 82.35% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------|------|-----------|------------|---------------|----------------|------|--------|---------------|---------------|----------------------------------|----------|----------|
| 新能源用高频变压器产业基地项目 | 自建 | 是 | 电气机械和器材制造业 | 17,818,935.70 | 20,159,091.68 | 募集资金 | 16.23% | 32,743,600.00 | 0.00 | 项目处于建设期间，尚未投产使用，暂无预计收益，建设进度与计划一致 | | |
| 吉安一期办公室装修工程 | 自建 | 是 | 电气机械和器材制造业 | 4,940,000.00 | 4,940,000.00 | 自有资金 | 95.00% | 0.00 | 0.00 | 项目处于建设期间，建设进度与计划一致，属 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----|----|------------|---------------|---------------|------|---------|---------------|------|--|----|----|
| | | | | | | | | | | 自用性质, 无预计收益。 | | |
| LED 照明电源生产项目 | 自建 | 是 | 电气机械和器材制造业 | 172,260.00 | 172,260.00 | 募集资金 | 0.34% | 35,947,000.00 | 0.00 | 建设项目处于建设期间, 尚未投产使用, 建设进度与计划一致 | | |
| 吉安二期宿舍 | 自建 | 是 | 电气机械和器材制造业 | 14,400.00 | 14,400.00 | 自有资金 | 0.15% | 0.00 | 0.00 | 建设项目处于建设期间, 建设进度与计划一致, 属生产配套设施, 无预计收益。 | | |
| E&R LLC 仓库及办公楼 | 其他 | 是 | 电气机械和器材制造业 | 17,862,390.00 | 17,862,390.00 | 自有资金 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 属办公及仓储功能性, 不对外租售, 无预计收益。 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 40,807,985.70 | 43,148,141.68 | -- | -- | 68,690,600.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 36,229.5 |
| 报告期投入募集资金总额 | 11,753.51 |
| 已累计投入募集资金总额 | 11,753.51 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 公司于 2017 年 12 月 29 日公开发行人民币普通股（A 股）股票 3300 万股并上市，每股发行价 12.41 元，募集资金总额为 40,953 万元，扣除各项发行费用人民币 4723.5 万元后，实际募集资金净额为人民币 36,229.50 万元。报告期末，公司的募集资金用于募投项目建设总额为 2,033.14 万元，使用募集资金归还银行借款和补充流动资金 9,720.37 万元，使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品 21,350 万元，报告期收到理财收益 242.4113 万元，利息收入 12.909516 万元，扣除银行手续费后余额 3381.155538 万元存储于三方或四方监管账户内。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 新能源用高频变压器产业基地项目 | 否 | 11,851.68 | 11,851.68 | 2,015.91 | 2,015.91 | 17.01% | 2019 年 06 月 30 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| LED 照明电源生产项目 | 否 | 11,680.97 | 11,680.97 | 17.23 | 17.23 | 0.15% | 2019 年 06 月 30 日 | 0 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|----------|----------|-----------|-----------|---------|---------------------|---|-----|----|
| | | | | | | | 日 | | | |
| 伊戈尔研发中心项目 | 否 | 2,978.77 | 2,978.77 | 0 | 0 | 0.00% | 2019年 06月30 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 偿还银行借款及补充流动资金 | 否 | 9,718.08 | 9,718.08 | 9,720.37 | 9,720.37 | 100.02% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 36,229.5 | 36,229.5 | 11,753.51 | 11,753.51 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 36,229.5 | 36,229.5 | 11,753.51 | 11,753.51 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 报告期内公司募投项目中三个建设项目处于建设期间，尚未投产使用，建设进度与计划一致，其中：由子公司顺德伊戈尔实施的新能源用高频变压器产业基地项目和伊戈尔研发中心项目预计 2018 年年末主体工程建设和完成，项目进展与计划一致；由子公司吉安伊戈尔实施的 LED 照明电源生产项目于 2018 年 6 月开工，目前处于建设阶段，项目进展与计划一致。由于募投项目处于建设期，尚未投产，报告期未实现相关收益。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 经天健会计师事务所天健审【2018】3-43 号《关于伊戈尔电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》验证，截至本报告期末，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 6,419,855.48 元。经伊戈尔第四届董事会第八次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 6,419,855.48 元。（公告编号：2018-017） | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 报告期末，公司使用暂时闲置募集资金 21,350 万元用于购买保本、低风险、流动性强，期限不超过 12 个月的银行理财产品将用于募投项目的实施，剩余募集资金存放于三方或四方监管募集资金专户。 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 募集资金计划使用 67,180,800.00 元偿还银行贷款，由于外币贷款汇率变动原因实际使用募集资金偿还 67,203,687.00 元，超额部分资金来源于募集资金存放产生的利息收入。 |
|----------------------|---|

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------------|------------------|--|
| 2018 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告 | 2018 年 08 月 16 日 | 详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《伊戈尔电气股份有限公司 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，公告编号：2018-079。 |

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|------|------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------|------------|
| 佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限 | 子公司 | 生产和销售：变压器、 | 150,000,000.00 | 198,595,419.25 | 143,060,775.49 | 2,223,102.92 | -53,086.40 | -63,334.19 |

| 公司 | | 电源类产品 | | | | | | |
|---------------------------------|-----|---|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 佛山市伊戈尔电子有限公司 | 子公司 | 生产、设计、销售：变压器、电源、照明产品、灯具。货物进出口、技术进出口 | 5,000,000.00 | 57,365,651.85 | 24,268,631.13 | 43,669,883.81 | 6,264,384.41 | 5,984,482.68 |
| 吉安伊戈尔电气有限公司 | 子公司 | 生产及销售照明电源、环形变压器、配电变压器及电源组件产品 | 20,000,000.00 | 339,970,571.48 | 68,358,658.26 | 129,202,116.21 | 17,769,405.14 | 15,098,375.08 |
| 深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司 | 子公司 | 电子材料、电子元器件、电源设备、电子仪器、计算机及自动化装备软硬件的研发、销售、技术咨询、技术服务、技术转让；经营进出口业务。 | 2,800,000.00 | 5,036,084.60 | -930,062.45 | 681,087.58 | -1,207,663.98 | -1,207,754.07 |
| Eaglerise E & E In | 子公司 | 销售公司产品及售后服务 | 78.35 | 45,494,275.57 | -36,956.54 | 86,578,081.99 | -2,009,402.20 | -2,551,500.62 |
| Eaglerise E & E (USA), Inc. | 子公司 | 销售公司产品及售后服务 | 19,085,371.00 | 36,475,465.18 | 16,691,001.31 | 14,615,124.86 | 371,707.00 | 371,707.00 |
| Eaglerise Power Systems Inc | 子公司 | 销售公司产品及售后服务 | 8,474,120.00 | 8,025,139.72 | -3,107,867.88 | 9,602,077.12 | -4,877,521.96 | -4,877,521.96 |
| Sunrise Power Transformers GmbH | 子公司 | 销售公司产品及售后服务 | 515,402.50 | 4,484,944.78 | -4,340,034.21 | 6,448,794.27 | -960,298.64 | -960,298.64 |
| 株式会社イーグルライ | 子公司 | 销售公司产品及售后服务 | 2,341,010.00 | 13,755,458.59 | 2,800,597.86 | 17,728,522.14 | -385,767.19 | -447,358.37 |

| | | | | | | | | |
|-------|--|---|--|--|--|--|--|--|
| ズジャパン | | 务 | | | | | | |
|-------|--|---|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|---|
| 深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司 | 股权受让 | 公司于 2018 年 4 月受让伊戈尔沐磁 70% 的股权，伊戈尔沐磁主要职能为高频磁性功率器件产品和技术研发，以及市场推广，2018 年半年度对公司业绩无重大影响。 |

主要控股参股公司情况说明

公司境内和境外的全资和控股子公司的业务和生产计划制定，人员安排都受母公司统筹规划和管理，境内子公司伊戈尔电子、吉安伊戈尔根据母公司的订单交付计划进行生产和交付，伊戈尔沐磁主要承担高频磁性功率器件的研发、试制和测试，产品量产阶段由公司完成，境外子公司主要负责境外市场开拓及售后服务。报告期内主要控制子公司经营业绩未出现大幅波动，尚无可能对公司合并经营业绩造成重大影响，也未产生可能会对公司未来业绩造成重大影响的情况。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|---------|
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -46.59% | 至 | -37.69% |
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 3,000 | 至 | 3,500 |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 5,616.92 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 公司预计 2018 年 1-9 月归属上市公司股东的净利润与上面同期相比的主要原因是：1、2018 年上半年人民币兑美元升值，造成毛利率和业绩下降，自 2018 年 6 月人民币兑美元贬值，汇率波动对业绩的影响收窄。2、2018 年原材料价格、人工成本上涨也导致毛利率下降。3、光伏行业产业政策调整和中美贸易战对公司的业绩也造成不利影响。 | | |

十、公司面临的风险和应对措施

1、产业政策变化风险

公司的高频变压器产品主要应用于光伏发电及电动汽车行业新兴产业。近年来，国家与地方政府先后出台了各种政策鼓励光伏发电、电动汽车、储能等战略性新兴产业的发展，公司面临着良好的发展机遇，同时也存在风险。报告期国家对光伏发电和电动汽车的产业政策进行了调整，例如：国家发展改革委、财政部、国家能源局发布的《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》，2018 年 2 月财政部、科技部、工信部和发展改革委联合发布了《关于调整完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的

通知》等，若未来行业的相关产业政策发生较大调整，可能会对公司业务发展带来一定影响。公司将进一步加强对国家宏观政策和产业发展趋势的研究与预测，以市场为导向，及时调整经营策略和产品开发策略，创新商业模式，保持公司在细分行业的领先地位。

2、中美贸易摩擦风险

报告期中美贸易战不断升级，美国对从中国进口的商品加征进口关税的商品范围不断扩大，对公司出口至美国地区的业务将带来较大影响。公司在美国地区销售的标准变压器产品已经被纳入加征进口关税清单，将导致成本高于售价，虽然目前该产品年销售额在200-300万美元，对2018年半年度公司整体业务影响有限，但公司美国市场标准变压器业务发展计划已受到影响。面对中美贸易战不断升级，公司一方面密切关注事态的进展，同时积极调整产品战略，积极开拓其他国家和地区的市场需求，减少美国市场业务下降带来的不利影响。

3、汇率波动风险

公司的出口业务占营业收入比例超过50%，汇率波动对公司业绩有明显的影响。一方面公司与金融机构就汇率变动趋势积极交流，当人民币呈升值趋势时，基于出口业务未来实现的外汇收入，通过适当增加当期外币借款，减少人民币升值对出口业务产生的汇兑损失。另一方面公司通过与客户协商调整产品销售价格，来减低人民币升值对出口业务盈利水平的影响。

4、原材料和人工成本上升风险

由于公司的业务模式主要是订单式生产，订单确定后排产、备料至交货存在一定的期间。报告期公司产品主要原材料和人工成本呈上升趋势，尤其是部分半导体电子元器件的大幅上涨，对公司产品销售毛利率形成不利影响，未来趋势也不容乐观。为了应对原材料价格上涨，公司利用资金优势和大宗采购方式，对常用原材料提前备料，降低采购成本。同时不断推出新的产品设计方案和技术方案，采用新材料等方式降低生产成本。面对人工成本上升，公司采取了提高自动化生产比例的方式，达到减员增效的目的。公司也逐步实施产能转移至内地的计划，扩大吉安伊戈尔的产能，将生产制造环节转移至人力成本相对较低的地区。

5、产品升级和技术升级风险

公司的业务都处于充分竞争的市场环境，客户对应用的需求不断升级，对产品性能要求不断升级。公司需要不断推出新的产品和方案、性价比更优的产品才能在细分行业保持相对的竞争优势和行业地位。公司利用境外分支机构获取最新的行业和技术发展方向，产品迭代信息，参加国际性知名展会，学习和了解相关领域的最新信息。通过持续的研发投入，引入行业优秀的研发和技术人员，进行人员储备、技术储备和产品储备，不断推出新产品和新方案。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|----------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.00% | 2018 年 02 月 06 日 | 2018 年 02 月 07 日 | 2018-013 |
| 2017 年度股东大会 | 年度股东大会 | 75.02% | 2018 年 05 月 22 日 | 2018 年 05 月 23 日 | 2018-053 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.01% | 2018 年 06 月 05 日 | 2018 年 06 月 06 日 | 2018-058 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

经公司第四届董事会第十次会议（公告编号：2018-049）、第四届监事会第八次会议（公告编号：2018-050），2018年第二次临时股东大会（公告编号：2018-058）审议通过，公司计划实施 2018 年限制性股票激励计划，制定了股权激励计划相关的草案和考核管理办法，对激励对象名单进行了公示和核查。随着2018年5月31日光伏新政出台（国家发展改革委、财政部、国家能源局关于2018年光伏发电有关事项的通知，发改能源〔2018〕823号），中美贸易战不断升级，宏观经济和市场环境与制定股权激励计划时发生了较大变化，达成公司的营业收入增长目标存在较大不确定性，激励计划难以达到预期的目的和效果。经公司第四届董事会第十二次会议（公告编号：2018-066）、第四届监事会第九次会议（公告编号：2018-067），2018年第三次临时股东大会（公告编号2018-076）审议通过，公司决定终止实施 2018 年限制性股票激励计划。关于公司2108年限制性股票激励计划相关内容详见公司于2018年5月19日，2018年5月31日，2018年6月6日，2018年7月21日，2018年8月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告中十一、关联方及关联交易-4、关联交易情况（1）关联担保情况

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|
|--------|----------|------------|

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。公司及子公司的环保设施均有效运行，生产运营产生的少量废水、废气和废渣均按相关环保要求进行相应处理，配合环保机关进行排放监测，做到达标排放，报告期内未出现因环保事项违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 报告期使用暂时闲置的募集资金购买的理财产品情况如下：

| 序号 | 受托人 | 产品名称 | 产品类型 | 认购金额 (万元) | 起息日 | 到期日 | 预计收益率 | 理财收益 (万元) | 备注 | 公告编号 |
|----|------------------|----------------------|-------|--------------|------------|------------|-------------|--------------|------|----------|
| 1 | 招商银行股份有限公司佛山城南支行 | 招商银行挂钩黄金两层区间三个月结构性存款 | 结构性存款 | 2,900 | 2018年1月24日 | 2018年4月24日 | 1.35%-4.09% | 29.246301 | 到期赎回 | 2018-010 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------------|--------------------------------|-----------|--------|------------|------------|-------------|-----------|------|----------|
| | | H0001528 | | | | | | | | |
| 2 | 中国建设银行股份有限公司佛山桂东支行 | “乾元-众盈DJ”保本型2018年第32期人民币理财产品 | 保本浮动收益型产品 | 10,000 | 2018年1月29日 | 2018年4月27日 | 3.99% | 96.197260 | 到期赎回 | 2018-011 |
| 3 | 中国农业银行股份有限公司南海桂城支行 | “汇利丰”2018年第4206期对公定制人民币结构性存款产品 | 保本浮动收益型产品 | 10,000 | 2018年1月31日 | 2018年5月2日 | 1.50%-4.00% | 99.726027 | 到期赎回 | 2018-012 |
| 4 | 招商银行股份有限公司佛山城南支行 | 招商银行挂钩黄金两层区间三个月结构性存款H0001662 | 结构性存款 | 2,900 | 2018年4月25日 | 2018年7月24日 | 1.35%-3.82% | | | 2018-043 |
| 5 | 中国农业银行股份有限公司吉安县支行 | “金钥匙·本利丰”2018年第1057期人民币理财产品 | 保本保证收益型 | 1,450 | 2018年4月27日 | 2018年8月7日 | 3.70% | | | 2018-043 |
| 6 | 中国农业银行股份有限公司南海桂城支行 | “汇利丰”2018年第4713期对公定制人民币结构性存款产品 | 保本浮动收益型产品 | 7,000 | 2018年5月4日 | 2018年8月2日 | 1.50%-4.00% | | | 2018-044 |
| 7 | 中国农业银行股份有限公司吉安县支行 | “本利丰步步高”开放式人民币理财产品 | 保本浮动收益型 | 4,270 | 2018年5月10日 | 可随时赎回 | 2.05%-3.05% | 5.001164 | 已赎回 | 2018-046 |
| 8 | 中国农业银行股份有限公司南海桂城支行 | “汇利丰”2018年第4769期对公定制人民币结构性存款产品 | 保本浮动收益型 | 2,000 | 2018年5月11日 | 2018年6月20日 | 1.50%-3.80% | 8.328767 | 到期赎回 | 2018-046 |
| 9 | 中国农业银行股份有限公司吉安县支行 | “本利丰天利”开放式人民币理财产品 | 保本浮动收益型 | 5,900 | 2018年5月18日 | 可随时赎回 | 2.20% | 3.911781 | 已赎回 | 2018-052 |
| 10 | 中国农业银行 | “汇利 | 保本浮 | | 2018年5月 | 2018年8月 | 1.50%-3. | | | 2018-057 |

| | | | | | | | | | | |
|--|----------------------|--|----------|--------|-----|-----|-----|--|--|--|
| | 行股份有限 公司吉安县 支行 | 丰”2018 年 第4870期对 公定制人民 币结构性存 款产品 | 动收益 型 | 10,000 | 30日 | 28日 | 80% | | | |
|--|----------------------|--|----------|--------|-----|-----|-----|--|--|--|

2、报告期使用暂时闲置的自有资金购买的理财产品情况如下：

| 序号 | 受托人 | 产品名称 | 产品类型 | 认购金额 (万元) | 起息日 | 到期日 | 预期 收益率 | 理财 收益 (万元) | 备注 | 公告编号 |
|----|------------------------------------|--|-------------------|--------------|----------------|----------------------|-----------|------------------|------------|----------|
| 1 | 中国农业 银行股份 有限公司 南海桂城 支行 | “本利丰步 步高”开放 式人民币理 财产品 | 保本浮 动收益 型产品 | 3,000 | 2018年2 月9日 | 无固定期 限，可实 时赎回。 | 2-3.1% | 5.8904 | 已赎回 | |
| 2 | 中国农业 银行股份 有限公司 南海桂城 支行 | “汇利 丰”2018年 第4410期对 公定制人民 币结构性存 款产品 | 结构性 存款 | 2,000 | 2018年3 月9日 | 2018年4 月2日 | 1.5-3.8% | 4.9973 | 24天 已赎回 | |
| 3 | 中国农业 银行股份 有限公司 南海桂城 支行 | “本利丰步 步高”开放 式人民币理 财产品 | 保本浮 动收益 型产品 | 2,500 | 2018年4 月4日 | 无固定期 限，可实 时赎回。 | 2-3.1% | 7.5226 | 已赎回 | 2018-028 |
| 4 | 中国农业 银行股份 有限公司 南海桂城 支行 | “本利丰步 步高”开放 式人民币理 财产品 | 保本浮 动收益 型产品 | 1,000 | 2018年4 月28日 | 无固定期 限，可实 时赎回。 | 2-3.1% | | | |
| 5 | 中国农业 银行股份 有限公司 南海桂城 支行 | “汇利 丰”2018年 第4746期对 公定制人民 币结构性存 款产品 | 结构性 存款 | 2,000 | 2018年5 月10日 | 2018年6 月25日 | 1.5-3.8% | 9.5781 | 46天 已赎回 | |
| 6 | 中国农业 银行股份 有限公司 南海桂城 | “汇利 丰”2018年 第4769期对 公定制人民 | 结构性 存款 | 1,000 | 2018年5 月11日 | 2018年6 月20日 | 1.5-3.8% | 4.1644 | 40天 已赎回 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------------|-----------|-------|------------|--------------|------------|--------|-----|--|
| | 支行 | 币结构性存款产品 | | | | | | | | |
| 7 | 中国农业银行股份有限公司吉安县支行 | “本利丰天利”开放式人民币理财产品（法人专属） | 保本浮动收益型产品 | 1,500 | 2018年5月24日 | 无固定期限，可实时赎回。 | 2.2%--2.3% | 2.0011 | 已赎回 | |

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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 | 98,992,875 | 75.00% | | | | | | 98,992,875 | 75.00% |
| 3、其他内资持股 | 98,992,875 | 75.00% | | | | | | 98,992,875 | 75.00% |
| 其中：境内法人持股 | 91,568,419 | 69.37% | | | | | | 91,568,419 | 69.37% |
| 境内自然人持股 | 7,424,456 | 5.63% | | | | | | 7,424,456 | 5.63% |
| 二、无限售条件股份 | 33,000,000 | 25.00% | | | | | | 33,000,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 33,000,000 | 25.00% | | | | | | 33,000,000 | 25.00% |
| 三、股份总数 | 131,992,875 | 100.00% | | | | | | 131,992,875 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 20,766 | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | | |
|-------------------------------|-----------------------------|--------|----------------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持有的普 通股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 普通股数 量 | 持有无限 售条件的 普通股数 量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 佛山市麦格斯 投资有限公司 | 境内非国有法人 | 45.52% | 60,089,750 | | 60,089,750 | 0 | | |
| 佛山市英威投 资有限公司 | 境内非国有法人 | 17.70% | 23,361,450 | | 23,361,450 | 0 | | |
| 佛山市凯诺特 投资咨询有限 公司 | 境内非国有法人 | 4.27% | 5,642,400 | | 5,642,400 | 0 | | |
| 张泽学 | 境内自然人 | 2.81% | 3,712,228 | | 3,712,228 | 0 | | |
| 邓国锐 | 境内自然人 | 2.81% | 3,712,228 | | 3,712,228 | | | |
| 深圳市鹏峰创 智投资管理企 业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 1.87% | 2,474,819 | | 2,474,819 | 0 | | |
| 陈运莲 | 境内自然人 | 0.20% | 263,445 | 263,445 | | 263,445 | | |
| 李洪泉 | 境内自然人 | 0.18% | 232,900 | 232,900 | | 232,900 | | |
| 毛焕庭 | 境内自然人 | 0.15% | 204,000 | 204,000 | | 204,000 | | |
| 李炳忠 | 境内自然人 | 0.13% | 168,000 | 168,000 | | 168,000 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | 张泽学持有佛山市英威投资有限公司 16.14%的股权。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 陈运莲 | 263,445 | | 人民币普通股 | 263,445 | | | | |
| 李洪泉 | 232,900 | | 人民币普通股 | 232,900 | | | | |
| 毛焕庭 | 204,000 | | 人民币普通股 | 204,000 | | | | |

| | | | |
|---|---------|--------|---------|
| 李炳忠 | 168,000 | 人民币普通股 | 168,000 |
| 许耀垣 | 160,000 | 人民币普通股 | 160,000 |
| 刘合菊 | 151,000 | 人民币普通股 | 151,000 |
| 周九胜 | 137,000 | 人民币普通股 | 137,000 |
| 刘娟 | 136,400 | 人民币普通股 | 136,400 |
| 杨彦永 | 136,000 | 人民币普通股 | 136,000 |
| 花语泽 | 126,500 | 人民币普通股 | 126,500 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 无 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：伊戈尔电气股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 169,174,891.72 | 545,737,680.65 |
| 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 | 11,948,520.94 | 17,678,792.26 |
| 应收账款 | 211,869,748.26 | 226,205,307.35 |
| 预付款项 | 695,428.76 | 90,841.43 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 960,314.52 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 13,144,923.98 | 12,902,715.59 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 195,968,287.39 | 184,244,063.73 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 5,660,377.36 |
| 其他流动资产 | 230,069,994.34 | 6,452,604.31 |
| 流动资产合计 | 833,832,109.91 | 998,972,382.68 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 326,469,377.69 | 311,165,066.50 |
| 在建工程 | 25,747,272.38 | 2,398,739.91 |
| 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 | 36,726,190.58 | 37,518,740.98 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 6,805,615.87 | |
| 长期待摊费用 | 774,036.14 | |
| 递延所得税资产 | 3,378,738.33 | 3,065,707.73 |
| 其他非流动资产 | 6,200,423.70 | 1,747,822.01 |
| 非流动资产合计 | 406,101,654.69 | 355,896,077.13 |
| 资产总计 | 1,239,933,764.60 | 1,354,868,459.81 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 102,377,250.00 | 161,748,412.33 |
| 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 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 213,601,518.70 | 226,678,998.84 |
| 预收款项 | 7,835,414.70 | 7,305,668.98 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 16,831,564.71 | 30,138,468.02 |
| 应交税费 | 9,019,530.05 | 13,250,307.75 |
| 应付利息 | 483,977.16 | 506,521.17 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 6,520,710.64 | 23,756,627.21 |
| 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 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,482,828.26 | 1,386,212.76 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 358,152,794.22 | 464,771,217.06 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 556,882.53 | 1,276,756.68 |
| 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 | 10,215,368.49 | 9,067,660.49 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 10,772,251.02 | 10,344,417.17 |
| 负债合计 | 368,925,045.24 | 475,115,634.23 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 131,992,875.00 | 131,992,875.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 484,256,534.97 | 484,256,534.97 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -652,884.95 | -946,661.33 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 86,541,654.86 | 83,584,618.26 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 168,309,378.85 | 179,921,742.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 870,447,558.73 | 878,809,109.20 |
| 少数股东权益 | 561,160.63 | 943,716.38 |
| 所有者权益合计 | 871,008,719.36 | 879,752,825.58 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,239,933,764.60 | 1,354,868,459.81 |

法定代表人：肖俊承

主管会计工作负责人：田卫红

会计机构负责人：刘德松

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 79,649,965.54 | 466,370,732.11 |
| 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 | 11,948,520.94 | 17,678,792.26 |
| 应收账款 | 225,164,374.50 | 230,019,688.77 |
| 预付款项 | 349,586.47 | |
| 应收利息 | 637,574.79 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 245,851,712.85 | 68,126,155.46 |
| 存货 | 148,565,836.86 | 142,140,051.45 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 5,660,377.36 |
| 其他流动资产 | 110,663,975.04 | 2,937,608.70 |
| 流动资产合计 | 822,831,546.99 | 932,933,406.11 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 212,272,191.50 | 205,272,191.50 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 68,569,848.10 | 69,691,947.80 |
| 在建工程 | | |
| 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 | 13,144,261.48 | 13,657,686.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 2,503,080.43 | 2,078,583.31 |
| 其他非流动资产 | 2,101,541.70 | 989,734.01 |
| 非流动资产合计 | 298,590,923.21 | 291,690,142.62 |
| 资产总计 | 1,121,422,470.20 | 1,224,623,548.73 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 99,388,400.00 | 157,130,012.33 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 150,875,774.55 | 153,156,392.54 |
| 预收款项 | 7,078,588.99 | 7,205,048.26 |
| 应付职工薪酬 | 11,878,449.08 | 23,695,567.92 |
| 应交税费 | 2,140,077.44 | 1,133,463.77 |
| 应付利息 | 475,661.62 | 506,521.17 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 14,035,236.18 | 39,561,262.70 |
| 持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 285,872,187.86 | 382,388,268.69 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 285,872,187.86 | 382,388,268.69 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 131,992,875.00 | 131,992,875.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 486,486,524.18 | 486,486,524.18 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 86,541,654.86 | 83,584,618.26 |
| 未分配利润 | 130,529,228.30 | 140,171,262.60 |
| 所有者权益合计 | 835,550,282.34 | 842,235,280.04 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,121,422,470.20 | 1,224,623,548.73 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 489,268,066.82 | 516,917,175.24 |
| 其中：营业收入 | 489,268,066.82 | 516,917,175.24 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 478,106,604.26 | 466,451,424.40 |
| 其中：营业成本 | 376,576,587.42 | 364,717,484.14 |
| 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 | 4,074,248.69 | 4,487,050.38 |
| 销售费用 | 41,198,809.75 | 42,352,172.04 |
| 管理费用 | 49,344,655.01 | 44,381,391.26 |
| 财务费用 | 3,014,773.79 | 6,666,483.92 |
| 资产减值损失 | 3,897,529.60 | 3,846,842.66 |
| 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） | 3,725,965.89 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | -233.38 | |
| 其他收益 | 6,150,823.89 | 90,074.20 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 21,038,018.96 | 50,555,825.04 |
| 加：营业外收入 | 1,308.78 | 449,114.51 |
| 减：营业外支出 | 688,331.51 | 419,425.75 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 20,350,996.23 | 50,585,513.80 |
| 减：所得税费用 | 3,104,281.81 | 11,642,705.86 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 17,246,714.42 | 38,942,807.94 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 17,246,714.42 | 38,942,807.94 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 17,743,248.15 | 38,360,100.58 |
| 少数股东损益 | -496,533.73 | 582,707.36 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 324,446.87 | -277,897.57 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 293,776.38 | -269,426.91 |
| （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 | 293,776.38 | -269,426.91 |
| 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 | 293,776.38 | -269,426.91 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 30,670.49 | -8,470.66 |
| 七、综合收益总额 | 17,571,161.29 | 38,664,910.37 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 18,037,024.53 | 38,090,673.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -465,863.24 | 574,236.70 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.13 | 0.39 |
| （二）稀释每股收益 | 0.13 | 0.39 |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：肖俊承

主管会计工作负责人：田卫红

会计机构负责人：刘德松

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 415,402,277.46 | 503,813,166.38 |
| 减：营业成本 | 353,708,470.93 | 409,525,078.80 |
| 税金及附加 | 2,195,789.15 | 3,025,840.66 |
| 销售费用 | 21,045,384.92 | 21,348,593.75 |
| 管理费用 | 37,308,759.27 | 35,947,575.88 |
| 财务费用 | 2,976,960.94 | 6,011,029.27 |
| 资产减值损失 | 2,815,802.05 | 3,105,665.23 |
| 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） | 23,294,085.75 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | -233.38 | |
| 其他收益 | 1,294,960.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 19,939,922.57 | 24,849,382.79 |
| 加：营业外收入 | 1,308.78 | 128,140.66 |
| 减：营业外支出 | 650,400.32 | 418,482.48 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 19,290,831.03 | 24,559,040.97 |
| 减：所得税费用 | -422,746.27 | 3,769,956.30 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 19,713,577.30 | 20,789,084.67 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 19,713,577.30 | 20,789,084.67 |
| （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 | 19,713,577.30 | 20,789,084.67 |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | | |
| (二)稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 581,738,190.31 | 499,543,064.52 |
| 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 | 41,076,558.27 | 30,310,018.20 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,779,292.06 | 3,375,299.33 |
| 经营活动现金流入小计 | 628,594,040.64 | 533,228,382.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 415,588,231.06 | 308,199,697.38 |
| 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 | 122,127,905.00 | 112,142,381.24 |
| 支付的各项税费 | 19,912,694.87 | 25,034,019.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 48,796,567.71 | 41,574,378.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 606,425,398.64 | 486,950,476.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,168,642.00 | 46,277,905.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 476,360,377.36 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,765,651.37 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 216,654.51 | 567,240.55 |
| 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 | 479,342,683.24 | 567,240.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 67,328,191.69 | 33,550,563.48 |
| 投资支付的现金 | 694,200,000.00 | |
| 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 | 6,758,492.04 | |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 768,286,683.73 | 33,550,563.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -288,944,000.49 | -32,983,322.93 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 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 | 79,388,400.00 | 146,643,279.83 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 79,388,400.00 | 146,643,279.83 |
| 偿还债务支付的现金 | 139,382,820.98 | 104,548,870.79 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 29,180,272.96 | 2,889,679.09 |
| 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 | 15,252,963.81 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 183,816,057.75 | 107,438,549.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -104,427,657.75 | 39,204,729.95 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -21,862.26 | 429,436.67 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -371,224,878.50 | 52,928,748.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 538,644,813.68 | 131,784,857.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 167,419,935.18 | 184,713,606.69 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 467,197,507.63 | 477,094,973.78 |
| 收到的税费返还 | 29,164,604.62 | 28,613,658.57 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,330,994.16 | 2,283,177.65 |
| 经营活动现金流入小计 | 503,693,106.41 | 507,991,810.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 389,297,792.64 | 378,937,403.31 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 78,381,088.88 | 79,664,529.15 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 金 | | |
| 支付的各项税费 | 3,051,299.31 | 13,817,922.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 217,028,309.08 | 25,218,500.13 |
| 经营活动现金流出小计 | 687,758,489.91 | 497,638,354.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -184,065,383.50 | 10,353,455.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 359,660,377.36 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 22,656,510.96 | 5,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 426,300.87 | 549,979.57 |
| 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 | 382,743,189.19 | 5,549,979.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 8,161,140.95 | 8,638,138.66 |
| 投资支付的现金 | 470,000,000.00 | |
| 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 | 478,161,140.95 | 8,638,138.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -95,417,951.76 | -3,088,159.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 79,388,400.00 | 146,559,519.82 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,304,667.12 |
| 筹资活动现金流入小计 | 79,388,400.00 | 150,864,186.94 |
| 偿还债务支付的现金 | 137,130,012.33 | 90,649,270.79 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 29,143,354.99 | 3,840,123.23 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 15,252,963.81 | 13,191,496.83 |
| 筹资活动现金流出小计 | 181,526,331.13 | 107,680,890.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -102,137,931.13 | 43,183,296.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 238,410.26 | 638,560.27 |

| | | |
|----------------|-----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -381,382,856.13 | 51,087,152.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 459,277,865.14 | 89,758,468.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 77,895,009.01 | 140,845,621.35 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|----------------|-----|-------------|-----|--------------|---------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | | |
| | 优先 | 永续 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | | |
| 一、上年期末余额 | 131,992,875.00 | | | | 484,256,534.97 | | -946,661.33 | | | 83,584,618.26 | | 179,921,742.30 | 943,716.38 | 879,752,825.58 |
| 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 | 131,992,875.00 | | | | 484,256,534.97 | | -946,661.33 | | | 83,584,618.26 | | 179,921,742.30 | 943,716.38 | 879,752,825.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 293,776.38 | | 2,957,036.60 | | -11,612,363.45 | | -382,555.75 | -8,744,106.22 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 293,776.38 | | | | 17,743,248.15 | | -465,863.24 | 17,654,468.78 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | 83,307.49 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | 83,307.49 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 2,957,036.60 | | -29,355,611.60 | | | -26,398,575.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,957,036.60 | | -2,957,036.60 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -26,398,575.00 | | | -26,398,575.00 |
| 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 | 131,992,875.00 | | | | 484,256,534.97 | | -652,884.95 | 86,541,654.86 | | 168,309,378.85 | 561,160.63 | 871,008,719.36 | |

上年金额

单位：元

| 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 | 98,992,875.00 | | | | 154,961,534.97 | | -226,990.06 | 78,082,755.12 | | 107,668,068.55 | 905,826.30 | 440,384,069.88 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|--|-------------|---------------|--|----------------|------------|----------------|--|
| 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 | 98,992,875.00 | | | 154,961,534.97 | | -226,990.06 | 78,082,755.12 | | 107,668,068.55 | 905,826.30 | 440,384,069.88 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 33,000,000.00 | | | 329,295,000.00 | | -719,671.27 | 5,501,863.14 | | 72,253,673.75 | 37,890.08 | 439,368,755.70 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -719,671.27 | | | 77,755,536.89 | 37,890.08 | 77,073,755.70 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 33,000,000.00 | | | 329,295,000.00 | | | | | | | 362,295,000.00 | |
| 1. 股东投入的普通股 | 33,000,000.00 | | | 329,295,000.00 | | | | | | | 362,295,000.00 | |
| 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 | | | | | | | 5,501,863.14 | | -5,501,863.14 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 5,501,863.14 | | -5,501,863.14 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|-------------|--|---------------|--|----------------|------------|----------------|--|
| 资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 131,992,875.00 | | | | 484,256,534.97 | -946,661.33 | | 83,584,618.26 | | 179,921,742.30 | 943,716.38 | 879,752,825.58 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 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 | 131,992,875.00 | | | | 486,486,524.18 | | | | 83,584,618.26 | 140,171,262.60 | 842,235,280.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 131,992,875.00 | | | | 486,486,524.18 | | | | 83,584,618.26 | 140,171,262.60 | 842,235,280.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 2,957,036.60 | -9,642,034.30 | -6,684,997.70 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 19,713,577.30 | 19,713,577.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|--|
| 普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 2,957,036.60 | -29,355,611.60 | -26,398,575.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,957,036.60 | -2,957,036.60 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -26,398,575.00 | -26,398,575.00 | |
| 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 | 131,992,875.00 | | | | 486,486,524.18 | | | 86,541,654.86 | 130,529,228.30 | 835,550,282.34 | |

上年金额

单位：元

| 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 | 98,992,875.00 | | | | 157,191,524.18 | | | 78,082,755.12 | 108,994,038.15 | 443,261,192.45 | |
| 加：会计政策 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 98,992,875.00 | | | | 157,191,524.18 | | | | 78,082,755.12 | 108,994,038.15 | 443,261,192.45 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 33,000,000.00 | | | | 329,295,000.00 | | | | 5,501,863.14 | 31,177,224.45 | 398,974,087.59 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 36,679,087.59 | 36,679,087.59 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 33,000,000.00 | | | | 329,295,000.00 | | | | | | 362,295,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 33,000,000.00 | | | | 329,295,000.00 | | | | | | 362,295,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | 5,501,863.14 | -5,501,863.14 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,501,863.14 | -5,501,863.14 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 131,992,875.00 | | | | 486,486,524.18 | | | | 83,584,618.26 | 140,171,262.60 | 842,235,280.04 |

三、公司基本情况

伊戈尔电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系佛山市日升电业制造有限公司（以下简称“日升公司”），日升公司系由肖俊承和杨业恒共同出资组建，于1999年10月15日在佛山市工商行政管理局登记注册，取得注册号为4406001006320的企业法人营业执照。日升公司成立时注册资本50万元。2005年12月26日，日升公司名称变更为佛山市伊戈尔电业制造有限公司(以下简称“伊戈尔有限公司”)。伊戈尔有限公司以2007年8月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2007年12月28日在佛山市工商行政管理局登记注册。公司注册地址为：广东省佛山市南海区简平路桂城科技园A3号，总部位于广东省佛山市顺德区北滘镇环镇东路4号。公司现持有统一社会信用代码为91440600719208822U的营业执照，注册资本13,199.2875万元，股份总数13,199.2875万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股9,899.2875万股，无限售条件的流通股份A股3,300万股。公司股票于2017年12月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电气机械和器材制造业。主要经营活动为变压器、电源类及灯具产品的研发、设计、生产和销售。产品主要有LED照明电源、低压卤素灯电源、景观灯电器箱、工业控制用变压器、新能源用变压器、LED灯具产品等。

本财务报表业经公司2018年8月15日董事会批准对外报出。

本公司将佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司、佛山市伊戈尔电子有限公司、吉安伊戈尔电气有限公司、深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司、Eaglerise E & E Inc.、株式会社イーグルライズジャパン、Sunrise Power Transformers GmbH、Eaglerise E & E (USA), Inc.、Eaglerise Power Systems Inc、E&R LLC10家子公司纳入合并财务报表范围，报告期新增纳入合并范围控股子公司伊戈尔沐磁，纳入合并报表的子公司情况详见本报告中附注八-合并范围的变更、附注九-在其他主体中的权益之说明。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果、所有者权益变动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

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司中EAGLERISE E&E INC.（费城伊戈尔）、EAGLERISE E&E (USA),INC.（洛杉矶伊戈尔）、EAGLERISE POWER SYSTEMS INC.（莫瑞典伊戈尔）和E&R LLC公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，株式会社イーグルラズジャパン（以下简称“日本伊戈尔”）以日元为记账本位币，SUNRISE POWER TRANSFORMERS GMBH（以下简称“德国伊戈尔”）以欧元为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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，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“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

（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，详见重要会计政策及会计估计-13、长期股权投资或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”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”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

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13“长期股权投资”中“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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日后一工作日的即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

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。

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。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

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 500 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 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应收款项，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。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

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-------------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联往来组合 | 其他方法 |

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 |
|-------------|----------|-----------|
| 其中：[6 个月以内] | 2.00% | 2.00% |
| [6~12 个月] | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 20.00% | 20.00% |
| 2—3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 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

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------------|----------|-----------|
| 合并范围内关联往来组合 | 0.00% | 0.00% |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 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。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

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一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本报告第十节附注五、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。

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，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减

记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；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，按本本报告第十节附注五、6“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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性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和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 10% | 2.25%-4.50% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 10% | 9.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10% | 18.00% |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3 | 10% | 30.00% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按

估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、借款费用

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

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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |

| | |
|-------|------|
| 软件及其他 | 5-10 |
|-------|------|

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、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。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

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

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。

23、股份支付

(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/在授予后立即可行权时，在授予日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其中之一在本公司内，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。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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。

公司主要销售变压器、电源类产品。内销产品（包括境外子公司的销售业务）收入确认需满足以下条件：货物到达客户指定位置并由客户签收或对账，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关出口，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（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。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照工作量法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

28、其他重要的会计政策和会计估计

无

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--|
| 增值税 | 应税收入按 16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 16%（从 2018 年 5 月 1 日起原适用 17% 增值税率的调整为 16% 的税率） |
| 消费税 | 应纳税销售额 | 8% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应税所得额 | 详见下表 |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% | 1.2%、12% |

| | | |
|--------|----------------------------------|----|
| | 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-----------|
| 伊戈尔电气股份有限公司 | 15% |
| 吉安公司 | 15% |
| 汉堡公司 | 15% |
| 洛杉矶公司 | |
| -联邦税 | 15-35% |
| -州税 | 8.84% |
| E&R LLC | |
| -联邦税 | 15-35% |
| -州税 | 8.84% |
| 费城公司 | |
| -联邦税 | 15-35% |
| -州税 | 9.99% |
| 美国新能源公司 | |
| -联邦税 | 15-35% |
| -州税 | 7.40% |
| 日本公司 | |
| -国家法人税 | 15%-23.9% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

公司于2017年11月9日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201744002370，认定有效期为三年（2017-2019年）。本期按15%的税率计缴企业所得税。

吉安伊戈尔于2017年8月23日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局及江西省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201736000324，认定有效期为三年(2017-2019年)。本期按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 221,385.12 | 414,237.29 |
| 银行存款 | 167,198,550.06 | 533,362,652.02 |
| 其他货币资金 | 1,754,956.54 | 11,960,791.34 |
| 合计 | 169,174,891.72 | 545,737,680.65 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 13,879,550.17 | 34,360,789.49 |

其他说明

其他货币资金中1,754,956.54元（期初：7,092,866.97元）为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，所有权受到限制。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 11,948,520.94 | 15,878,792.26 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 1,800,000.00 |
| 合计 | 11,948,520.94 | 17,678,792.26 |

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 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 | 17,306,656.65 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 17,306,656.65 | 0.00 |

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

| 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 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 218,708,394.81 | 100.00% | 6,838,646.55 | 3.13% | 211,869,748.26 | 233,364,404.04 | 100.00% | 7,159,096.69 | 3.07% | 226,205,307.35 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 合计 | 218,708,394.81 | 100.00% | 6,838,646.55 | 3.13% | 211,869,748.26 | 233,364,404.04 | 100.00% | 7,159,096.69 | 3.07% | 226,205,307.35 |

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 其中：6 个月以内 | 215,740,664.01 | 4,314,813.29 | 2.00% |
| 7-12 个月 | 438,650.13 | 21,932.51 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 216,179,314.14 | 4,336,745.80 | |
| 1 至 2 年 | 908.35 | 181.67 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 52,906.48 | 26,453.24 | 50.00% |
| 3 年以上 | 2,475,265.84 | 2,475,265.84 | 100.00% |
| 合计 | 218,708,394.81 | 6,838,646.55 | 3.13% |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有相似信用风险特征。

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：

(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-320,450.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为61,285,380.02元，占应收账款期末余额合计数的比例为28.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,225,707.60元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------|---------|-----------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 695,428.76 | 100.00% | 90,841.43 | 100.00% |
| 合计 | 695,428.76 | -- | 90,841.43 | -- |

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为592,737.69元，占预付账款期末余额合计数的比例为85.23%。

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 理财产品利息 | 960,314.52 | |
| 合计 | 960,314.52 | |

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 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 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 15,588,627.79 | 100.00% | 2,443,703.81 | 15.68% | 13,144,923.98 | 15,714,211.76 | 100.00% | 2,811,496.17 | 17.89% | 12,902,715.59 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 合计 | 15,588,627.79 | 100.00% | 2,443,703.81 | 15.68% | 13,144,923.98 | 15,714,211.76 | 100.00% | 2,811,496.17 | 17.89% | 12,902,715.59 |

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 其中：6 个月以内 | 11,729,511.88 | 234,590.24 | 2.00% |
| 7-12 个月 | 1,014,898.88 | 50,744.94 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 12,744,410.76 | 285,335.18 | 2.24% |
| 1 至 2 年 | 229,804.44 | 45,960.89 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 1,004,009.71 | 502,004.86 | 50.00% |
| 3 年以上 | 1,610,402.89 | 1,610,402.89 | 100.00% |
| 合计 | 15,588,627.79 | 2,443,703.81 | 15.68% |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收账款具有相似信用风险特征。

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-367,792.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 4,737,579.55 | 1,826,599.43 |
| 应收暂付款 | 2,072,833.95 | 2,994,832.72 |
| 出口退税款 | 5,296,929.68 | 8,962,792.27 |
| 股权出售款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他 | 2,481,284.61 | 929,987.34 |
| 合计 | 15,588,627.79 | 15,714,211.76 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|-------------------|-------|--------------|---------|------------------|--------------|
| 应收出口退税 | 出口退税 | 5,296,929.68 | 6 个月以内 | 33.98% | 105,938.59 |
| 佛山市禅城区绿岛湖产业投资有限公司 | 股权转让款 | 1,000,000.00 | 2-3 年 | 6.41% | 500,000.00 |
| 顺德北滘土地储备中心 | 押金保证金 | 1,000,000.00 | 3 年以上 | 6.41% | 1,000,000.00 |
| 吉安县城建设局 | 押金保证金 | 501,350.00 | 7-12 个月 | 3.22% | 25,067.50 |
| 吉安县政府局 | 押金保证金 | 395,000.00 | 7-12 个月 | 2.53% | 19,750.00 |
| 合计 | -- | 8,193,279.68 | -- | 52.55% | 1,650,756.09 |

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 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 | 59,737,147.22 | 1,872,355.64 | 57,864,791.58 | 52,217,187.41 | 2,076,182.97 | 50,141,004.44 |
| 在产品 | 34,796,212.55 | | 34,796,212.55 | 28,474,001.11 | 0.00 | 28,474,001.11 |
| 库存商品 | 94,789,446.69 | 9,502,892.06 | 85,286,554.63 | 105,741,776.57 | 8,795,995.43 | 96,945,781.14 |
| 周转材料 | 343,071.38 | | 343,071.38 | 180,023.79 | 0.00 | 180,023.79 |
| 发出商品 | 17,677,657.25 | | 17,677,657.25 | 8,503,253.25 | | 8,503,253.25 |
| 合计 | 207,343,535.09 | 11,375,247.70 | 195,968,287.39 | 195,116,242.13 | 10,872,178.40 | 184,244,063.73 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 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 | 2,076,182.97 | 1,517,377.59 | 0.00 | 1,721,204.92 | 0.00 | 1,872,355.64 |
| 在产品 | 0.00 | | | | | |
| 库存商品 | 8,795,995.43 | 3,068,394.51 | 0.00 | 2,361,497.88 | 0.00 | 9,502,892.06 |
| 周转材料 | 0.00 | | | | | |
| 合计 | 10,872,178.40 | 4,585,772.10 | 0.00 | 4,082,702.80 | 0.00 | 11,375,247.70 |

存货可变现净值根据：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料库存，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本，估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

本期转销存货跌价准备的原因：计提跌价准备的原材料已耗用或对外处置，库存商品实现了销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中不包含借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|--------------|
| 应收股权转让款 | 0.00 | 5,660,377.36 |
| 合计 | | 5,660,377.36 |

其他说明：

期初一年内到期的非流动资产系应收出售EAGLERISE ELECTRIC & ELECTRONIC (BD) CO., LTD（以下简称“孟加拉公司”）的股权转让款，截止至2018年6月30日，该款项已全额收回。

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|--------------|
| 银行理财产品-其他 | 24,500,000.00 | 0.00 |
| 银行理财产品-结构性存款 | 199,000,000.00 | 0.00 |
| 待抵扣进项税额 | 4,621,817.64 | 5,778,120.41 |
| 预交所得税 | 1,875,800.74 | 671,174.01 |
| 预交消费税 | 72,375.96 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 3,309.89 |
| 合计 | 230,069,994.34 | 6,452,604.31 |

其他说明：

报告期内公司使用暂时闲置资金进行理财，报告期末使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品余额为213,500,000元，使用暂时闲置自有资金购买银行理财产品余额为10,000,000元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 284,404,496.11 | 91,175,311.35 | 8,047,271.24 | 51,769,782.30 | 435,396,861.00 |
| 2.本期增加金额 | 17,538,314.09 | 4,867,573.33 | 456,253.52 | 3,714,515.34 | 26,576,656.28 |
| (1) 购置 | 17,538,314.09 | 4,534,167.52 | 456,253.52 | 3,323,706.33 | 25,852,441.46 |

| | | | | | |
|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| (2) 在建工程 转入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 企业合并 增加 | 0.00 | 333,405.81 | 0.00 | 390,809.01 | 724,214.82 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 1,245,664.66 | 1,487,166.79 | 575,210.37 | 3,308,041.82 |
| (1) 处置或报 废 | 0.00 | 1,245,664.66 | 1,487,166.79 | 575,210.37 | 3,308,041.82 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 301,942,810.20 | 94,797,220.02 | 7,016,357.97 | 54,909,087.27 | 458,665,475.46 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 42,459,723.11 | 38,549,271.60 | 4,487,268.34 | 38,735,531.45 | 124,231,794.50 |
| 2.本期增加金额 | 3,937,292.76 | 3,256,381.01 | 483,902.66 | 2,690,106.10 | 10,367,682.53 |
| (1) 计提 | 3,937,292.76 | 3,219,489.88 | 483,902.66 | 2,631,773.42 | 10,272,458.72 |
| (2) 企业合并增加 | 0.00 | 36,891.13 | 0.00 | 58,332.68 | 95,223.81 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 339,858.74 | 1,323,911.66 | 739,608.87 | 2,403,379.27 |
| (1) 处置或报 废 | 0.00 | 339,858.74 | 1,323,911.66 | 739,608.87 | 2,403,379.27 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 46,397,015.87 | 41,465,793.88 | 3,647,259.34 | 40,686,028.68 | 132,196,097.77 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置或报 废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 255,545,794.33 | 53,331,426.14 | 3,369,098.63 | 14,223,058.59 | 326,469,377.69 |
| 2.期初账面价值 | 241,944,773.00 | 52,626,039.75 | 3,560,002.90 | 13,034,250.85 | 311,165,066.50 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------|---------------|------------|
| 吉安伊戈尔厂房及员工宿舍 | 86,277,805.22 | 正在办理中 |

其他说明

本公司之子公司佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以账面净值为128,299,141.89 元的房屋建筑物及账面净值为16,606,775.50元的土地使用权作为抵押物，与中国农业银行南海桂城支行签订合同编号为44100620170002037的最高额抵押合同，为本公司在该银行不超过19,626.00万的借款提供抵押担保。截止2018年6月30日该抵押合同对应的主债务合同的借款本金余额为人民币7,938.84万元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 新能源用高频变压器产业基地项目 | 19,337,642.21 | 0.00 | 19,337,642.21 | 2,328,482.91 | 0.00 | 2,328,482.91 |
| 顺德伊戈尔环保工程 | 1,290,139.60 | 0.00 | 1,290,139.60 | 70,257.00 | 0.00 | 70,257.00 |
| 吉安一期厂房办公室装修工程 | 4,940,000.00 | 0.00 | 4,940,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| LED 照明电源生产项目 | 168,297.74 | 0.00 | 168,297.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 吉安二期宿舍 | 11,192.83 | 0.00 | 11,192.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 25,747,272.38 | 0.00 | 25,747,272.38 | 2,398,739.91 | 0.00 | 2,398,739.91 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 新能源用高频变压器 | 124,246,700.00 | 2,328,482.91 | 17,009,159.30 | 0.00 | 0.00 | 19,337,642.21 | 16.23% | 16.23% | 0.00 | 0.00 | | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|--------------|---------------|------|------|---------------|--------|--------|------|------|--|------|
| 产业基地项目 | | | | | | | | | | | | |
| 顺德伊戈尔环保工程 | 1,400,000.00 | 70,257.00 | 1,219,882.60 | 0.00 | 0.00 | 1,290,139.60 | 92.15% | 92.15% | 0.00 | 0.00 | | 其他 |
| 吉安一期厂房办公室装修工程 | 5,200,000.00 | 0.00 | 4,940,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,940,000.00 | 95.00% | 95.00% | 0.00 | 0.00 | | 其他 |
| LED 照明电源生产项目 | 117,951,800.00 | 0.00 | 168,297.74 | 0.00 | 0.00 | 168,297.74 | 0.15% | 0.15% | 0.00 | 0.00 | | 募股资金 |
| 吉安二期宿舍 | 30,000,000.00 | 0.00 | 11,192.83 | 0.00 | 0.00 | 11,192.83 | 0.05% | 0.05% | 0.00 | 0.00 | | 其他 |
| 合计 | 278,798,500.00 | 2,398,739.91 | 23,348,532.47 | 0.00 | 0.00 | 25,747,272.38 | -- | -- | | | | -- |

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件及其他 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 44,576,985.00 | | | 17,466,718.60 | 62,043,703.60 |
| 2.本期增加金额 | | | | 260,341.40 | 260,341.40 |
| (1) 购置 | | | | 260,341.40 | 260,341.40 |
| (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 | 44,576,985.00 | | | 17,727,060.00 | 62,304,045.00 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|---------------|
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,884,206.02 | | | 15,640,756.60 | 24,524,962.62 |
| 2.本期增加金额 | 445,769.88 | | | 607,121.92 | 1,052,891.80 |
| (1) 计提 | 445,769.88 | | | 607,121.92 | 1,052,891.80 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 9,329,975.90 | | | 16,247,878.52 | 25,577,854.42 |
| 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 | 35,247,009.10 | | | 1,479,181.48 | 36,726,190.58 |
| 2.期初账面价值 | 35,692,778.98 | | | 1,825,962.00 | 37,518,740.98 |

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 0.00%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|---------|----|------|----|------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------|------|--------------|------|------|------|--------------|
| 深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司 | 0.00 | 6,805,615.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,805,615.87 |
| 合计 | 0.00 | 6,805,615.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,805,615.87 |

14、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|--------|------|------------|------------|--------|------------|
| 装修工程费用 | 0.00 | 985,860.38 | 211,824.24 | 0.00 | 774,036.14 |
| 合计 | | 985,860.38 | 211,824.24 | 0.00 | 774,036.14 |

其他说明

报告期装修工程费用系伊戈尔沐磁租用新办公及研发场地装修支出。

15、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

单位：元

| 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 | 15,764,947.79 | 2,402,788.71 | 14,844,089.48 | 2,320,666.90 |
| 可抵扣亏损 | 1,608,377.21 | 241,256.58 | | |
| 递延收益 | 2,938,772.15 | 734,693.04 | 2,980,163.33 | 745,040.83 |
| 合计 | 20,312,097.15 | 3,378,738.33 | 17,824,252.81 | 3,065,707.73 |

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 3,378,738.33 | | 3,065,707.73 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 4,306,196.68 | 4,306,196.68 |
| 资产减值准备 | 4,892,650.27 | 5,998,681.78 |
| 递延收益 | 0.00 | 6,087,497.16 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 内部交易未实现利润 | 5,911,040.70 | 12,026,070.53 |
| 合计 | 15,109,887.65 | 28,418,446.15 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2018 年 | 3,054,951.77 | 3,054,951.77 | |
| 2019 年 | 758,811.79 | 758,811.79 | |
| 2020 年 | 492,433.12 | 492,433.12 | |
| 2021 年 | 0.00 | 0.00 | |
| 2022 年 | 0.00 | 0.00 | |
| 2023 年 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 4,306,196.68 | 4,306,196.68 | -- |

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预付设备款 | 5,867,935.70 | 1,097,032.01 |
| 预付工程款 | 332,488.00 | 0.00 |
| 预付购房款 | 0.00 | 650,790.00 |
| 合计 | 6,200,423.70 | 1,747,822.01 |

其他说明：

无

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 79,388,400.00 | 113,571,100.00 |
| 保证借款 | 22,988,850.00 | 48,177,312.33 |
| 合计 | 102,377,250.00 | 161,748,412.33 |

短期借款分类的说明：

报告期末本公司之子公司佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以账面净值为128,299,141.89 元的房屋建筑物及账面净值

为16,606,775.50元的土地使用权作为抵押物，与中国农业银行南海桂城支行签订合同编号为44100620170002037的最高额抵押合同，为本公司在该银行不超过19,626.00万的借款提供抵押担保。截止2018年6月30日该抵押合同对应的主债务合同的借款本金余额为人民币7,938.84万元。报告期末本公司短期借款中抵押借款余额均为美元外币借款，由肖俊承提供个人担保。报告期末本公司保证借款中人民币2000万元借款由肖俊承提供个人担保，日本伊戈尔5000万日元贷款由魏欣提供个人担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

无

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 198,493,088.60 | 208,307,520.34 |
| 应付设备款 | 746,916.00 | 269,714.30 |
| 应付工程款 | 14,361,514.10 | 18,101,764.20 |
| 合计 | 213,601,518.70 | 226,678,998.84 |

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 7,835,414.70 | 7,305,668.98 |
| 合计 | 7,835,414.70 | 7,305,668.98 |

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 30,138,468.02 | 103,699,004.13 | 117,005,907.44 | 16,831,564.71 |

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 5,675,716.32 | 5,675,716.32 | |
| 合计 | 30,138,468.02 | 109,374,720.45 | 122,681,623.76 | 16,831,564.71 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 30,138,468.02 | 98,848,512.34 | 112,155,415.65 | 16,831,564.71 |
| 2、职工福利费 | | 493,579.20 | 493,579.20 | |
| 3、社会保险费 | | 3,426,159.29 | 3,426,159.29 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,908,659.73 | 2,908,659.73 | |
| 工伤保险费 | | 270,678.73 | 270,678.73 | |
| 生育保险费 | | 246,820.83 | 246,820.83 | |
| 4、住房公积金 | | 930,753.30 | 930,753.30 | |
| 合计 | 30,138,468.02 | 103,699,004.13 | 117,005,907.44 | 16,831,564.71 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | | 5,406,353.28 | 5,406,353.28 | |
| 2、失业保险费 | | 269,363.04 | 269,363.04 | |
| 合计 | | 5,675,716.32 | 5,675,716.32 | |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按社保局规定的缴纳基数和比例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。

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税 | 767,240.38 | 1,304,218.46 |
| 消费税 | 0.00 | 808,261.74 |
| 企业所得税 | 4,754,688.79 | 7,402,493.30 |
| 个人所得税 | 990,449.62 | 566,437.20 |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 296,193.54 | 512,693.01 |
| 房产税 | 1,640,941.46 | 1,844,458.25 |
| 土地使用税 | 312,107.53 | 394,055.03 |
| 教育费附加 | 149,509.85 | 228,913.67 |
| 地方教育费附加 | 77,719.25 | 152,609.11 |
| 其他 | 30,679.63 | 36,167.98 |
| 合计 | 9,019,530.05 | 13,250,307.75 |

其他说明：

无

22、应付利息

单位：元

| 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 | 8,315.54 | |
| 短期借款应付利息 | 475,661.62 | 506,521.17 |
| 合计 | 483,977.16 | 506,521.17 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

无

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 押金和保证金 | 749,528.00 | 100,000.00 |
| 待付费用款 | 4,319,540.62 | 7,000,821.69 |
| 应付暂收款 | 8,804.55 | 733,202.42 |
| 上市费用 | 0.00 | 15,252,963.81 |
| 其他 | 1,442,837.47 | 669,639.29 |
| 合计 | 6,520,710.64 | 23,756,627.21 |

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,482,828.26 | 1,386,212.76 |
| 合计 | 1,482,828.26 | 1,386,212.76 |

其他说明：

报告期末一年内到期的长期借款为日本伊戈尔的日元借款，由魏欣提供个人担保。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 保证借款 | 556,882.53 | 1,276,756.68 |
| 合计 | 556,882.53 | 1,276,756.68 |

长期借款分类的说明：

魏欣为日本伊戈尔在日本福冈银行不超过200,000,000.00日元的长短期循环融资贷款提供担保。

其他说明，包括利率区间：

报告期末长期借款余额系日本伊戈尔向日本福冈银行借款，于2020年2月5日到期，年利率为1.975%。

26、递延收益

单位：元

| 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 | 9,067,660.49 | 1,338,761.00 | 191,053.00 | 10,215,368.49 | |
| 合计 | 9,067,660.49 | 1,338,761.00 | 191,053.00 | 10,215,368.49 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|--------------|------------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 中小企业技术改造重点项目 | 2,980,163.33 | | | 41,391.18 | | | 2,938,772.15 | 与资产相关 |
| 吉安土地补偿款 | 6,087,497.16 | | | 62,143.20 | | | 6,025,353.96 | 与资产相关 |
| 电力改造补 | | 788,761.00 | | 27,935.29 | | | 760,825.71 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------|--------------|--------------|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 贴 | | | | | | | | |
| 技术改造资金扶持资金 | | 550,000.00 | | 59,583.33 | | | 490,416.67 | 与资产相关 |
| 合计 | 9,067,660.49 | 1,338,761.00 | | 191,053.00 | | | 10,215,368.49 | -- |

其他说明：

无

27、股本

单位：元

| | 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 | 131,992,875.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 131,992,875.00 |

其他说明：

无

28、资本公积

单位：元

| 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） | 484,256,534.97 | 0.00 | 0.00 | 484,256,534.97 |
| 合计 | 484,256,534.97 | | | 484,256,534.97 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

29、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|-------------|------------|--------------------|---------|------------|-----------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -946,661.33 | 324,446.87 | 0.00 | 0.00 | 293,776.38 | 30,670.49 | -652,884.95 |
| 外币财务报表折算差额 | -946,661.33 | 324,446.87 | 0.00 | 0.00 | 293,776.38 | 30,670.49 | -652,884.95 |
| 其他综合收益合计 | -946,661.33 | 324,446.87 | 0.00 | 0.00 | 293,776.38 | 30,670.49 | -652,884.95 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

30、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 55,298,034.58 | 1,971,357.73 | 0.00 | 57,269,392.31 |
| 任意盈余公积 | 28,286,583.68 | 985,678.87 | 0.00 | 29,272,262.55 |
| 合计 | 83,584,618.26 | 2,957,036.60 | 0.00 | 86,541,654.86 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 179,921,742.30 | 107,668,068.55 |
| 调整后期初未分配利润 | 179,921,742.30 | 107,668,068.55 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,743,248.15 | 77,755,536.89 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,971,357.73 | 3,667,908.76 |
| 提取任意盈余公积 | 985,678.87 | 1,833,954.38 |
| 应付普通股股利 | 26,398,575.00 | |
| 期末未分配利润 | 168,309,378.85 | 179,921,742.30 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 486,133,054.04 | 374,570,958.91 | 514,981,862.91 | 363,225,072.89 |
| 其他业务 | 3,135,012.78 | 2,005,628.51 | 1,935,312.33 | 1,492,411.25 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 489,268,066.82 | 376,576,587.42 | 516,917,175.24 | 364,717,484.14 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

33、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 城市维护建设税 | 1,277,059.99 | 1,794,321.39 |
| 教育费附加 | 985,098.87 | 1,346,140.94 |
| 资源税 | 0.00 | 0.00 |
| 房产税 | 748,221.70 | 452,531.48 |
| 土地使用税 | 395,619.03 | 441,720.18 |
| 车船使用税 | 0.00 | 0.00 |
| 印花税 | 420,712.45 | 290,502.40 |
| 城市销售税 | 247,536.65 | 161,833.99 |
| 合计 | 4,074,248.69 | 4,487,050.38 |

其他说明：

无

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,998,498.38 | 21,150,291.33 |
| 仓储运输费 | 10,505,662.14 | 10,717,679.45 |
| 办公、差旅费 | 2,979,966.38 | 2,138,327.35 |
| 物业水电费 | 1,295,804.82 | 902,466.27 |
| 广告宣传费 | 767,031.54 | 1,083,507.67 |
| 折旧摊销费 | 642,623.74 | 382,077.45 |
| 车辆交通费 | 456,556.51 | 373,491.08 |
| 业务招待费 | 862,034.08 | 838,443.83 |
| 服务费 | 279,278.46 | 2,089,651.93 |
| 其他 | 3,411,353.70 | 2,676,235.68 |
| 合计 | 41,198,809.75 | 42,352,172.04 |

其他说明：

无

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,963,656.31 | 14,682,510.86 |
| 研发费用 | 25,336,826.94 | 20,436,018.45 |
| 折旧摊销费 | 2,700,671.09 | 3,220,128.07 |
| 办公、差旅费 | 1,206,394.71 | 1,356,454.42 |
| 物业水电费 | 2,098,366.47 | 983,930.63 |
| 中介咨询审计费 | 2,532,097.07 | 1,433,024.72 |
| 其他 | 2,506,642.42 | 2,269,324.11 |
| 合计 | 49,344,655.01 | 44,381,391.26 |

其他说明：

无

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,759,153.95 | 4,024,939.66 |
| 减：利息收入 | 767,553.11 | 322,875.85 |
| 汇兑损益 | 677,426.59 | 2,654,873.54 |
| 手续费及其他 | 345,746.36 | 309,546.57 |
| 合计 | 3,014,773.79 | 6,666,483.92 |

其他说明：

无

37、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -688,242.50 | 5,086.16 |
| 二、存货跌价损失 | 4,585,772.10 | 3,841,756.50 |
| 合计 | 3,897,529.60 | 3,846,842.66 |

其他说明：

无

38、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 购买理财产品的收益 | 3,725,965.89 | |
| 合计 | 3,725,965.89 | |

其他说明：

无

39、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------|-------|
| 非流动资产处置收益 | -233.38 | 0.00 |
| 合计 | -233.38 | 0.00 |

40、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-----------|
| 政府补助 | 6,150,823.89 | 90,074.20 |
| 合计 | 6,150,823.89 | 90,074.20 |

41、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|----------|------------|-------------------|
| 政府补助 | 0.00 | 300,000.00 | 0.00 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 0.00 | 4,217.06 | 0.00 |
| 无法支付的款项 | 0.00 | 13,667.33 | 0.00 |
| 其他 | 1,308.78 | 131,230.12 | 1,308.78 |
| 合计 | 1,308.78 | 449,114.51 | 1,308.78 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

无

42、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 688,241.42 | 418,482.48 | 688,241.42 |
| 其他 | 90.09 | 943.27 | 90.09 |
| 合计 | 688,331.51 | 419,425.75 | 688,331.51 |

其他说明：

无

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 3,417,312.41 | 11,638,022.07 |
| 递延所得税费用 | -313,030.60 | 4,683.79 |
| 合计 | 3,104,281.81 | 11,642,705.86 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 20,350,996.23 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,052,649.43 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 497,461.99 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,065,840.37 |
| 非应税收入的影响 | -3,000,000.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 44,600.99 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 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 | 3,575,409.77 |
| 所得税费用 | 3,104,281.81 |

其他说明

无

44、其他综合收益

详见附注 29。

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 767,553.11 | 153,064.53 |
| 政府补贴 | 3,212,798.36 | 348,683.02 |
| 往来款及保函保证金等 | 1,798,940.59 | 2,873,551.78 |
| 合计 | 5,779,292.06 | 3,375,299.33 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 付现销售费用 | 21,030,994.71 | 18,681,475.92 |
| 付现管理费用 | 18,142,731.87 | 19,663,080.27 |
| 往来款及其他 | 9,622,841.13 | 3,229,822.57 |
| 合计 | 48,796,567.71 | 41,574,378.76 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 支付上市费用 | 15,252,963.81 | |
| 合计 | 15,252,963.81 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 17,246,714.42 | 38,942,807.94 |
| 加：资产减值准备 | -185,173.20 | 3,846,842.66 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,272,458.72 | 9,564,067.86 |
| 无形资产摊销 | 1,052,891.80 | 1,042,799.46 |
| 长期待摊费用摊销 | 211,824.24 | 0.00 |
| 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） | -233.38 | 414,265.42 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 688,241.42 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 0.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,781,016.21 | 6,679,813.20 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,725,965.89 | 0.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -313,030.60 | 4,683.79 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -12,227,292.96 | 8,293,421.81 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 24,859,437.12 | -14,587,569.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -18,492,245.90 | -7,923,227.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,168,642.00 | 46,277,905.27 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 167,419,935.18 | 184,713,606.69 |
| 减：现金的期初余额 | 538,644,813.68 | 131,784,857.73 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -371,224,878.50 | 52,928,748.96 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 7,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司 | 7,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 241,507.96 |
| 其中： | -- |
| 深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司 | 241,507.96 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司 | 0.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 6,758,492.04 |

其他说明：

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 167,419,935.18 | 538,644,813.68 |
| 其中：库存现金 | 221,385.12 | 414,237.29 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 167,198,550.06 | 533,362,652.02 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 4,867,924.37 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 167,419,935.18 | 538,644,813.68 |

其他说明：

无

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 1,754,956.54 | 主要系保函保证金 |
| 固定资产 | 128,299,141.89 | 主要系用于短期借款抵押 |
| 无形资产 | 16,606,775.50 | 主要系用于短期借款抵押 |

| | | |
|----|----------------|----|
| 合计 | 146,660,873.93 | -- |
|----|----------------|----|

其他说明：

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|------------|----------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 5,576,819.34 | 6.6157 | 36,894,563.71 |
| 欧元 | 340,455.00 | 7.7243 | 2,629,776.56 |
| 港币 | 179,683.78 | 0.8431 | 151,489.60 |
| 日元 | 129,901,965.00 | 0.0598 | 7,765,149.76 |
| 其中：美元 | 12,116,906.83 | 6.6157 | 80,161,820.52 |
| 欧元 | 594,396.01 | 7.7243 | 4,591,293.10 |
| 日元 | 41,262,632.00 | 0.0598 | 2,466,556.35 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 70,868.56 | 6.6157 | 468,845.13 |
| 欧元 | 36,016.64 | 7.7243 | 278,203.33 |
| 日元 | 3,555,322.20 | 0.0598 | 212,526.50 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 12,000,000.00 | 6.6157 | 79,388,400.00 |
| 日元 | 50,000,000.00 | 0.0598 | 2,988,850.00 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 68,964.72 | 6.6157 | 456,249.92 |
| 欧元 | 33,221.44 | 7.7243 | 256,612.37 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 16,212.62 | 6.6157 | 107,257.83 |
| 欧元 | 6,959.81 | 7.7243 | 53,759.66 |
| 日元 | 13,943,275.00 | 0.0598 | 833,487.15 |
| 一年到期的非流动负债 | | | |
| 其中：日元 | 24,806,000.00 | 0.0598 | 1,482,828.26 |
| 日元 | 9,316,000.00 | 0.0598 | 556,882.53 |

其他说明：

(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

本公司境外经营实体将其经营所处的主要经济环境中的货币作为记账本位币，具体如下：

子公司德国公司经营地为德国，记账本位币为欧元；

子公司费城公司、美国新能源公司、洛杉矶公司经营地为美国，记账本位币为美元；

子公司日本公司经营地为日本，记账本位币为日元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-----------------------------------|-------------|--------------|--------|--------|-------------|-----------|---------------|----------------|
| 深圳市沐磁科技有限公司(现更名为“深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司”) | 2018年04月24日 | 7,000,000.00 | 70.00% | 现金购买 | 2018年04月24日 | 股权转让款支付之日 | 681,087.58 | -1,207,754.07 |

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 合并成本 | 7,000,000.00 |
| --现金 | 7,000,000.00 |
| 合并成本合计 | 7,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 194,384.13 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 6,805,615.87 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司以现金方式购买股权，以支付的现金总额确定合并成本公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

商誉形成的原因为购买伊戈尔沐磁支付的对价与购买日净资产公允价值之前的差额。深圳市沐磁科技有限公司（现更名为“伊戈尔沐磁”）由外籍专家及海外归国留学人员于2016年12月在深圳创立，主要从事高频磁性功率器件产品和技术的研究，涵盖高频磁性功率器件技术的新材料、新工艺、新装备与新产品及其应用技术等方面。产品和技术应用于新能源汽车、轨道交通、航空航天、电力输配电与节电、新能源发电与储能等领域，主要向客户提供大功率、高效率、高功率密度新型磁元件产品与技术。伊戈尔沐磁的研发方向和公司的高频变压器产品战略一致，经双方友好协商，于2018年4月，公司以现金700万元受让伊戈尔沐磁70%股权。由于伊戈尔沐磁自设立至股权转让时间较短，主要从事产品和技术的研究，原始投入资金主要用于研发设备购置、研发人员工资及研发材料耗用，至购买日账面净资产与股权支付对价差额形成商誉约680万元。

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司 | |
|----------|----------------|--------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 241,507.96 | 241,507.96 |
| 应收款项 | 455,389.28 | 455,389.28 |
| 存货 | 561,355.29 | 561,355.29 |
| 固定资产 | 628,991.69 | 628,991.69 |
| 预付款项 | 1,322,554.80 | 1,322,554.80 |
| 长期待摊费用 | 189,708.92 | 189,708.92 |
| 应付款项 | 1,621,816.32 | 1,621,816.32 |
| 预收款项 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 净资产 | 277,691.62 | 277,691.62 |
| 减：少数股东权益 | 83,307.49 | 83,307.49 |
| 取得的净资产 | 194,384.13 | 194,384.13 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据经公司内部审计机构审计确认的资产和负债的账面价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

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

| 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 | |
| 吉安伊戈尔 | 江西吉安 | 江西吉安 | 生产制造及销售 | 100.00% | | 设立 |
| 顺德伊戈尔 | 广东顺德 | 广东顺德 | 生产制造及销售 | 100.00% | | 设立 |
| 伊戈尔电子 | 广东顺德 | 广东顺德 | 生产制造及销售 | 100.00% | | 设立 |
| 费城伊戈尔 | 美国费城 | 美国费城 | 销售及售后服务 | 100.00% | | 设立 |
| 洛杉矶伊戈尔 | 美国洛杉矶 | 美国洛杉矶 | 销售及售后服务 | 100.00% | | 设立 |
| E&R LLC | 美国洛杉矶 | 美国洛杉矶 | 不动产持有 | | 100.00% | 设立 |
| 莫瑞典伊戈尔 | 美国莫瑞典 | 美国莫瑞典 | 销售及售后服务 | 100.00% | | 设立 |
| 德国伊戈尔 | 德国汉堡 | 德国汉堡 | 销售及售后服务 | 100.00% | | 设立 |
| 日本伊戈尔 | 日本东京 | 日本东京 | 销售及售后服务 | 70.00% | | 设立 |
| 伊戈尔沐磁 | 广东深圳 | 广东深圳 | 研发及销售 | 70.00% | | 非同一控制下合并 |

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：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|-------------|
| 日本伊戈尔 | 30.00% | -134,207.51 | 0.00 | 840,179.36 |
| 伊戈尔沐磁 | 30.00% | -362,326.22 | 0.00 | -279,018.74 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 日本伊戈尔 | 13,686,483.24 | 68,975.35 | 13,755.458.59 | 10,397.978.20 | 556,882.53 | 10,954.860.73 | 16,503,277.84 | 48,331.30 | 16,551.609.14 | 12,129.131.19 | 1,276.756.68 | 13,405.887.87 |
| 伊戈尔沐磁 | 1,981,619.85 | 3,054,464.75 | 5,036,084.60 | 5,966,147.05 | 0.00 | 5,966,147.05 | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|-------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 日本伊戈尔 | 17,728,522.14 | -447,358.37 | -447,358.37 | -358,274.18 | 66,995,995.91 | 327,521.47 | 327,521.47 | -249,495.50 |
| 伊戈尔沐磁 | 681,087.58 | -1,207,754.07 | -1,207,754.07 | -2,439,384.45 | | | | |

其他说明：

伊戈尔沐磁于2018年4月纳入合并会计报表范围，因此在上表中没有列示期初余额和上期发生额的相关财务数据。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第十节的相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设

每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

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

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有关,除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外,本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算,存在少量以欧元和日元结算的情形。于2018年6月30日,除下表所述资产或负债为美元、欧元、日元余额外,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。

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------|----------------|
| 现金及现金等价物 | 47,440,979.63 | 105,347,783.20 |
| 应收账款 | 87,219,669.97 | 77,154,863.09 |
| 其他应收款 | 959,574.96 | 0.00 |
| 应付账款 | 712,862.29 | 393,963.52 |
| 其他应付款 | 994,504.64 | 0.00 |
| 短期借款 | 82,377,250.00 | 86,748,412.33 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,482,828.26 | 0.00 |
| 长期借款 | 556,882.53 | 1,276,756.68 |

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。

外汇风险敏感性分析:

在其他变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

| 汇率变动 | 本期 | | 上期 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 对人民币升值1% | 2,217,445.52 | 2,217,445.52 | 2,709,217.79 | 2,709,217.79 |
| 对人民币贬值1% | -2,217,445.52 | -2,217,445.52 | -2,709,217.79 | -2,709,217.79 |

(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(详见本报告第十节、附注七合并财务报表项目注释17、短期借款和25、长期借款)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 利率变动 | 本年度 | | 上年度 | |
|------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 增加5% | -137,957.70 | -137,957.70 | -201,246.98 | -201,246.98 |
| 减少5% | 137,957.70 | 137,957.70 | 201,246.98 | 201,246.98 |

（3）其他价格风险

本公司未持有以公允价值计量的可供出售金融资产和交易性金融资产等投资。因此，本公司无证券市场变动的风险。

2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。

（1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年6月30日，本公司应收账款的28.02%（2017年6月30日：24.80%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

3、流动风险

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

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。

本公司将通过经营业务产生的资金、银行借款来筹措营运资金。本集团管理层认为不存在重大流动性风险。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目 | 1-6个月 | 6-12个月 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合计 |
|-----------------|----------------|------------|------------|------|------|----------------|
| 短期借款 | 102,377,250.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 102,377,250.00 |
| 应付账款 | 213,601,518.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 213,601,518.70 |
| 其他应付款 | 6,520,710.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,520,710.64 |
| 一年内到期的非流动 负债 | 741,414.13 | 741,414.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,482,828.26 |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 | 556,882.53 | 0.00 | 0.00 | 556,882.53 |

(二) 金融资产转移

- 1、期末无已转移但未整体终止确认的金融资产
- 2、期末无已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 持股比例 | 母公司对本企业的 表决权比例 |
|--------------|--------|----------------|--------------|------------------|-------------------|
| 佛山市麦格斯投资有限公司 | 佛山市南海区 | 项目投资，投资咨询，投资策划 | 人民币 4,900 万元 | 45.52% | 45.52% |

本企业的母公司情况的说明

自然人肖俊承持有佛山市麦格斯投资有限公司100.00%股权。

本企业最终控制方是肖俊承。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益-1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------------------------------|
| 魏欣 | 持有本公司控股子公司日本伊戈尔 30%的股份，同时担任日本伊戈尔总经理 |
| 管春杨 | 持有本公司控股子公司伊戈尔沐磁 18%的股份，同时担任伊 |

| | |
|----|--------------------------------------|
| | 戈尔沐磁行政部经理 |
| 李鹏 | 持有本公司控股子公司伊戈尔沐磁 12% 的股份，同时担任伊戈尔沐磁总经理 |

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|-----|---------------|------------------|------------------|------------|
| 肖俊承 | 20,000,000.00 | 2017 年 12 月 19 日 | 2018 年 12 月 18 日 | 否 |
| 肖俊承 | 3,000,000.00 | 2018 年 02 月 14 日 | 2018 年 08 月 10 日 | 否 |
| 肖俊承 | 3,000,000.00 | 2018 年 04 月 17 日 | 2018 年 07 月 25 日 | 否 |
| 肖俊承 | 3,000,000.00 | 2018 年 05 月 21 日 | 2018 年 11 月 16 日 | 否 |
| 肖俊承 | 3,000,000.00 | 2018 年 06 月 15 日 | 2018 年 12 月 12 日 | 否 |
| 魏欣 | 50,000,000.00 | 2018 年 05 月 10 日 | 2018 年 07 月 09 日 | 否 |
| 魏欣 | 23,322,000.00 | 2015 年 02 月 10 日 | 2020 年 02 月 05 日 | 否 |
| 魏欣 | 10,802,000.00 | 2014 年 07 月 14 日 | 2019 年 07 月 05 日 | 否 |

关联担保情况说明

注2、3、4、5均为肖俊承为公司美元借款进行担保，担保金额为美元金额。

注6、7、8均为魏欣为日本伊戈尔日元借款进行担保，担保金额为日元金额。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,382,801.57 | 1,308,763.62 |

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至2018年8月15日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、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

单位：元

| 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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 230,575,299.71 | 100.00% | 5,410,925.21 | 2.35% | 225,164,374.50 | 235,494,037.70 | 100.00% | 5,474,348.93 | 2.32% | 230,019,688.77 |
| 合计 | 230,575,299.71 | 100.00% | 5,410,925.21 | 2.35% | 225,164,374.50 | 235,494,037.70 | 100.00% | 5,474,348.93 | 2.32% | 230,019,688.77 |

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| 1 年以内分项 | | | |
|-----------|----------------|--------------|---------|
| 其中：6 个月以内 | 144,354,597.31 | 2,887,091.95 | 2.00% |
| 7-12 个月 | 438,650.13 | 21,932.51 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 144,793,247.44 | 2,909,024.46 | |
| 1 至 2 年 | 908.35 | 181.67 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 52,906.48 | 26,453.24 | 50.00% |
| 3 年以上 | 2,475,265.84 | 2,475,265.84 | 100.00% |
| 合计 | 147,322,328.11 | 5,410,925.21 | 3.67% |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有相似信用风险特征。

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：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 合并范围内关联方组合 | 83,252,971.60 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 83,252,971.60 | 0.00 | 0.00 |

（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-63,423.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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95,459,588.54元，占应收账款期末余额合计数的比例41.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额423,709.27元。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

| 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 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | 例 | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 247,996,148.51 | 100.00% | 2,144,435.66 | 0.86% | 245,851,712.85 | 70,522,551.64 | 100.00% | 2,396,396.18 | 3.40% | 68,126,155.46 |
| 合计 | 247,996,148.51 | 100.00% | 2,144,435.66 | 0.86% | 245,851,712.85 | 70,522,551.64 | 100.00% | 2,396,396.18 | 3.40% | 68,126,155.46 |

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 其中：6 个月以内 | 8,930,243.34 | 178,604.87 | 2.00% |
| 7-12 个月 | 4,776.40 | 238.82 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 8,935,019.74 | 178,843.69 | |
| 1 至 2 年 | 229,804.44 | 45,960.89 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 1,004,009.71 | 502,004.86 | 50.00% |
| 3 年以上 | 1,417,626.23 | 1,417,626.23 | 100.00% |
| 合计 | 11,586,460.12 | 2,144,435.66 | 18.51% |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有相似信用风险特征。

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

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方 | 236,409,688.32 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 236,409,688.32 | 0.00 | 0.00 |

合并范围内关联方应收款项的回收无风险，具有相同的风险特征。

(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-251,960.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 押金保证金 | 3,331,958.48 | 1,738,676.64 |
| 关联方往来 | 236,409,688.39 | 58,753,323.50 |
| 应收暂付款 | 1,893,266.84 | 2,522,175.36 |
| 出口退税 | 4,338,565.85 | 6,066,975.41 |
| 股权转让款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他 | 1,022,668.95 | 441,400.73 |
| 合计 | 247,996,148.51 | 70,522,551.64 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|-------------------|-------|----------------|--------|------------------|--------------|
| 吉安伊戈尔电气有限公司 | 往来款 | 179,866,678.10 | 1-3 年 | 72.53% | 0.00 |
| 佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司 | 往来款 | 50,782,647.94 | 1-3 年 | 20.48% | 0.00 |
| 深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司 | 往来款 | 5,150,000.00 | 6 个月以内 | 2.08% | 0.00 |
| 应收出口退税 | 出口退税 | 4,338,565.85 | 6 个月以内 | 1.75% | 86,771.32 |
| 佛山市禅城区绿岛湖产业投资有限公司 | 股权转让款 | 1,000,000.00 | 2-3 年 | 0.40% | 500,000.00 |
| 顺德北滘土地储备中心 | 押金保证金 | 1,000,000.00 | 3 年以上 | 0.40% | 1,000,000.00 |
| 合计 | -- | 242,137,891.89 | -- | 97.64% | 1,586,771.32 |

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 212,272,191.50 | 0.00 | 212,272,191.50 | 205,272,191.50 | 0.00 | 205,272,191.50 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 对联营、合营企业投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 212,272,191.50 | 0.00 | 212,272,191.50 | 205,272,191.50 | 0.00 | 205,272,191.50 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 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 |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|----------|----------|
| 顺德伊戈尔 | 150,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 150,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 伊戈尔电子 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 德国伊戈尔 | 1,073,915.15 | 0.00 | 0.00 | 1,073,915.15 | 0.00 | 0.00 |
| 洛杉矶伊戈尔 | 19,085,371.00 | 0.00 | 0.00 | 19,085,371.00 | 0.00 | 0.00 |
| 费城伊戈尔 | 78.35 | 0.00 | 0.00 | 78.35 | 0.00 | 0.00 |
| 莫瑞典伊戈尔 | 8,474,120.00 | 0.00 | 0.00 | 8,474,120.00 | 0.00 | 0.00 |
| 日本伊戈尔 | 1,638,707.00 | 0.00 | 0.00 | 1,638,707.00 | 0.00 | 0.00 |
| 吉安伊戈尔 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 伊戈尔沐磁 | 0.00 | 7,000,000.00 | 0.00 | 7,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 205,272,191.50 | 7,000,000.00 | 0.00 | 212,272,191.50 | 0.00 | 0.00 |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 400,828,099.91 | 339,811,340.35 | 441,142,658.53 | 347,297,472.03 |
| 其他业务 | 14,574,177.55 | 13,897,130.58 | 62,670,507.85 | 62,227,606.77 |
| 合计 | 415,402,277.46 | 353,708,470.93 | 503,813,166.38 | 409,525,078.80 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 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 | 20,000,000.00 | |
| 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 | 3,294,085.75 | |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 23,294,085.75 |
|----|---------------|

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | -688,474.80 | 主要系固定资产报废损失 |
| 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） | 6,150,823.89 | 主要系与企业日常活动相关的政府补贴 |
| 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 | 3,725,965.89 | 主要系购买理财产品产生的收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,218.69 | |
| 减：所得税影响额 | 1,369,342.49 | |
| 少数股东权益影响额 | -27.03 | |
| 合计 | 7,820,218.21 | -- |

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

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.06% | 0.13 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.15% | 0.0752 | 0.0752 |

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

(本页无正文，为伊戈尔电气股份有限公司 2018 年半年度报告签署页)

法定代表人：

