



深圳市凯中精密技术股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

公司负责人张浩宇、主管会计工作负责人黄俊及会计机构负责人闫振声明：保证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次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来计划、业绩目标等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意上述风险因素。

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 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 优先股相关情况 .....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第九节 公司债相关情况 .....	34
第十节 财务报告.....	36

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	深圳市凯中精密技术股份有限公司
换向器	指	又称整流子，在电机中作用是改变电机定子绕组中的电流方向以使电机转子能够持续不断地获得方向一致的电磁场力，从而使电机转子旋转起来。换向器是直流电机和交流换向器电机最重要、最复杂的部件之一，也是电机制造中工艺最复杂、要求最严格的部件之一。在结构上，典型的换向器由铜制接触片彼此绝缘地围成圆型，与电木粉等模塑料压塑成一体。
微特电机	指	一般是指直径小于 160mm 或额定功率小于 750W 或具有特殊性能、特殊用途的微型电机和特种精密电机。
高强弹性零件	指	利用高强度弹性材料性能和零件的结构特点，经特殊的热处理和表面处理工艺，完成各种功能的零件。
汽车轻量化零件	指	在保证汽车的强度和安全性能的前提下，尽可能地降低汽车的整备质量，从而提高汽车的动力性，减少燃料消耗，降低排气污染，包括优化结构设计及采用轻质材料零件。
多层绝缘线	指	一种高能绝缘导线，有利于各种电子设备、通信设备、家用电器等的小型化和高频化，适用于制造变压器、电机、电感线圈的绕组、小型化开关电源的高频变压器绕组等领域。
PPM	指	（parts per million）百万分之几的缩写，是每一百万个产品中的不良数量。
精益生产	指	Lean Production，指一种通过及时化生产，且不断地消除生产全过程的一切浪费、持续改进生产系统、实现客户最大满意的一种原则、观念和技术。
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
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市凯中精密技术股份有限公司公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年 1-6 月
报告期末	指	2018 年 6 月末

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	凯中精密	股票代码	002823
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市凯中精密技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	凯中精密		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Kaizhong Precision Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Kaizhong Precision		
公司的法定代表人	张浩宇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦蓉	卿海登
联系地址	深圳市宝安区沙井街道新桥芙蓉工业区 2#、4#、7#、9#栋、厂房 3 栋	深圳市宝安区沙井街道新桥芙蓉工业区 2#、4#、7#、9#栋、厂房 3 栋
电话	0755-86264859	0755-86264859
传真	0755-85242355	0755-85242355
电子信箱	lilian.qin@kaizhong.com	dmb@kaizhong.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。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 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）	749,365,750.83	658,165,609.58	13.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,536,161.91	74,772,720.54	7.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,569,446.53	71,969,910.82	0.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,521,992.49	62,402,462.28	6.60%
基本每股收益（元/股）	0.28	0.26	7.69%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.26	7.69%
加权平均净资产收益率	6.87%	7.09%	-0.22%
	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）	2,202,501,663.94	1,956,021,314.03	12.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,188,994,205.92	1,135,594,469.78	4.70%

### 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。

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 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）	-659,456.23	
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）	10,794,304.78	
减：所得税影响额	2,168,133.17	
合计	7,966,715.38	--

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

#### 1、公司主要产品和业务概述

公司是一家专注于核心精密零组件的研发、设计、制造及销售的高新技术企业，致力于为客户提供核心精密零组件一体化解决方案。公司拥有行业领先的精密冲压模具、塑胶成型模具、定制化自动化生产及检测设备的设计、研发和制造能力，配置了行业顶尖的模具加工和检测设备，凭借稳定的产品质量和良好的客户服务，进入国际知名跨国企业的全球采购体系，拥有博世、戴姆勒、日本电装、采埃孚、马勒、比亚迪、德昌电机、法雷奥、万宝至、大陆、电产等全球知名客户。公司连续四届（8年）被博世授予“全球优秀供应商”荣誉称号，是本行业唯一获此殊荣的企业，并多次获得万宝至、日本电装、法雷奥等客户荣誉。

公司是换向器行业龙头企业，依托自身在精密零组件领域的核心优势，抓住新能源汽车及汽车智能化、工业4.0发展机遇，围绕大客户需求，横向拓展了新能源汽车三电（电机、电控、电池）、汽车轻量化、汽车智能化以及航空航天等领域的关键核心零部件产品和技术。目前，公司主要产品包括换向器、集电环、高强弹性零件、汽车电控零组件、汽车轻量化零件及多层绝缘线，并成功开发新能源汽车驱动电机连接器、新能源汽车动力电池零组件（电池包组件和电池结构件），产品广泛应用于汽车、新能源汽车三电系统、航空航天、办公设备、医疗器械、家用电器、电动工具、电气控制及其他领域。

#### 2、经营模式

公司主要客户为国际知名跨国企业，采取直销的销售模式，按客户订单组织生产。公司拥有全球化网络，在中国深圳、上海、长沙、香港及日本、德国等地设有多个生产和研发基地、销售办事处；拥有长期稳定的多品种定制化批量供货能力，通过流程化布局、柔性化的设备、准时化的生产、多功能与一人多岗以及端对端的流程，使日常经营活动围绕客户需求展开，快速响应和满足客户持续增长的市场需求、确保产品品质，同时持续降低生产成本，提高公司可持续竞争力，促进与合作客户的合作不断深化。

公司凭借值得信任的可靠体系与主流市场大客户深度一体化融合，并且合作时间越久，与客户一体化程度越高，双方互信共赢。

#### 3、主要业绩驱动因素

新能源汽车蓬勃发展，带动汽车电动化、智能化升级，公司抓住行业发展机遇，保持换向器业务竞争优势，换向器收入稳定增长，同时，公司汽车电控零组件、汽车轻量化零件及多层绝缘线等新产品收入保持大幅增长。

### 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	无重大变化。



固定资产	无重大变化。
无形资产	期末较期初增加 54.76%，主要系本期购买德国土地、河源土地、MES 系统开发完成转无形资产所致。
在建工程	期末较期初增加 45.74%，主要因业务拓展购买新项目机器设备、基建工程投入增加所致。

## 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
凯中电机整流子有限公司	投资	460,886,919.82	香港	公司	外派管理人员	4,842,570.65	38.76%	否
凯中发展有限公司	投资	31,330,957.98	德国	公司	外派管理人员	1,142,082.84	2.64%	否
凯中赫尔曼沃特有限责任公司	投资	52,519,290.23	德国	公司	外派管理人员	582,835.60	4.42%	否
凯中沃特有限责任公司	投资	88,011,055.92	德国	公司	外派管理人员	3,752,729.64	7.40%	否
瑞西（香港）有限公司	投资	34,958,842.12	香港	公司	外派管理人员	-1,443,934.39	2.94%	否
其他情况说明	无							

## 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、稳定的核心大客户优势

公司定位高端核心精密零组件，始终瞄准国际知名企业发展业务，是博世、戴姆勒、日本电装、采埃孚、马勒、比亚迪、德昌电机、法雷奥、万宝至、大陆、电产等全球知名客户的优秀合作伙伴，并与多家企业建立战略合作伙伴关系；公司核心客户产品系列广泛，需求量大，随着公司与其合作的不断加深，产品种类及数量逐步加大，为公司业绩持续快速增长作出重要贡献。未来公司将进一步深化与核心客户的合作，并不断拓展新客户，促进业绩持续稳定增长。

## 2、技术优势

### (1) 具备世界级水平的完全自主知识产权系统

公司在与全球知名客户的合作中，及时了解行业最新的技术标准和行业发展的最新动态，同时不断加大技术研发投入，具备世界级水平的完全自主知识产权系统，保持竞争优势。

### (2) 专业的团队

公司注重技术人才的培养和储备，拥有一支由广东省领军人才专家、博士及多位硕士研究生领衔的专业、长期服务于精密零组件行业具有丰富行业经验的研发团队，在长期的服务过程中积累了丰富的产品设计和制造经验。

### (3) 领先的技术研发创新能力

公司与知名院校、科研院所紧密合作，拥有国家和广东省两级微特电机换向器工程研究中心、深圳市企业技术中心等3个技术中心，同时是广东省院士专家企业工作站、博士后创新实践基地。公司与深圳云计算中心合作，采用国家超算中心平台的模拟仿真实验室，在精密高效模具和智能装备的设计、研发和制造方面具备突出优势。

## 3、长期稳定的多品种定制化批量供货能力

公司始终瞄准国际知名企业发展业务，定位于核心精密零组件，公司与客户同步共同开发，满足客户多品种产品及定制化需求，客户对产品品质保证和准时交付有着严格的要求，公司在长期的高端客户服务过程中，通过不断完善管理体系，坚持精益生产和持续改善，经过多年的管理实践，摸索出一套包括研发管理、生产管理、财务管理及人力资源管理等方面完善的管理方式；具备为行业顶尖客户提供长期稳定多品种定制化批量供货的能力；近三年公司销售给博世德国产品的不良率更保持OPPM的记录，连续四届（8年）被博世授予“全球优秀供应商”荣誉称号。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，公司专注发展主业，凭借客户、技术、产品质量优势，继续保持换向器竞争优势，业绩稳定提升，积极布局和拓展核心精密零组件业务，进一步优化产品结构，扩大市场份额，实现业绩稳定增长。报告期内，公司实现营业收入74,936.58万元，同比增长13.86%，实现利润总额9,459.36万元，同比增长7.54%，净利润8,053.62万元，同比增长7.71%，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为7,256.94万元，同比增长0.83%。

公司聚焦核心精密零组件主业，在换向器收入稳定增长基础上，进一步优化产品结构，大力拓展新产品市场、提升新业务规模。报告期内，公司换向器及集电环销售收入53,475.22万元，同比增长11.50%；汽车电控零组件及汽车轻量化零件新项目逐步量产，实现销售收入3,768.72万元，同比增长89.43%；公司加大多层绝缘线市场开拓力度，新增客户，实现销售收入3,690.50万元，同比增长37.51%。

公司加大新能源汽车三电（电机、电池、电控）及汽车轻量化领域等重点新产品研发投入，发展了汽车电控零组件、新能源汽车动力电池零组件、汽车轻量化零件，产品应用于新能源汽车驱动电机、电控系统（例如EPS方向盘助力系统、新一代ABS刹车系统）、新能源汽车动力电池系统（例如电池结构件、电池包组件）、汽车轻量化零件（例如真空泵等汽车结构件）。其中部分产品已向德国、日本客户批量供货，多款产品正在与戴姆勒、采埃孚、比亚迪等客户合作开发，预计在未来1-2年陆续量产。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

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	749,365,750.83	658,165,609.58	13.86%	不适用
营业成本	542,611,120.37	464,879,616.08	16.72%	不适用
销售费用	22,909,915.96	20,684,812.98	10.76%	不适用
管理费用	83,193,990.19	74,966,037.29	10.98%	不适用
财务费用	7,445,715.67	6,093,655.70	22.19%	不适用
所得税费用	14,057,427.28	13,192,162.13	6.56%	不适用
研发投入	25,160,654.75	23,560,165.95	6.79%	不适用
经营活动产生的现金流量净额	66,521,992.49	62,402,462.28	6.60%	不适用
投资活动产生的现金	-255,394,838.00	-165,992,910.92	53.86%	主要系本期购置德国土地、河源土地，增加汽车电控等新项目机器设备

流量净额				投入以及参股投资产业链相关企业所致。
筹资活动产生的现金流量净额	118,899,237.28	-82,482,266.53	-244.15%	主要系本期因公司业务扩展需要贷款规模增加,以及向激励对象授予预留限制性股票,收到激励对象缴纳的出资款所致。
现金及现金等价物净增加额	-72,095,330.35	-188,780,280.56	-61.81%	主要系因业务扩展需要,投资规模增加所致。

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	749,365,750.83	100%	658,165,609.58	100%	13.86%
分行业					
电气机械及器材制造业	702,703,406.39	93.77%	617,539,265.79	93.83%	13.79%
其他	46,662,344.44	6.23%	40,626,343.79	6.17%	14.86%
分产品					
换向器及集电环	534,752,181.43	71.36%	479,604,120.31	72.87%	11.50%
高强弹性零件	93,359,045.09	12.46%	91,201,302.51	13.86%	2.37%
汽车电控零组件及汽车轻量化零件	37,687,189.68	5.03%	19,895,335.74	3.02%	89.43%
多层绝缘线	36,904,990.19	4.92%	26,838,507.23	4.08%	37.51%
其他	46,662,344.44	6.23%	40,626,343.79	6.17%	14.86%
分地区					
国内	381,982,379.89	50.97%	305,208,563.56	46.37%	25.15%
国外	367,383,370.94	49.03%	352,957,046.02	53.63%	4.09%

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						

电气机械及器材制造业	702,703,406.39	496,385,029.30	29.36%	13.79%	16.55%	-1.67%
分产品						
换向器及集电环	534,752,181.43	373,603,670.40	30.14%	11.50%	14.59%	-1.89%
高强弹性零件	93,359,045.09	70,077,359.49	24.94%	2.37%	4.61%	-1.61%
分地区						
国内	381,982,379.89	275,774,767.23	27.80%	25.13%	23.91%	0.71%
国外	367,383,370.94	265,012,107.76	27.86%	4.11%	9.36%	-3.47%

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

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

汽车电控零组件及汽车轻量化零件收入同比增长 89.43%，主要系新项目逐步量产所致；

多层绝缘线收入同比增长 37.51%，主要系公司加大市场开拓力度，新增客户所致。

### 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	400,466.34	0.42%	购买理财产品的投资收益	否
资产减值	3,312,792.06	3.50%	计提坏账准备及存货跌价准备	是
营业外收入	98,856.71	0.10%	主要系收到的政府补助	否
营业外支出	637,680.24	0.67%	非流动资产处置损失	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	383,052,891.18	17.39%	284,259,528.66	17.51%	-0.12%	
应收账款	347,787,795.14	15.79%	267,581,077.28	16.48%	-0.69%	

存货	252,227,793.83	11.45%	166,589,982.22	10.26%	1.19%	
固定资产	457,971,547.77	20.79%	323,321,226.17	19.92%	0.87%	
在建工程	475,368,373.99	21.58%	345,221,234.40	21.27%	0.31%	
短期借款	599,702,448.55	27.23%	228,276,189.82	14.06%	13.17%	主要系本期因业务发展需要借款规模增加所致。
长期借款	114,161,948.72	5.18%	100,843,167.70	6.21%	-1.03%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	备注
货币资金	9,120,917.55	保证金
无形资产	13,249,858.95	抵押
合计	22,370,776.50	

期末所有权受到限制的资产系银行保证金及用于抵押借款的土地使用权。

## 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
-----------	------------	------

### 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

### 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	45,662.79
报告期投入募集资金总额	2,721.98
已累计投入募集资金总额	38,529.31
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

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市凯中精密技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2433号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,600万股，发行价格为每股人民币13.73元，共计募集资金人民币494,280,000.00元，扣除发行费用人民币37,652,113.94元，募集资金净额为人民币456,627,886.06元。募集资金净额456,627,886.06元以及尚未划转的发行费用15,409,513.94元共计人民币472,037,400.00元已于2016年11月21日汇入公司募集资金专项帐户，上述募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2016年11月21日出具了天职业字[2016]16701号《验资报告》。

2018年1-6月，本公司以募集资金累计投入募投项目2,721.98万元，募集资金专户利息收入1.28万元，手续费支出0.05万元，截止2018年6月30日，公司尚未使用的募集资金为7,295.51万元，其中295.51万元存放于募集资金专户中，7,000万元用于暂时补充流动资金。

### (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	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额(1)	本报告期投入	截至期末累计投入	截至期末投资	项目达到预定	本报告期	是否达到	项目可行性是
----------	---------	----------	------------	--------	----------	--------	--------	------	------	--------

募资金投向	目(含部分变更)	总额		金额	金额(2)	进度(3) =(2)/(1)	可使用 状态日 期	实现 的效 益	预计 效益	否发生 重大变 化
承诺投资项目										
长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目	否	18,630.64	18,630.64	2,128.63	11,373.61	61.05%	2018年 10月 注1	0	不适用	否
深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目	否	27,084.29	27,084.29	593.35	27,155.70	100.26%	2018年 9月 注2	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	45,714.93	45,714.93	2,721.98	38,529.31	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	45,714.93	45,714.93	2,721.98	38,529.31	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>注1：“长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目”原计划于2017年5月达到预定可使用状态，由于募集资金于2016年11月到位，到位时间迟于预期时间，项目建筑工程进度受到一定的影响，因此整体项目实施进度受到影响。公司为提高募集资金使用效率和维护公司以及全体股东的利益，故决定将长沙项目分两期建成投产。</p> <p>2017年8月18日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将“长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目”延期至2018年10月。公司于2017年9月12日召开了2017年第四次临时股东大会，审议并通过了上述议案。</p> <p>“长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目”已建成的第一期于2017年12月份先行投产，部分厂房和生产线投入使用，投产初期，产能利用率不高，规模效应尚未显现，尚未产生经济效益。</p> <p>注2：“深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目”原计划2017年10月达</p>									



	到预定可使用状态，但由于募集资金于 2016 年 11 月到位，到位时间迟于预期时间，项目建筑工程进度受到一定的影响，因此整体项目实施进度受到影响。截至 2018 年 6 月末，投资进度已达到 100.26%，目前在进行环保验收，预计 2018 年 9 月正式投产。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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 2016 年 12 月 22 日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 21,440.50 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。公司独立董事、监事会及保荐机构国信证券股份有限公司发表了同意意见。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2016]17394 号《深圳市凯中精密技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已按照相关程序，使用募集资金 21,440.50 万元置换了预先投入到募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2017 年 11 月 29 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司长沙凯中电气科技有限公司使用不超过人民币 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司与主营业务相关的生产经营等，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月（2017 年 11 月 29 日至 2018 年 11 月 28 日），根据上述议案，长沙凯中电气科技有限公司将上海银行股份有限公司深圳支行人民币 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。2018 年 6 月 4 日，公司已将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币 1,000 万元归还至募集资金专用账户。截至 2018 年 6 月 30 日公司仍有 7,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，将在到期前归还至募集资金专用账户。
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	截至 2018 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金 7,295.51 万元，其中：295.51 万元存放于募集资金专户中，7,000.00 万元用于暂时补充流动资金，尚未使用的募集资金将根据募投项目计划投资进度使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (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
首次公开发行股票募集资金	2018 年 04 月 25 日	公告名称：《深圳市凯中精密技术股份有限公司关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
首次公开发行股票募集资金	2018 年 08 月 30 日	公告名称：《深圳市凯中精密技术股份有限公司关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 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
深圳市凯中泽华整流子有限公司	子公司	整流子、集电环的研发、生产和销售	6,000 万元	137,192,410.83	77,462,363.41	58,124,499.17	860,296.37	1,576,375.00
深圳市凯南整流子有限公司	子公司	整流子、集电环的研发、生产和销售	6,000 万元	100,242,766.63	20,383,851.04	65,708,774.63	1,952,502.48	6,558,326.92
深圳市凯中和东新材料有限公司	子公司	三层绝缘线、异型铜带的生产与销售	200 万元	137,689,098.08	11,294,307.92	44,177,715.70	769,995.07	1,000,300.27
长沙凯中电气科技有限公司	子公司	整流子、集电环的研发、生产和销售	10,000 万元	153,812,130.66	90,600,271.78	6,578,092.85	-5,111,447.36	-5,009,647.34
凯中电机整流子有限公司	子公司	投资管理，电机整流子的进出口贸易	500 万港元	460,886,919.82	81,758,946.24	226,419,958.32	5,943,177.76	4,842,570.65
凯中发展有限公司	子公司	国际贸易（危险品除外）	2.5 万欧元	31,330,957.98	4,639,817.95	27,903,663.31	1,312,796.53	1,142,082.84
凯中沃特有限责任公司	子公司	制造、销售工业用品，特别是弹簧、冲压件、以及生产这些产品的设备和装置	2.5 万欧元	88,011,055.92	39,805,166.83	93,359,045.09	3,752,729.64	3,752,729.64

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
凯中德国有限公司	设立	无重大影响
凯中地产管理有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 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	0.00%	至	20.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	11,456.20	至	13,747.44
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	11,456.20		
业绩变动的原因说明	公司换向器业务保持竞争优势，收入稳定增长；同时，汽车电控零部件、汽车轻量化零件及多层绝缘线等新产品收入持续增长。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、铜材价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为铜材和电木粉，其中，铜材在换向器的成本结构中所占比重较大，铜材价格变动是导致公司产品成本变动的主要因素之一。公司采用的定价模式是“铜材成本+制造成本+合理利润”，其中，国外铜材成本以伦敦金属交易所约定期间（主要为上季度）铜的平均价格为依据，国内铜材成本以上海现货交易所约定期间（主要为上季度）现货铜的平均价格为依据。若铜材价格发生大幅波动，将导致公司生产成本发生较大变动，从而影响公司产品毛利率水平。公司存在因铜材价格波动而导致的经营业绩波动风险。

公司通过采用“铜材成本+制造成本+合理利润”的定价模式，根据铜材价格适时调整产品售价，从而规避铜材价格波动对公司经营业绩的不利影响。

### 2、汇率波动风险

报告期内，公司产品出口销售收入 36,738.34 万元，占当期营业收入的比重为 49.03%，汇率变动对公司的经营成果存在一定的影响。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率波动对公司的影响主要表现在两个方面：一是汇兑损益，公司出口主要采用美元、欧元、港元结算，报告期内，公司发生的汇兑收益为 474.45 万元，占当期净利润的比例为 5.89%，随着公司产能的进一步提升，若公司出口销售收入持续增长，将可能会因汇率波动而使公司产生较大的汇兑损益；二是出口产品的价格竞争力，若人民币持续升值，公司产品在国际市场的性价比优势将被削弱，从而影响公司的经营业绩。

一方面，在定价阶段，公司采取售价与汇率联动的定价方式，在销售合同中约定售价与汇率联动的相关条款；另一方面，在应收账款阶段，公司完善信用管理政策，加强外币应收账款管理，规避汇率风险。

### 3、人力成本上升风险

随着我国整体经济持续发展，劳动力的薪酬及福利水平可能会逐步上升，若公司在生产设备自动化以及生产效率优化方面不能及时消化人力成本上升带来的成本增加，将对公司经营业绩产生不利影响。

公司将持续推进智能制造转型升级，大批量应用机器人技术，加快生产线自动化改造，包括加工自动化、检测自动化和信息化项目，进一步提升生产效率，节约人力成本。

### 4、业务扩张带来的管理风险

随着公司投资规模的扩大、经营范围的拓展、子公司数目的增加，需要公司在战略投资、运营管理、财务管理、人力资

源管理、内部控制等方面进行及时有效的调整，对公司经营管理能力提出更高的要求。若公司管理体制和配套措施无法进行相应的调整和支持，业务规模的扩张将会为公司的经营管理带来一定的风险。

公司将不断完善管理制度和内部控制制度建设，进一步推进全球化信息平台建设，优化管理和运营系统，同时储备专业人才，提升公司管理水平。

## 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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	64.5109%	2018 年 5 月 16 日	2018 年 5 月 17 日	公告编号: 2018-039, 公告名称:《深圳市凯中精密技术股份有限公司 2017 年年度股东大会决议的公告》, 网站: 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.3134%	2018 年 6 月 7 日	2018 年 6 月 8 日	公告编号: 2018-044, 公告名称:《深圳市凯中精密技术股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议的公告》, 网站: 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.2841%	2018 年 6 月 29 日	2018 年 6 月 30 日	公告编号: 2018-054, 公告名称:《深圳市凯中精密技术股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议的公告》, 网站: 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

#### 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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

1、2018 年 1 月 18 日，公司分别召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整公司预留限制性股票数量的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意将预留限制性股票数量由 60.0000 万股调整为 119.0446 万股；经公司第三届董事会薪酬与考核委员会提议，公司董事会认为公司限制性股票激励计划规定的预留限制性股票的授予条件已经成就，同意公司以 2018 年 1 月 18 日为授予日，授予 154 名激励对象 117.5000 万股限制性股票，授予价格为 7.77 元/股。

2、公司于 2018 年 5 月 15 日完成 2017 年限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，由于在确定授予日后的资金缴纳过程中，有 3 位激励对象因离职失去资格，有 6 位激励对象因个人原因放弃认购，因此，公司 2017 年限制性股票激励计划本次实际发生的授予对象为 145 人，实际授予的股份数量为 110.2500 万股，占授予日时点公司总股本的 0.3797 %。上述限制性股票上市日为 2018 年 5 月 16 日。

3、2018 年 5 月 11 日，公司分别召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，认为公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已经成就，根据公司 2017 年第二次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照《2017 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定办理首次授予限制性股票符合解锁条件部分的股票解锁事宜。本次符合解锁条件的激励对象共计 115 人，本次限制性股票解锁数量为 1,351,156 股，占公司总股本的 0.4636%。本次解锁的限制性股票上市流通日为 2018 年 5 月 23 日。

以上股权激励计划实施详情请登录巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）查阅本次限制性股票激励计划的相关公告。

## 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

## 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

公司报告期不存在重要租赁情况。

### 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  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

深圳市凯中精密技术股份有限公司	石油类	处理达标后排入市政雨水管网	1	公司废水处理站	0.06mg/L	《电镀水污染物排放标准》 DB44/1597-2015 表 1 标准	0.0014	0.11550	无
	PH				7.34 mg/L		-	-	无
	悬浮物				8mg/L		0.1864	1.7325	无
	COD				40mg/L		0.9318	4.62	无
	总镍				0.013mg/L		0.0003	0.02888	无
	总铜				0.10mg/L		0.0023	0.02888	无
	总锌				0.009mg/L		0.0002	0.5775	无
	氨氮				0.146mg/L		0.0034	0.86625	无
	总磷				0.09mg/L		0.0021	0.05775	无
	氟化物				1.92mg/L		0.0447	-	无
深圳市凯中精密技术股份有限公司	硫酸雾	处理达标后排气筒高空有组织排放	1	公司厂房楼顶	0.2mg/ m <sup>3</sup>	《电镀污染物排放标准》 GB21900-2008 表 5 标准	0.0064	无	无
	氯化氢				1.4 mg/ m <sup>3</sup>		0.0451	无	无
	氟化物				0.06mg/ m <sup>3</sup>		0.0019	无	无
	非甲烷总烃				2.10mg/ m <sup>3</sup>		0.0677	无	无
	氮氧化物				0.7 mg/ m <sup>3</sup>		0.0226	无	无
深圳市凯南整流子有限公司	COD、铜、PH	无	无	无	无	研磨浓水收集交资质单位处理，清洗废水处理回用于生产上	零排放	无	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司一直以来高度重视环境保护，不断加大环保投入，持续推进清洁生产、节能减排。公司设有污水处理站等环保设施，定期对设施进行维护保养，各环保设施运行正常，运行效率符合环保部门要求。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司实施的项目均进行了环境影响评价，经环境保护行政许可部门审批许可，验收通过。

公司依法完成环保“三同时”有关工作，已取得排污许可证。

#### 突发环境事件应急预案

公司按照标准规范，结合实际情况编制了突发环境事件应急预案，按要求进行演练，并通过了环境安全专家核查。

#### 环境自行监测方案

公司每年委托第三方检测机构对废气、废水等进行监测，并取得受认可的检测报告，报告中各项污染物的监测指标均达标。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 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	191,769,324	66.05%	0	0	0	-289,991	-289,991	191,479,333	65.70%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	191,769,324	66.05%	0	0	0	-289,991	-289,991	191,479,333	65.70%
其中：境内法人持股	11,708,277	4.03%	0	0	0	0	0	11,708,277	4.02%
境内自然人持股	180,061,047	62.02%	0	0	0			179,771,056	61.69%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	98,560,663	33.95%	0	0	0	1,392,491	1,392,491	99,953,154	34.30%
1、人民币普通股	98,560,663	33.95%	0	0	0	1,392,491	1,392,491	99,953,154	34.30%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	290,329,987	100%	0	0	0	1,102,500	1,102,500	291,432,487	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司于 2018 年 5 月 15 日完成 2017 年限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，公司向 145 名激励对象授予了 110.2500 万股限制性股票，股票来源为公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股股票。本次授予的限制性股票授予日为 2018 年 1 月 18 日，上市日为 2018 年 5 月 16 日。上述限制性股票授予登记完成后，公司总股本增加 1,102,500 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 1 月 18 日，公司分别召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整公司预留限制性股票数量的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。

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

报告期内，公司因授予限制性股票增加公司股本 1,102,500 股，本次股份变动对公司每股收益、每股净资产影响很小。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴瑛	93,389,576	0	0	93,389,576	首发前限售股	2019 年 11 月 23 日
张浩宇	78,055,676	0	0	78,055,676	首发前限售股	2019 年 11 月 23 日
深圳凯合投资合伙企业（有限合伙）	11,708,277	0	0	11,708,277	首发前限售股	2019 年 11 月 23 日
吴琪	2,070,496	35,713	0	1,951,451	首发前限售股及股权激励限售股	首发前限售股：2019 年 11 月 23 日；股权激励限售股按照公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及相关规定解除限售
吴全红	2,070,496	35,713	0	1,951,451	首发前限售股及股权激励限售股	首发前限售股：2019 年 11 月 23 日；股权激励限售股按照公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及相关规定解除限售
其他限售股股东	4,433,468	1,279,730	1,102,500	4,422,902	股权激励限售股、高管锁定股	股权激励限售股：按照公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）规定解除限售；高管锁定股：按高管股份管理相关规定处理
合计	191,727,989	1,351,156	1,102,500	191,479,333	--	--

## 3、证券发行与上市情况

公司于 2018 年 5 月 15 日完成 2017 年限制性股票激励计划预留部分授予登记，实际授予股份数量为 1,102,500 股，本次授予股份的上市日期为 2018 年 5 月 16 日。公司于 2018 年 5 月 15 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登了《深圳市凯中精密技术股份有限公司关于 2017 年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》，公告编号：2018-038。

## 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	22,417	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
吴瑛	境内自然人	32.05%	93,389,576	0	93,389,576	0	质押	66,993,885
张浩宇	境内自然人	26.78%	78,055,676	0	78,055,676	0		
深圳凯合投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.02%	11,708,277	0	11,708,277	0		
朱兵	境内自然人	3.05%	8,880,001	2,042,876	0	8,880,001		
梅卉	境内自然人	1.22%	3,552,600	3,552,600	0	3,552,600		
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	0.98%	2,858,053	-4,279,964	0	2,858,053		
吴琪	境内自然人	0.71%	2,070,496	0	1,951,451	35,713	质押	1,587,261
吴全红	境内自然人	0.71%	2,070,496	0	1,951,451	35,713	质押	1,587,261
深圳市鹏晟新兴投资管理有限公司	境内非国有法人	0.62%	1,806,282	-749,011	0	1,806,282		
刘力匀	境内自然人	0.54%	1,575,400	1,575,400	0	1,575,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	吴瑛、张浩宇系夫妻关系，吴瑛系深圳凯合投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。							
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				
朱兵	8,880,001		人民币普通股	8,880,001				
梅卉	3,552,600		人民币普通股	3,552,600				
深圳市创新投资集团有限公司	2,858,053		人民币普通股	2,858,053				
深圳市鹏晟新兴投资管理有限公司	1,806,282		人民币普通股	1,806,282				
刘力匀	1,575,400		人民币普通股	1,575,400				
中国工商银行股份有限公司一易方达科翔混合型证券投资基金	860,593		人民币普通股	860,593				

岑燕	757,060	人民币普通股	757,060
万春建	745,942	人民币普通股	745,942
上海五岳嘉源股权投资中心(有限合伙)	726,138	人民币普通股	726,138
陈其祥	711,011	人民币普通股	711,011
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	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动的可能。		
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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予的限制 性股票数量(股)
张浩宇	董事长、总 经理	现任	78,055,676	0	0	78,055,676	0	0	0
吴瑛	董事	现任	93,389,576	0	0	93,389,576	0	0	0
吴琪	董事、副总 经理	现任	2,070,496	0	0	2,070,496	119,045	0	119,045
彭政纲	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余小云	董事	现任	99,204	200	0	99,404	99,204	0	99,204
孙崇理	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
彭政纲	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚可夫	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
许怀斌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周成新	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李昇平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐小芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王建平	监事会主 席、营销中 心副总经 理	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪成斌	监事、战略 发展部总 监	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶倩茹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴全红	副总经理	现任	2,070,496	0	0	2,070,496	119,045	0	119,045
梁波	副总经理	现任	119,045	0	0	119,045	119,045	0	119,045
陈雷	副总经理	现任	119,045	0	0	119,045	119,045	0	119,045
牛鹏程	副总经理	现任	119,045	0	0	119,045	119,045	0	119,045

邓贵兵	副总经理	现任	119,045	0	0	119,045	119,045	0	119,045
黄俊	财务总监	现任	119,045	0	0	119,045	119,045	0	119,045
秦蓉	副总经理、 董事会秘书	现任	37,697	0	0	37,697	37,697	0	37,697
合计	--	--	176,318,370	200	0	176,318,570	970,216	0	970,216

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙崇理	独立董事	任期满离任	2018年6月7日	任期届满
周成新	独立董事	离任	2018年6月7日	个人原因

## 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：深圳市凯中精密技术股份有限公司

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	383,052,891.18	459,094,726.25
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	20,311,545.11	18,876,611.98
应收账款	347,787,795.14	294,590,450.99
预付款项	12,759,539.13	10,347,667.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,394,143.18	6,114,792.78
买入返售金融资产		
存货	252,227,793.83	211,192,378.84
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,781,678.92	11,103,884.23
流动资产合计	1,038,315,386.49	1,011,320,512.96
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	27,957,730.00	20,582,730.00
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	457,971,547.77	447,971,841.44
在建工程	475,368,373.99	326,166,539.96
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	123,411,949.64	79,742,667.03
开发支出	10,744,713.28	3,665,877.56
商誉	19,772,631.27	19,772,631.27
长期待摊费用	13,135,670.91	12,651,966.95
递延所得税资产	4,041,885.80	5,130,892.30
其他非流动资产	31,781,774.79	29,015,654.56
非流动资产合计	1,164,186,277.45	944,700,801.07
资产总计	2,202,501,663.94	1,956,021,314.03
流动负债：		
短期借款	599,702,448.55	419,356,469.85
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	178,403,485.94	149,708,687.43

预收款项	817,331.48	1,264,319.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,418,753.98	43,764,571.43
应交税费	28,896,322.97	25,416,753.45
应付利息	661,121.92	805,289.18
应付股利		
其他应付款	53,091,742.50	74,765,066.77
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		
其他流动负债		
流动负债合计	889,991,207.34	715,081,157.86
非流动负债：		
长期借款	114,161,948.72	95,892,527.72
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	9,354,301.96	9,453,158.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,516,250.68	105,345,686.39
负债合计	1,013,507,458.02	820,426,844.25
所有者权益：		
股本	291,432,487.00	290,329,987.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	410,875,024.02	397,786,889.93
减：库存股	44,408,685.52	51,203,229.32
其他综合收益	3,996,118.03	6,117,840.15
专项储备		
盈余公积	50,922,992.08	50,922,992.08
一般风险准备		
未分配利润	476,176,270.31	441,639,989.94
归属于母公司所有者权益合计	1,188,994,205.92	1,135,594,469.78
少数股东权益		
所有者权益合计	1,188,994,205.92	1,135,594,469.78
负债和所有者权益总计	2,202,501,663.94	1,956,021,314.03

法定代表人：张浩宇

主管会计工作负责人：黄俊

会计机构负责人：闫振

## 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	156,572,212.50	215,259,157.32
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	17,325,630.82	12,303,551.05
应收账款	488,863,720.94	466,090,513.46
预付款项	10,526,520.97	16,909,692.72
应收利息		
应收股利		
其他应收款	183,292,621.45	113,082,078.94
存货	133,138,851.95	129,879,025.58
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,279,036.15	4,919,757.89
流动资产合计	995,998,594.78	958,443,776.96
非流动资产：		

可供出售金融资产	7,375,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	269,938,112.90	259,741,452.90
投资性房地产		
固定资产	165,617,297.41	155,394,853.06
在建工程	435,622,143.43	291,596,931.81
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	30,390,749.74	27,114,107.32
开发支出	10,744,713.28	3,665,877.56
商誉		
长期待摊费用	4,591,226.51	4,434,242.54
递延所得税资产	1,602,349.47	2,415,115.74
其他非流动资产	28,412,082.33	25,202,772.28
非流动资产合计	954,293,675.07	769,565,353.21
资产总计	1,950,292,269.85	1,728,009,130.17
流动负债：		
短期借款	513,302,221.05	341,450,504.35
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	131,148,733.11	132,251,118.68
预收款项	347,242.88	463,000.76
应付职工薪酬	11,624,275.81	22,962,358.85
应交税费	13,534,551.18	11,506,117.98
应付利息	661,121.92	805,289.18
应付股利		
其他应付款	87,416,870.59	88,166,365.86
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	758,035,016.54	597,604,755.66
非流动负债：		
长期借款	114,161,948.72	95,892,527.72
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	4,392,471.97	4,423,462.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	118,554,420.69	100,315,989.72
负债合计	876,589,437.23	697,920,745.38
所有者权益：		
股本	291,432,487.00	290,329,987.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	410,817,935.58	397,729,801.49
减：库存股	44,408,685.52	51,203,229.32
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,922,992.08	50,922,992.08
未分配利润	364,938,103.48	342,308,833.54
所有者权益合计	1,073,702,832.62	1,030,088,384.79
负债和所有者权益总计	1,950,292,269.85	1,728,009,130.17

### 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	749,365,750.83	658,165,609.58

其中：营业收入	749,365,750.83	658,165,609.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	665,303,477.60	574,447,672.85
其中：营业成本	542,611,120.37	464,879,616.08
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	5,829,943.35	6,278,578.73
销售费用	22,909,915.96	20,684,812.98
管理费用	83,193,990.19	74,966,037.29
财务费用	7,445,715.67	6,093,655.70
资产减值损失	3,312,792.06	1,544,972.07
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）	400,466.34	510,169.45
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）	12,673.15	
其他收益	10,657,000.00	4,588,100.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	95,132,412.72	88,816,206.18
加：营业外收入	98,856.71	2,273.50
减：营业外支出	637,680.24	853,597.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	94,593,589.19	87,964,882.67
减：所得税费用	14,057,427.28	13,192,162.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,536,161.91	74,772,720.54
（一）持续经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(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	80,536,161.91	74,772,720.54
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-2,121,722.12	1,082,287.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,121,722.12	1,082,287.76
(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	-2,121,722.12	1,082,287.76
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	-2,121,722.12	1,082,287.76
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	78,414,439.79	75,855,008.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	78,414,439.79	75,855,008.30
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.28	0.26
(二) 稀释每股收益	0.28	0.26

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：张浩宇

主管会计工作负责人：黄俊

会计机构负责人：闫振

## 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	597,355,773.02	531,896,252.26
减：营业成本	447,955,482.90	403,079,278.23
税金及附加	3,110,704.69	3,831,870.45
销售费用	10,557,310.67	14,370,296.58
管理费用	52,822,943.08	54,492,344.18
财务费用	5,270,586.99	5,337,927.85
资产减值损失	1,393,369.31	-48,478.42
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）	400,466.34	510,169.45
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）		
其他收益	3,524,000.00	4,490,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,169,841.72	55,833,182.84
加：营业外收入	32,047.61	
减：营业外支出	148,374.17	203,828.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	80,053,515.16	55,629,354.83
减：所得税费用	11,424,363.68	6,437,240.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,629,151.48	49,192,113.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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	68,629,151.48	49,192,113.98
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	795,954,230.16	725,165,715.20
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	11,674,645.73	15,505,168.43
收到其他与经营活动有关的现金	11,361,281.95	5,513,719.38
经营活动现金流入小计	818,990,157.84	746,184,603.01
购买商品、接受劳务支付的现金	434,542,543.88	402,048,972.72
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	227,543,363.04	189,590,871.33
支付的各项税费	44,982,976.54	48,943,095.56
支付其他与经营活动有关的现金	45,399,281.89	43,199,201.12
经营活动现金流出小计	752,468,165.35	683,782,140.73
经营活动产生的现金流量净额	66,521,992.49	62,402,462.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	80,400,466.34	130,510,169.45
投资活动现金流入小计	80,400,466.34	130,510,169.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	238,142,082.29	84,831,710.37
投资支付的现金	7,375,000.00	21,671,370.00
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	10,278,222.05	
支付其他与投资活动有关的现金	80,000,000.00	190,000,000.00
投资活动现金流出小计	335,795,304.34	296,503,080.37

投资活动产生的现金流量净额	-255,394,838.00	-165,992,910.92
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	457,181,176.97	161,369,460.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,566,425.00	52,242,500.00
筹资活动现金流入小计	465,747,601.97	213,611,960.00
偿还债务支付的现金	285,472,487.85	238,247,781.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,254,959.29	42,424,269.43
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	9,120,917.55	15,422,175.54
筹资活动现金流出小计	346,848,364.69	296,094,226.53
筹资活动产生的现金流量净额	118,899,237.28	-82,482,266.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,121,722.12	-2,707,565.39
五、现金及现金等价物净增加额	-72,095,330.35	-188,780,280.56
加：期初现金及现金等价物余额	446,027,303.98	466,617,633.67
六、期末现金及现金等价物余额	373,931,973.63	277,837,353.11

## 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	670,427,550.01	469,766,393.23
收到的税费返还	11,275,468.53	15,505,168.43
收到其他与经营活动有关的现金	3,737,900.63	5,346,066.11
经营活动现金流入小计	685,440,919.17	490,617,627.77
购买商品、接受劳务支付的现金	455,567,993.24	277,750,142.35
支付给职工以及为职工支付的现金	96,185,944.87	81,243,681.96
支付的各项税费	27,626,039.32	28,985,080.09

支付其他与经营活动有关的现金	53,538,588.82	49,097,111.46
经营活动现金流出小计	632,918,566.25	437,076,015.86
经营活动产生的现金流量净额	52,522,352.92	53,541,611.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	80,400,466.34	130,510,169.45
投资活动现金流入小计	80,400,466.34	130,510,169.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,340,919.61	58,657,053.93
投资支付的现金	10,000,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,375,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	80,000,000.00	190,000,000.00
投资活动现金流出小计	263,715,919.61	288,657,053.93
投资活动产生的现金流量净额	-183,315,453.27	-158,146,884.48
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	440,079,786.36	161,369,460.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,566,425.00	51,842,500.00
筹资活动现金流入小计	448,646,211.36	213,211,960.00
偿还债务支付的现金	310,914,874.11	185,719,024.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,661,954.46	42,424,269.43
支付其他与筹资活动有关的现金	9,120,917.55	15,422,175.54
筹资活动现金流出小计	371,697,746.12	243,565,469.24
筹资活动产生的现金流量净额	76,948,465.24	-30,353,509.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-843,268.75	-268,936.10
五、现金及现金等价物净增加额	-54,687,903.86	-135,227,717.91
加：期初现金及现金等价物余额	202,139,198.81	260,568,481.38



六、期末现金及现金等价物余额	147,451,294.95	125,340,763.47
----------------	----------------	----------------

## 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	290,329,987.00				397,786,889.93	51,203,229.32	6,117,840.15		50,922,992.08		441,639,989.94		1,135,594,469.78
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	290,329,987.00				397,786,889.93	51,203,229.32	6,117,840.15		50,922,992.08		441,639,989.94		1,135,594,469.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,102,500.00				13,088,134.09	-6,794,543.80	-2,121,722.12				34,536,280.37		53,399,736.14
（一）综合收益总额							-2,121,722.12				80,536,161.91		78,414,439.79
（二）所有者投入和减少资本	1,102,500.00				13,088,134.09	-6,794,543.80							20,985,177.89
1. 股东投入的普通股	1,102,500.00				7,463,925.00	-6,794,543.80							15,360,968.80
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					5,624,209.09								5,624,209.09
4. 其他													

(三) 利润分配											-45,999,881.54		-45,999,881.54
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-45,999,881.54		-45,999,881.54
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	291,432,487.00				410,875,024.02	44,408,685.52	3,996,118.03		50,922,992.08		476,176,270.31		1,188,994,205.92

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	144,000,000.00				480,943,967.36		-401,969.61		40,014,928.03		340,033,629.89		1,004,590,555.67	
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	144,000,000.00				480,943,967.36		-401,969.61		40,014,928.03		340,033,629.89		1,004,590,555.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	146,329,987.00				-83,157,077.43	51,203,229.32	6,519,809.76		10,908,064.05		101,606,360.05		131,003,914.11
(一)综合收益总额							6,519,809.76				152,512,519.22		159,032,328.98
(二)所有者投入和减少资本	2,330,000.00				60,842,909.57	51,203,229.32							11,969,680.25
1. 股东投入的普通股	2,330,000.00				49,804,009.57								52,134,009.57
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					11,038,900.00	51,203,229.32							-40,164,329.32
4. 其他													
(三)利润分配									10,908,064.05		-50,906,159.17		-39,998,095.12
1. 提取盈余公积									10,908,064.05		-10,908,064.05		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-39,998,095.12		-39,998,095.12
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	143,999,987.00				-143,999,987.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	143,999,987.00				-143,999,987.00								
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	290,329,987.00				397,786,889.93	51,203,229.32	6,117,840.15		50,922,992.08		441,639,989.94		1,135,594,469.78

## 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	290,329,987.00				397,729,801.49	51,203,229.32			50,922,992.08	342,308,833.54	1,030,088,384.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	290,329,987.00				397,729,801.49	51,203,229.32			50,922,992.08	342,308,833.54	1,030,088,384.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,102,500.00				13,088,134.09	-6,794,543.80				22,629,269.94	43,614,447.83
(一) 综合收益总额										68,629,151.48	68,629,151.48
(二) 所有者投入和减少资本	1,102,500.00				13,088,134.09	-6,794,543.80					20,985,177.89
1. 股东投入的普通股	1,102,500.00				7,463,925.00	-6,794,543.80					15,360,968.80
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					5,624,209.09						5,624,209.09
4. 其他											
(三) 利润分配										-45,999,881.54	-45,999,881.54
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,999,881.54	-45,999,881.54
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	291,432,487.00				410,817,935.58	44,408,685.52			50,922,992.08	364,938,103.48	1,073,702,832.62

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	144,000,000.00				480,886,878.92				40,014,928.03	284,134,352.17	949,036,159.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	144,000,000.00				480,886,878.92				40,014,928.03	284,134,352.17	949,036,159.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	146,329,987.00				-83,157,077.43	51,203,229.32			10,908,064.05	58,174,481.37	81,052,225.67
(一)综合收益总额										109,080,640.54	109,080,640.54
(二)所有者投入和减少资本	2,330,000.00				60,842,909.57	51,203,229.32					11,969,680.25
1. 股东投入的普通股	2,330,000.00				49,804,009.57						52,134,009.57
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					11,038,900.00	51,203,229.32					-40,164,329.32
4. 其他											
(三)利润分配									10,908,064.05	-50,906,159.17	-39,998,095.12
1. 提取盈余公积									10,908,064.05	-10,908,064.05	
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,998,095.12	-39,998,095.12
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	143,999,987.00				-143,999,987.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	143,999,987.00				-143,999,987.00						
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	290,329,987.00				397,729,801.49	51,203,229.32			50,922,992.10	342,308,673.70	1,030,088,019.67

	987.00				01.49	9.32			2.08	,833.54	,384.79
--	--------	--	--	--	-------	------	--	--	------	---------	---------

### 三、公司基本情况

深圳市凯中精密技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身深圳凯中电机整流子有限公司系经深圳市宝安区贸易工业局批准，由志高控股（中国）有限公司（以下简称志高控股）和凯中电器（香港）有限公司（以下简称凯中电器（香港））投资设立的台港澳合资企业，于 2009 年 5 月 5 日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为 440306503348463 的《企业法人营业执照》，注册资本美元 520 万元。

2011 年 11 月 22 日，公司以 2011 年 10 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2011 年 12 月 22 日在深圳市市场监督管理局办妥相关变更登记手续，同时本公司名称变更为深圳市凯中精密技术股份有限公司。

2016 年 10 月 26 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2433 号文的核准，公司首次公开发行 3,600 万股人民币普通股股票。公司已于 2016 年 11 月 21 日收到上述募集资金净额为人民币 456,627,886.06 元。2016 年 11 月 24 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。公司注册资本增至 144,000,000 股。

2017 年 5 月 22 日，公司完成 2017 年限制性股票激励计划首次授予登记，公司总股本增至 146,330,000 股。

2017 年 6 月 6 日，公司实施完成 2016 年度利润分配方案，公司总股本增加 143,999,987 股，公司目前总股本为 290,329,987 股。

2018 年 5 月，公司完成 2017 年限制性股票激励计划预留部分授予登记，公司总股本至 291,432,487 股。

注册地址：深圳市坪山区龙田街道规划四路 1 号。

公司所处行业：电气机械和器材制造业。

经营范围：电机整流子、电机组件、集电环、连接器、五金件、塑胶产品、机加工零件、电池配件、汽车电控配件、汽车零部件、设备和模具的研发、生产和销售；国内商业；货物及技术进出口(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)；普通货运（按《中华人民共和国道路运输经营许可证》经营）。

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 8 月 29 日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司、全部子公司及通过子公司间接控股公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司将凯中电机整流子有限公司、深圳市凯中和东新材料有限公司、深圳市凯中泽华整流子有限公司、长沙凯中电气科技有限公司、深圳市凯南整流子有限公司、深圳市凯众置业有限公司、惠州市凯中启亚电气有限公司、惠州市凯中丰华精密技术有限公司、河源市凯中精密制造技术有限公司和凯中德国有限公司等十家子公司及通过子公司间接控制的凯中发展有限公司、凯中沃特有限责任公司、凯中赫尔曼沃特有限责任公司、凯中精密株式会社、瑞西（香港）有限公司和凯中地产管理有限公司等六家孙公司及通过孙公司间接控制的瑞西机电（东莞）有限公司一家孙子公司纳入报告期合并财务报表范围，详见本节之“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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，对收入确认制定了具体会计政策，详见本附注五、28“收入”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《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)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为自2017年1月1日起至2017年12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果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,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,经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

### (1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

#### (2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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, 应当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, 在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (3) 分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

##### 1) “一揽子交易”的判断原则

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。

##### 2) “一揽子交易”的会计处理方法

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, 应当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, 在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本集团按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（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或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，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

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

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

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### （4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### （5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

**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	应收账款金额在 500 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上(含)的款项；其他应收款金额在 50 万元以上(含) 且占其他应收款账面余额 10%以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

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
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上		
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料采用移动加权平均法，产成品发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## 13、持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在

合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 14、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方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。

### (4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

## 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、投资性房地产

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

公司的固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20~39	5%	2.44%~4.75%
生产设备	年限平均法	5~10	5%	9.50%~19.00%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备	年限平均法	3~5	5%	19.00%~31.67%

### (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。

## 17、在建工程

（1）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。

（2）资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化金额

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权及软件，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
客户资源	5
软件	3-10
土地使用权	30-50

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，



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

## 22、长期资产减值

不适用

## 23、长期待摊费用

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。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 25、预计负债

不适用

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

## 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

**27、优先股、永续债等其他金融工具**

不适用

**28、收入**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## 一般原则

## (1) 销售商品

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

## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。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;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

### 具体原则

①国内直接销售:在发货并经对方签收之后确认相关风险的转移,确认当期收入。

②国外直接销售:出口销售采用 FOB/CIF/CFR 结算的,以产品报关越过船舷时确认相关风险的转移,确认收入;采用 DDU/DDP/DAP/CIP/CPT/FCA/EXW 结算的,以产品已被购买方收货确认相关风险的转移,确认当期收入。

③寄售仓销售:以购买方领用并取得相关凭证后确认相关风险的转移,确认当期收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,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。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

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

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,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

本集团将与本集团日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用;将与本集团日常活动

无关的政府补助，应当计入营业外收支。

本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

- 1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30、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) 本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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，

其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

## (2) 套期保值

执行现行套期保值准则

1) 套期包括现金流量套期。

2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

3) 套期会计处理

### ① 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

### ② 现金流量套期

A、套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

B、被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益，但是，预期原直接在其他综合收益中确认的净损失全部或部分在未来不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

### C、境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

## 33、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

### 34、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	销售货物或提供应税劳务增值额	内销 16.00%，出口免、抵、退
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	详情请参见下表
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	按各地政策执行
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.20%/12.00%

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
本公司	15.00%
深圳市凯中和东新材料有限公司	15.00%
凯中电机整流子有限公司	16.50%
凯中发展有限公司	15.00%
深圳市凯众置业有限公司	25.00%
深圳市凯中泽华整流子有限公司	25.00%
长沙凯中电气科技有限公司	25.00%
深圳市凯南整流子有限公司	25.00%
惠州市凯中启亚电气有限公司	25.00%
惠州市凯中丰华精密技术有限公司	25.00%
凯中沃特有限责任公司	15.00%
凯中赫尔曼沃特有限责任公司	15.00%
凯中精密株式会社	/
河源市凯中精密制造技术有限公司	15%
瑞西（香港）有限公司	16.5%

瑞西机电（东莞）有限公司	25%
凯中德国有限公司	15.00%
凯中地产管理有限公司	15.00%

## 2、税收优惠

2017 年 8 月 17 日，本公司 2017 年高新技术企业复审已通过，并取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744201210），认定本公司为高新技术企业。公司于 2017 年 12 月 26 日完成了“国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免”的备案登记，自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止，企业所得税税率减按 15% 执行。

2016 年 11 月 21 日，本公司之子公司深圳市凯中和东新材料有限公司取得了由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644202513），认定深圳市凯中和东新材料有限公司为高新技术企业，证书有效期三年。自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止，企业所得税税率减按 15% 执行。

## 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	1,544,678.28	6,126,035.53
银行存款	369,328,819.52	439,756,326.83
其他货币资金	12,179,393.38	13,212,363.89
合计	383,052,891.18	459,094,726.25
其中：存放在境外的款项总额	190,267,229.58	217,050,357.07

其他说明

（1）期末所有权受到限制的货币资金 9,120,917.55 元，系银行保证金。

（2）期末所有权受限制的货币资金详见本节之“七、合并财务报表项目注释”之“49、所有权或使用权受到限制的资产”。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 3、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	20,311,545.11	18,876,611.98
合计	20,311,545.11	18,876,611.98

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	17,125,388.76	
合计	17,125,388.76	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

### 4、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	367,096,173.84	100.00%	19,308,378.70	5.26%	347,787,795.14	310,776,298.82	100.00%	16,185,847.83	5.21%	294,590,450.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	367,096,173.84	100.00%	19,308,378.70	5.26%	347,787,795.14	310,776,298.82	100.00%	16,185,847.83	5.21%	294,590,450.99

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

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			
1 年以内小计	364,821,688.60	18,241,084.43	5.00%
1 至 2 年	205,582.50	20,558.25	10.00%
2 至 3 年	810,474.89	243,142.47	30.00%
3 至 4 年	677,162.38	338,581.19	50.00%
4 至 5 年	581,265.45	465,012.36	80.00%
合计	367,096,173.82	19,308,378.70	5.26%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## （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 3,122,530.87 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	25,487,166.24	1 年以内	6.94	1,274,358.31
第二名	非关联方	21,653,933.87	1 年以内	5.90	1,082,696.69
第三名	非关联方	21,424,501.87	1 年以内	5.84	1,071,225.09
第四名	非关联方	15,080,248.32	1 年以内	4.11	754,012.42
第五名	非关联方	10,731,042.38	1 年以内	2.92	536,552.12
合计		94,376,892.68		25.71	4,718,844.63

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

5、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	12,759,539.13	100.00%	10,347,667.89	100.00%
合计	12,759,539.13	--	10,347,667.89	--

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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	原因	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	非关联方	3,862,661.22	1 年以内	预付材料款	30.27
第二名	非关联方	796,804.87	1 年以内	预付项目咨询款	6.24
第三名	非关联方	700,000.00	1 年以内	预付项目咨询款	5.49
第四名	非关联方	571,860.10	1 年以内	预付项目咨询款	4.48
第五名	非关联方	300,000.00	1 年以内	预付项目咨询款	2.35
合计		6,231,326.19			46.48

其他说明：

无

## 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,835,940.20	100.00%	441,797.02	5.00%	8,394,143.18	6,845,575.04	100.00%	730,782.26	10.68%	6,114,792.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,835,940.20	100.00%	441,797.02	5.00%	8,394,143.18	6,845,575.04	100.00%	730,782.26	10.68%	6,114,792.78

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

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			
1 年以内小计	8,835,940.20	441,797.02	5.00%
合计	8,835,940.20	441,797.02	5.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 288,985.24 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
------	---------	------

无

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

无

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

#### (4) 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
应收补贴款	4,653,375.36	2,729,773.83
押金、保证金	3,635,493.72	2,092,395.86
员工借款	425,240.12	486,298.56
财务局专项资金	0.00	852,369.00
其他	121,831.00	684,737.79
合计	8,835,940.20	6,845,575.04

#### (5) 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
第一名	应收补贴款	4,653,375.36	1 年以内	52.66%	232,668.77
第二名	房屋押金	996,328.00	1 年以内	11.28%	49,816.40
第三名	房屋押金	750,000.00	1 年以内	8.49%	37,500.00
第四名	房屋押金	666,300.00	1 年以内	7.54%	33,315.00
第五名	保证金	420,000.00	1 年以内	4.75%	21,000.00
合计	--	7,486,003.36	--	84.72%	374,300.17

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明:

其他应收款 2018 年 6 月末较 2017 年末上升 37.28%，主要系应收补贴款、押金和保证金增加所致。

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(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	61,847,465.61		61,847,465.61	55,554,944.82		55,554,944.82
在产品	36,357,410.56	199,124.79	36,158,285.77	30,752,605.72	210,742.77	30,541,862.95
库存商品	103,234,776.56	1,455,876.26	101,778,900.30	82,018,289.37	1,785,267.04	80,233,022.33
周转材料	2,553,556.31		2,253,556.31	1,996,825.66		1,996,825.66
辅料	14,870,802.61		14,870,802.61	11,692,146.66		11,692,146.66
发出商品	35,018,783.23		35,018,783.23	31,173,576.42		31,173,576.42
合计	253,882,794.88	1,655,001.05	252,227,793.84	213,188,388.65	1,996,009.81	211,192,378.84

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**

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	
在产品	210,742.77	199,124.79		210,742.77		199,124.79
库存商品	1,785,267.04	494,767.77		824,158.55		1,455,876.26
合计	1,996,009.81	693,892.56		1,034,901.32		1,655,001.05

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

## (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、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	13,305,922.05	9,314,899.08
预缴利息	475,756.87	1,788,985.15
合计	13,781,678.92	11,103,884.23

其他说明：

无

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	27,957,730.00		27,957,730.00	20,582,730.00		20,582,730.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	27,957,730.00		27,957,730.00	20,582,730.00		20,582,730.00
合计	27,957,730.00		27,957,730.00	20,582,730.00		20,582,730.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
------------	----------	----------	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
-------	------	------	------	------

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
LEAGUER AUTO TECHNOLOGY LIMITED	20,582,730.00			20,582,730.00					10.32%	
深圳新顿科技有 限公司		2,375,000.00		2,375,000.00					19.00%	
武汉数字化设计 与制造创新中心 有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					3.57%	
合计	20,582,730.00	7,375,000.00		27,957,730.00					--	

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

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

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

无

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	133,765,461.53	485,703,630.91	36,945,622.80	5,262,412.96	661,677,128.20
2.本期增加金额		38,055,520.32	5,633,707.67	294,075.32	43,983,303.31
(1) 购置		15,110,000.16	5,633,707.67	294,075.32	21,037,783.15
(2) 在建工程 转入		22,945,520.16			22,945,520.16
(3) 企业合并					



增加					
3.本期减少金额		1,825,805.98	77,004.56		1,902,810.54
(1) 处置或报废		1,825,805.98	77,004.56		1,902,810.54
4.期末余额	133,765,461.53	521,933,345.25	42,502,325.91	5,556,488.28	703,757,620.97
二、累计折旧					
1.期初余额	11,553,470.20	174,863,953.82	24,483,630.95	2,804,231.79	213,705,286.76
2.本期增加金额	2,822,824.00	28,108,871.24	2,397,398.61	349,435.95	33,678,529.80
(1) 计提	2,822,824.00	28,108,871.24	2,397,398.61	349,435.95	33,678,529.80
3.本期减少金额		1,572,476.94	25,266.42		1,597,743.36
(1) 处置或报废		1,572,476.94	25,266.42		1,597,743.36
4.期末余额	14,376,294.20	201,400,348.12	26,855,763.14	3,153,667.74	245,786,073.20
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	119,389,167.33	320,532,997.13	15,646,562.77	2,402,820.54	457,971,547.77
2.期初账面价值	122,211,991.33	310,839,677.09	12,461,991.85	2,458,181.17	447,971,841.44

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 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
----	------	------------

其他说明

1) 期末固定资产未发现减值迹象，未计提固定资产减值准备。

## 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
自制及技改设备	120,222,620.19		120,222,620.19	65,513,275.41		65,513,275.41
车间改造工程	4,790,261.58		4,790,261.58	3,770,745.07		3,770,745.07
基建工程	346,489,724.42		346,489,724.42	253,240,191.46		253,240,191.46
宿舍楼	3,865,767.80		3,865,767.80	3,642,328.02		3,642,328.02
合计	475,368,373.99		475,368,373.99	326,166,539.96		326,166,539.96

## (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
自制、技改及待验设备		65,513,275.41	77,654,864.94	22,945,520.16		120,222,620.19						其他
车间改造工程		3,770,745.07	2,606,770.59		1,587,254.08	4,790,261.58						其他
基建工程		253,240,191.46	93,249,532.96			346,489,724.42			17,309,284.96	5,360,056.09	6.19%	募股资金、金融机构贷款
宿舍楼		3,642,328.02	223,439.78			3,865,767.80						其他

合计		326,166,539.96	173,734,608.27	22,945,520.16	1,587,254.08	475,368,373.99	--	--	17,309,284.96	5,360,056.09	6.19%	--
----	--	----------------	----------------	---------------	--------------	----------------	----	----	---------------	--------------	-------	----

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

- 1) 期末，在建工程不存在减值迹象，未计提减值准备。
- 2) 在建工程2018年6月末较2017年12月末增加45.74%，主要因业务拓展购买新项目机器设备、基建工程投入增加所致。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	ERP 及其他办公软件	客户资源	合计
一、账面原值				
1.期初余额	66,837,335.13	17,192,363.59	7,526,004.00	91,555,702.72
2.本期增加金额	41,003,395.79	4,620,142.45		45,623,538.24
(1) 购置	41,003,395.79	355,041.00		41,358,436.79
(2) 内部研发		4,265,101.45		4,265,101.45
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	107,840,730.92	21,812,506.04	7,526,004.00	137,179,240.96
二、累计摊销				
1.期初余额	5,585,030.45	3,652,698.68	2,575,306.56	11,813,035.69
2.本期增加金额	722,577.27	391,867.97	839,810.39	1,954,255.63
(1) 计提	722,577.27	391,867.97	839,810.39	1,954,255.63
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	6,307,607.72	4,044,566.65	3,415,116.95	13,767,291.32
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	101,533,123.20	17,767,939.38	4,110,887.05	123,411,949.64
2.期初账面价值	61,252,304.68	13,539,664.91	4,950,697.44	79,742,667.03

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 3.46%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无形资产 2018 年 6 月末较 2017 年 12 月末增加 54.76%，主要系本期购买德国土地、河源土地、MES 系统开发完成转无形资产所致。

## 13、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
MES 软件开发	3,665,877.56	599,223.89			4,265,101.45			0.00
一种电池盖板及电池		833,932.66						833,932.66
用于组装连接器五金件与注塑件的工装结构及方法		1,716,703.08						1,716,703.08
用于组装连接器五金件与注塑件的铆接结构及方法		1,501,572.93						1,501,572.93
用于组装连接器五金件		1,208,101.10						1,208,101.10

与注塑件的工装及方法								
一种具有驱动机构的物料传输装置		1,073,829.26						1,073,829.26
一种用于整流子加工的料带结构		4,410,574.25						4,410,574.25
合计	3,665,877.56	11,343,937.17			4,265,101.45			10,744,713.28

其他说明

无

## 14、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	处置	
瑞西（香港）有限公司	19,772,631.27			19,772,631.27
合计	19,772,631.27			19,772,631.27

### (2) 商誉减值准备

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
		计提	处置	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

## 15、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
车间改造工程	11,503,857.13	2,158,691.12	1,716,461.63		11,946,086.62

变压器改造	461,042.20		59,460.30		401,581.90
产品认证费	687,067.62	244,161.95	143,227.18		788,002.39
合计	12,651,966.95	2,402,853.07	1,919,149.11		13,135,670.91

其他说明

无

**16、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	494,767.77	74,215.17	638,409.61	95,761.44
内部交易未实现利润	8,417,939.45	1,262,690.91	10,085,249.71	1,512,787.46
递延收益	9,418,758.39	1,861,348.36	9,453,158.67	1,866,508.40
股份支付	5,624,209.09	843,631.36	11,038,900.00	1,655,835.00
合计	23,955,674.70	4,041,885.80	31,215,717.99	5,130,892.30

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 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		4,041,885.80		5,130,892.30
递延所得税负债		0.00		0.00

**(4) 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	7,197,440.16	7,712,904.14

应收款项坏账准备	19,787,591.29	16,916,630.09
合计	26,985,031.45	24,629,534.23

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		442,762.56	
2020 年	433,428.26	437,806.32	
2021 年	284,382.04	287,254.59	
2022 年	1,219,218.61	1,231,533.95	
2023 年	5,260,411.25	5,313,546.72	
合计	7,197,440.16	7,712,904.14	--

其他说明：

无

**17、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产购建款	31,781,774.79	29,015,654.56
合计	31,781,774.79	29,015,654.56

其他说明：

无

**18、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	599,702,448.55	419,356,469.85
合计	599,702,448.55	419,356,469.85

短期借款分类的说明：

**(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：

短期借款 2018 年 6 月末较 2017 年 12 月末增加 43.01%，主要系本期因业务发展需要借款规模增加所致。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	167,657,069.93	120,779,706.16
1-2 年(含 2 年)	8,736,714.80	28,631,303.81
2-3 年(含 3 年)	1,924,310.21	129,362.80
3-4 年(含 4 年)	85,391.00	168,314.66
合计	178,403,485.94	149,708,687.43

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	817,331.48	1,264,319.75
合计	817,331.48	1,264,319.75

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元



项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 21、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	43,764,571.43	202,587,609.85	217,933,427.30	28,418,753.98
二、离职后福利-设定提存计划		11,264,768.99	11,264,768.99	
三、辞退福利		531,425.50	531,425.50	
四、一年内到期的其他福利		4,404.71	4,404.71	
合计	43,764,571.43	214,388,209.05	229,734,026.50	28,418,753.98

### (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	43,763,317.56	189,659,764.41	205,004,327.99	28,418,753.98
2、职工福利费		4,790,501.84	4,790,501.84	
3、社会保险费		2,561,651.27	2,561,651.27	
其中：医疗保险费		2,118,628.16	2,118,628.16	
工伤保险费		443,023.11	443,023.11	
生育保险费		329,925.06	329,925.06	
4、住房公积金	1,253.87	5,546,246.50	5,547,500.37	
5、工会经费和职工教育经费		29,445.83	29,445.83	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	43,764,571.43	202,587,609.85	217,933,427.30	28,418,753.98

### (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		10,679,428.45	10,679,428.45	
2、失业保险费		585,340.54	585,340.54	
3、企业年金缴费				
合计		11,264,768.99	11,264,768.99	

其他说明：

无

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,943,440.41	4,568,504.75
企业所得税	16,587,772.08	16,825,189.57
城市维护建设税	856,246.85	1,058,721.82
教育费附加及地方教育费附加	634,981.10	775,638.82
其他	4,873,882.53	2,188,698.49
合计	28,896,322.97	25,416,753.45

其他说明：

无

## 23、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		154,493.39
短期借款应付利息	661,121.92	650,795.79
合计	661,121.92	805,289.18

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

## 24、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
房租、水电及物业管理费	3,805,930.09	2,649,975.18
运费、差旅费	2,320,095.80	2,595,034.24
上市发行及顾问咨询费		1,148,686.30
投资款		13,068,400.00
限制性股票回收义务	44,408,685.52	51,203,229.32
往来款	2,192,190.88	1,820,428.12
其他	364,840.21	2,279,313.61
合计	53,091,742.50	74,765,066.77

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 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
抵押借款	114,161,948.72	95,892,527.72
合计	114,161,948.72	95,892,527.72

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 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	9,453,158.67		98,856.71	9,354,301.96	政府补助
合计	9,453,158.67		98,856.71	9,354,301.96	--

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
公租房补贴	4,485,366.67		64,456.42				4,420,910.25	与资产相关
创业资助	544,330.00		3,410.26				540,919.74	与资产相关
产业项目政府贴息补助	1,423,462.00						1,423,462.00	与资产相关
产业转型专项资金	3,000,000.00		30,990.03				2,969,009.97	与资产相关
合计	9,453,158.67		98,856.71				9,354,301.96	--

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	290,329,987				1,102,500	1,102,500	291,432,487

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）	358,972,582.00	7,463,925.00		366,436,507.00
其他资本公积	38,814,307.93	5,624,209.09		44,438,517.02
合计	397,786,889.93	13,088,134.09		410,875,024.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期增加原因：根据 2017 年第二次临时股东大会向激励对象增加发行人民币普通股 1,102,500 股，每股面值 1.00 元，每股授予价格为人民币 7.77 元，募集资金总额为人民币 8,566,425.00 元，本次增加资本公积-股本溢价 7,463,925.00 元。

(2) 其他资本公积本期增加为根据限制性股票股权激励计划计算本期应分摊金额 5,624,209.09 元。

## 29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	51,203,229.32	8,566,425.00	15,360,968.80	44,408,685.52
合计	51,203,229.32	8,566,425.00	15,360,968.80	44,408,685.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年第二次临时股东大会会议通过《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2017年5月22日，公司向116名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）2,330,000.00股，每股面值1元，每股授予价格为人民币22.25元，合计51,842,500.00元。2018年5月15日，公司向145名激励对象授予预留限制性人民币普通股（A股）1,102,500股，每股面值1元，每股授予价格为人民币7.77元，合计8,566,425.00元。库存股本期减少15,360,968.80元，主要系限制性股票符合解锁条件同时冲减其他应付款及库存股所致。

根据凯中授予限制性股票的股权激励计划，如果全部或部分股票未被解锁而失效或作废，由凯中按照事先约定的价格立即进行回购，故根据企业会计准则解释第7号，就回购义务确认负债和库存股处理，同时对分红影响的限制性股票回购义务金额调整。

## 30、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	6,117,840.15	-2,121,722.12			-2,121,722.12		3,996,118.03
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可							

供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	6,117,840.15	-2,121,722.12			-2,121,722.12		3,996,118.03
其他综合收益合计	6,117,840.15	-2,121,722.12			-2,121,722.12		3,996,118.03

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

### 31、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	50,922,992.08			50,922,992.08
合计	50,922,992.08			50,922,992.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 32、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	441,639,989.94	340,033,629.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	441,639,989.94	340,033,629.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,536,161.91	74,772,720.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	45,999,881.54	39,998,095.12
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	476,176,270.31	374,808,255.31

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。

### 33、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	702,703,406.39	496,385,029.30	590,700,758.56	405,624,526.81
其他业务	46,662,344.44	46,226,091.07	67,464,851.02	59,255,089.27
合计	749,365,750.83	542,611,120.37	658,165,609.58	464,879,616.08

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,867,023.63	3,264,981.27
教育费附加	2,084,535.47	2,307,036.70
房产税	298,368.58	126,000.00
土地使用税	94,517.69	132,011.18
印花税	419,729.63	347,584.11
其他	65,768.35	100,965.47
合计	5,829,943.35	6,278,578.73

其他说明：

无

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保	7,447,425.50	6,768,594.15
报关、运输、保险及仓储费	11,326,414.95	9,891,367.10
业务招待、差旅及展览费	2,852,249.05	2,735,778.79
办公、房租、水电费	800,656.04	758,801.45
电话、汽车及日常维护费	128,967.77	156,288.66
其他	354,202.65	373,982.83
合计	22,909,915.96	20,684,812.98

其他说明：

无

**36、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	25,160,654.75	23,560,165.95
工资、福利费及社保	31,144,581.85	29,018,538.31
招聘、培训及顾问费	5,005,894.27	4,882,026.91
办公、通讯及邮费	1,423,213.41	1,303,517.60
业务招待、差旅费	1,430,615.17	1,389,859.59
折旧、摊销及装修费	4,981,337.05	2,771,410.01
房租、水电及物业管理费	3,602,749.95	3,243,657.67
汽车、维修费	1,680,942.30	1,546,072.03
检测及日常维护费	1,215,055.60	995,120.87
股份支付	5,624,209.09	4,648,000.00
其他	1,924,736.75	1,607,668.35
合计	83,193,990.19	74,966,037.29

其他说明：

无

**37、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,988,588.96	5,072,888.20
减：利息收入	662,292.12	969,212.65
汇兑损益	-4,744,465.81	1,569,683.16
手续费及其他	863,884.63	420,297.00
合计	7,445,715.67	6,093,655.70

其他说明：

无

**38、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	2,833,545.63	842,130.93
二、存货跌价损失	479,246.43	702,841.14



合计	3,312,792.06	1,544,972.07
----	--------------	--------------

其他说明：

资产减值损失 2018 年 1-6 月较 2017 年 1-6 月增加 114.42%，主要系本期营业收入增长，期末应收账款增加，计提的坏账准备增加所致。

### 39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非高度有效铜材期货套期保值平仓损益		81,347.54
理财收益	400,466.34	428,821.91
合计	400,466.34	510,169.45

其他说明：

无

### 41、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	12,673.15	
合计	12,673.15	

### 42、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
产业化技术升级	3,000,000.00	
产值首次达标补贴	500,000.00	
扩产增效奖励	4,390,000.00	
信息化项目补贴	200,000.00	
研发资助项目补贴	243,000.00	

研究开发资助	2,306,000.00	
专利年费奖励	18,000.00	
高性能车用微特电机整流子的产业化		2,490,000.00
市级技术中心配套奖励		1,200,000.00
科研成果产业化项目		300,000.00
2016 年工业增加值奖励		500,000.00
2017 年电机能效提升资助		98,100.00
合计	10,657,000.00	4,588,100.00

### 43、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	98,856.71	2,273.50	98,856.71
合计	98,856.71	2,273.50	98,856.71

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
产业化技术升级		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
产值首次达标补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
扩产增效奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,390,000.00		与收益相关
信息化项目补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
研发资助项目补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	243,000.00		与收益相关
研究开发资助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,306,000.00		与收益相关
专利年费奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	18,000.00		与收益相关
高性能车用微特电机整流子的产业化		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,490,000.00	与收益相关

市级技术中心配套奖励		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,200,000.00	与收益相关	
科研成果产业化项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		300,000.00	与收益相关	
2016 年工业增加值奖励		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		500,000.00	与收益相关	
2017 年电机能效提升资助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		98,100.00	与收益相关	
合计	--	--	--	--	--		10,657,000.00	4,588,100.00	--

其他说明：

无

#### 44、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
非流动资产处置损失合计	637,680.24	853,597.01	637,680.24
其中：固定资产处置损失	637,680.24	853,597.01	637,680.24
合计	637,680.24	853,597.01	637,680.24

其他说明：

#### 45、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	12,968,420.78	13,560,701.46
递延所得税费用	1,089,006.50	-368,539.33
合计	14,057,427.28	13,192,162.13

**(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	94,593,589.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,781,698.59
子公司适用不同税率的影响	2,002,407.12
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	134,656.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除的技术开发费用	-1,861,334.83
所得税费用	14,057,427.28

其他说明

无

**46、其他综合收益**

“七、合并财务报表项目注释”之“30、其他综合收益”

**47、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	662,292.12	460,906.38
政府补助	10,698,989.83	4,988,100.00
其他		64,713.00
合计	11,361,281.95	5,513,719.38

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
----	-------	-------

往来款、备用金及押金等	2,738,676.58	1,617,542.75
付现管理费用	19,636,854.05	22,846,651.81
付现销售费用	11,045,488.43	12,850,960.12
付现财务费用	11,978,262.83	5,884,046.44
合计	45,399,281.89	43,199,201.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融理财产品本金收回	80,000,000.00	130,000,000.00
投资收益	400,466.34	510,169.45
合计	80,400,466.34	130,510,169.45

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融理财产品	80,000,000.00	190,000,000.00
合计	80,000,000.00	190,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 收到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
发行限制性股票	8,566,425.00	52,242,500.00
合计	8,566,425.00	52,242,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	7,910,380.96	5,215,043.55
信用证保证金	1,210,536.59	1,207,131.99
发行费用		9,000,000.00
合计	9,120,917.55	15,422,175.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 48、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	80,536,161.91	74,772,720.54
加：资产减值准备	3,312,792.06	1,544,972.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,080,786.44	17,890,979.23
无形资产摊销	1,954,255.63	4,203,168.43
长期待摊费用摊销	1,919,149.11	2,473,905.52
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）	625,007.09	853,597.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,445,715.67	6,093,655.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-400,466.34	-510,169.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,089,006.50	-471,463.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-41,580.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,035,414.99	-12,256,631.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,050,384.49	-10,712,664.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,400,812.19	-26,086,826.82
其他	5,624,209.09	4,648,800.00
经营活动产生的现金流量净额	66,521,992.49	62,402,462.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	373,931,973.63	277,837,353.11
减：现金的期初余额	446,027,303.98	466,617,633.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-72,095,330.35	-188,780,280.56

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
--	----

其他说明：

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
--	----

其他说明：

无

**(4) 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	373,931,973.63	446,027,303.98
其中：库存现金	1,544,678.28	6,126,035.53
可随时用于支付的银行存款	372,387,295.35	439,901,268.45
可随时用于支付的其他货币资金	40,937.41	54,447.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	373,931,973.63	446,027,303.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

#### 49、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	9,120,917.55	保证金
无形资产	13,249,858.95	抵押
合计	22,370,776.50	--

其他说明：

无

#### 50、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
货币资金	--	--	
其中：美元	26,425,320.62	6.6166	174,845,776.42
欧元	12,296,883.47	7.6515	94,089,603.87
港币	1,957,656.56	0.8431	1,650,500.25
日元	4,362,729.00	0.0599	261,388.54
应收账款	--	--	
其中：美元	9,709,169.52	6.6166	64,241,691.04
欧元	5,215,090.11	7.6515	39,903,261.98
港币	21,341,931.65	0.8431	17,993,382.58
台币	6,140,575.20	0.2164	1,328,943.28
日元	1,208,455.74	0.0599	72,403.42
其他应收款			
其中：港币	30,572.38	0.8431	25,775.57
欧元	12,182.25	7.6515	93,212.49



日元	415,740.00	0.0599	24,908.65
应付账款			
其中：美元	3,098,827.94	6.6166	20,503,704.96
港币	7,150,776.32	0.8431	6,028,819.52
欧元	823,105.89	7.6515	6,297,994.72
日元	30,735,740.00	0.0599	1,841,501.13
其他应付款			
欧元	2,205.70	7.6515	16,876.91

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，主要境外子公司情况如下：

项目	主要经营地	记账本位币
凯中电机整流子有限公司	香港	港币
凯中发展有限公司	德国	欧元
凯中赫尔曼沃特有限责任公司	德国	欧元
凯中沃特有限责任公司	德国	欧元
凯中精密株式会社	日本	日元
瑞西（香港）有限公司	香港	港币
凯中德国有限公司	德国	欧元
凯中地产管理有限公司	德国	欧元

## 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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本公司报告期内未发生同一控制下企业合并。

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

一揽子交易

适用  不适用

单位：元

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

其他说明：

非一揽子交易

适用  不适用

单位：元

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

其他说明：

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司投资设立凯中德国有限公司、凯中地产管理有限公司，于2018年2月7日办妥工商设立登记手续，注册资本均为2.5万欧元，本公司拥有对其的实质控制权，自公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 6、其他

## 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	
深圳市凯中和东新材料有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
深圳市凯众置业有限公司	深圳市	深圳市	租赁和商务服务业	100.00%		同一控制下企业合并取得
深圳市凯中泽华整流子有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
长沙凯中电气科技有限公司	浏阳市	浏阳市	制造业	100.00%		设立
凯中电机整流子有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
深圳市凯南整流子有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
凯中发展有限公司	法兰克福市	法兰克福市	贸易	100.00%		同一控制下企业合并取得
惠州市凯中启亚电气有限公司	惠州市	惠州市	制造业	100.00%		设立
惠州市凯中丰华精密技术有限公司	惠州市	惠州市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
凯中赫尔曼沃特有限责任公司	罗伊特林根市	罗伊特林根市	租赁和商务服务业	100.00%		设立
凯中沃特有限责任公司	罗伊特林根市	罗伊特林根市	制造业	100.00%		设立
凯中精密株式会社	名古屋市	名古屋市	贸易	100.00%		设立

社						
河源市凯中精密制造技术有限公司	河源市	河源市	制造业	100.00%		设立
瑞西（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
瑞西机电（东莞）有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
凯中德国有限公司	罗伊特林根市	罗伊特林根市	股权投资	100.00%		设立
凯中地产管理有限公司	罗伊特林根市	罗伊特林根市	租赁和商务服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

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

其他说明：

无

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

其他说明：

无

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内，公司在子公司的所有者权益份额未发生变化。

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明



无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金、银行借款。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			383,052,891.18		383,052,891.18
应收票据			20,311,545.11		20,311,545.11
应收账款			347,787,795.14		347,787,795.14
其他应收款			8,394,143.18		8,394,143.18
可供出售金融资产			27,957,730.00		27,957,730.00
合计			787,504,104.61		787,504,104.61

(续上表)

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			459,094,726.25		459,094,726.25
应收票据			18,876,611.98		18,876,611.98
应收账款			294,590,450.99		294,590,450.99

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
其他应收款			6,114,792.78		6,114,792.78
合计			778,676,582.00		778,676,582.00

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		599,702,448.55	599,702,448.55
应付账款		178,403,485.94	178,403,485.94
应付利息		661,121.92	661,121.92
其他应付款		53,091,742.50	53,091,742.50
长期借款		114,161,948.72	114,161,948.72
合计		946,020,747.63	946,020,747.63

(续上表)

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		419,356,469.85	419,356,469.85
应付账款		149,708,687.43	149,708,687.43
应付利息		805,289.18	805,289.18
其他应付款		74,765,066.77	74,765,066.77
长期借款		95,892,527.72	95,892,527.72
合计		740,528,040.95	740,528,040.95

## 2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。同时基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司应收账款前 5 名占本公司应收账款总额的 25.71%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

### 3、流动风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

### 4、市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

#### (2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的部分经营位于境外市场，对国外销售业务以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在外汇风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款等。

截至 2018 年 6 月 30 日止，外币金融工具折算成人民币的金额列示详见本节之“七、合并财务报表项目注释”之“50、外币货币性项目”。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是吴瑛、张浩宇。

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”之“1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”之“2、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

### 4、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
---------	-------------

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

**(4) 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
凯众置业	200,000,000.00	2017 年 12 月 26 日	2020 年 03 月 13 日	否
凯中泽华	50,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2020 年 08 月 21 日	否
长沙凯中	99,249,000.00	2017 年 10 月 16 日	2020 年 05 月 21 日	否

关联担保情况说明

上表中第三项担保金额为15,000,000.00美元，按资产负债表日的即期汇率折算为99,249,000.00元人民币。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易**

**6、关联方应收应付款项**

**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,102,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	激励对象取得的限制性股票在授予登记日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后分别申请解锁所获限制性股票总量的 30%、30%、40%。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2017 年 2 月 13 日，公司 2017 年第二次临时股东大会批准了 2017 年限制性股票激励计划，公司董事会确定 2018 年 1 月 18 日为限制性股票预留部分授予日，实际授予 145 名激励对象人民币普通股 1,102,500.00 股，每股面值 1.00 元，每股实际发行价格为 7.77 元。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值
------------------	-----------------------------

可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,663,109.09
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,624,209.09

其他说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

其他说明

无

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、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

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (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。

### 3、其他

无



## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

#### (4) 其他说明

无

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	498,762,303.48	100.00%	9,898,582.54	1.98%	488,863,720.94	474,766,660.24	100.00%	8,676,146.78	1.83%	466,090,513.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	498,762,303.48	100.00%	9,898,582.54	1.98%	488,863,720.94	474,766,660.24	100.00%	8,676,146.78	1.83%	466,090,513.46

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			
1 年以内小计	197,971,650.73	9,898,582.54	5%
合计	197,971,650.73	9,898,582.54	5%

确定该组合依据的说明：

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：

无

### (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 1,222,435.76 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	本公司之全资子公司	218,608,973.11	1 年以内	43.83
第二名	非关联方	25,487,166.24	1 年以内	5.11
第三名	非关联方	21,653,933.87	1 年以内	4.34
第四名	本公司之全资子公司	19,513,171.77	1 年以内	3.91
第五名	非关联方	19,333,087.35	1 年以内	3.88
合计		304,596,332.34		61.07

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	183,589,455.23	100.00%	296,833.78	0.16%	183,292,621.45	113,702,746.94	100.00%	620,668.00	0.55%	113,082,078.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	183,589,455.23	100.00%	296,833.78	0.16%	183,292,621.45	113,702,746.94	100.00%	620,668.00	0.55%	113,082,078.94

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			
1 年以内小计	5,936,675.58	296,833.78	5.00%
合计	5,936,675.58	296,833.78	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 323,834.22 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 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
内部往来款	177,652,779.65	108,966,607.98
出口退税款	4,653,375.36	2,729,773.83
其他	1,283,300.22	2,006,365.13
合计	183,589,455.23	113,702,746.94

## (5) 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
第一名	内部往来	50,715,099.86	1 年以内	27.62%	
第二名	内部往来	44,523,499.47	1 年以内	24.25%	
第三名	内部往来	44,010,426.38	1 年以内	23.97%	
第四名	内部往来	26,636,432.36	1 年以内	14.51%	

第五名	内部往来	8,798,909.20	1 年以内	4.79%	
合计	--	174,684,367.27	--	95.15%	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**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	269,938,112.90		269,938,112.90	259,741,452.90		259,741,452.90
合计	269,938,112.90		269,938,112.90	259,741,452.90		259,741,452.90

**(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
深圳市凯中和东新材料有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
深圳市凯众置业有限公司	43,600,823.77	0.00	0.00	43,600,823.77	0.00	0.00
深圳市凯中泽华整流子有限公司	60,000,000.00	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00
长沙凯中电气科技有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00

凯中电机整流子有限公司	4,205,394.00	0.00	0.00	4,205,394.00	0.00	0.00
深圳市凯南整流子有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
惠州市凯中丰华精密技术有限公司	39,935,235.13	0.00	0.00	39,935,235.13	0.00	0.00
河源市凯中精密制造技术有限公司	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
凯中德国有限公司	0.00	196,660.00	0.00	196,660.00	0.00	0.00
合计	259,741,452.90	10,196,660.00	0.00	269,938,112.90	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

无

## 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	531,769,117.28	385,538,396.07	477,970,311.98	351,462,202.41
其他业务	65,586,655.74	62,417,086.83	53,925,940.28	51,617,075.82
合计	597,355,773.02	447,955,482.90	531,896,252.26	403,079,278.23

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



非高度有效铜材期货套期保值平仓收益		81,347.54
理财收益	400,466.34	428,821.91
合计	400,466.34	510,169.45

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-659,456.23	
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）	10,794,304.78	
减：所得税影响额	2,168,133.17	
合计	7,966,715.38	--

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	6.87%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.19%	0.25	0.25

### 3、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

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

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

注：以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

深圳市凯中精密技术股份有限公司

法定代表人（签名）：张浩宇

2018年8月29日