



深圳市凯中精密技术股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 4 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年报的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划、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“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”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年度报告全文，并特别注意上述风险因素。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至 2019 年 4 月 25 日总股本 291,320,123 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.57 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

## 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 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 优先股相关情况 .....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	57
第九节 公司治理.....	64
第十节 公司债券相关情况 .....	71
第十一节 财务报告 .....	72
第十二节 备查文件目录 .....	184

## 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
SMK	指	SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG
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。
气控组件	指	用于控制气体的流向，流速，温度，压力和排放的组件，由管道，阀，物理及化学处理单元构成。
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	一种高性能绝缘导线，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。
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 年度
报告期末	指	2018 年末

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	深圳市坪山区龙田街道规划四路 1 号		
注册地址的邮政编码	518118		
办公地址	深圳市坪山区龙田街道规划四路 1 号		
办公地址的邮政编码	518118		
公司网址	<a href="http://www.kaizhong.com">http:// www.kaizhong.com</a>		
电子信箱	lilian.qin@kaizhong.com		

### 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	深圳市坪山区龙田街道规划四路 1 号	深圳市坪山区龙田街道规划四路 1 号
电话	0755-86264859	0755-86264859
传真	0755-85242355	0755-85242355
电子信箱	lilian.qin@kaizhong.com	dmb@kaizhong.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	深圳市凯中精密技术股份有限公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	68202083-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二层
签字会计师姓名	陈志刚、唐亚波

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦十六至二十六层	陈进、程思思	2018 年 9 月 3 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,669,727,059.63	1,384,091,448.06	20.64%	1,115,804,642.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	113,443,815.64	152,512,519.22	-25.62%	128,702,594.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	100,132,425.32	145,569,211.97	-31.21%	120,406,457.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	257,395,638.09	167,976,855.54	53.23%	103,622,169.57
基本每股收益（元/股）	0.39	0.53	-26.42%	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.53	-26.42%	0.58
加权平均净资产收益率	9.40%	13.94%	减少 4.54 个百分点	24.38%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	2,848,452,692.14	1,956,021,314.03	45.62%	1,628,581,750.14
归属于上市公司股东的净资产	1,317,904,179.28	1,135,594,469.78	16.05%	1,004,590,555.67

(元)				
-----	--	--	--	--

是否存在公司债

是  否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	354,161,703.62	395,204,047.21	387,871,411.57	532,489,897.23
归属于上市公司股东的净利润	36,730,331.10	43,805,830.81	43,861,194.29	-10,953,540.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,034,037.01	39,535,409.52	39,371,259.66	-11,808,280.87
经营活动产生的现金流量净额	22,855,041.04	43,666,951.45	26,633,683.98	164,239,961.62

2018 年第四季度净利润为负数，主要受并购中介费、计提商誉减值准备、新厂房转固新增折旧费等因素影响所致。

2018 年第四季度经营活动产生的现金流量净额较前三季度增加较多，主要系非付现成本支出增加所致。

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	-1,395,293.33	-819,395.72	-1,423,076.28	
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）	16,508,675.15	9,005,634.87	10,923,975.02	

委托他人投资或管理资产的损益	756,027.98			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			340,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,941.18	-18,118.39		
其他符合非经常性损益定义的损益项目			40,000.00	
减：所得税影响额	2,524,078.30	1,224,813.51	1,584,862.20	
合计	13,311,390.32	6,943,307.25	8,296,136.54	--

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组件一体化解决方案。公司多年来进行持续的高强度研发投入和技术积累，拥有完全自主知识产权体系，已熟练掌握了精密冲压技术、精密塑料成型技术、光纤激光焊接技术、材料表面处理技术、智能装备、自动检测和验证等核心技术，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，拥有德国博世、戴姆勒、日本电装、采埃孚、马勒、比亚迪、法雷奥、万宝至、大陆、博格华纳、埃贝赫等全球知名客户。

公司是换向器行业龙头企业，依托自身在精密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，围绕核心客户需求，横向拓展了应用于新能源汽车动力电池系统、驱动电机、电控系统、汽车轻量化、智能驾驶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、气控组件、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，并成功开发了新能源汽车动力电池包组件（cell frame、busbar等）、驱动电机连接器、电控系统逆变器零组件等新产品，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、广东、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，促进与客户合作不断深化。

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，在换向器业务保持竞争优势的同时，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。公司分别于2016年、2018年收购德国沃特、德国SMK，打造国际化产业布局，更好的服务于戴姆勒、采埃孚等核心客户，增强团队和技术实力，进一步提升公司全球市场竞争力，助力公司新产品业务市场快速拓展和扩产放量。

#### 4、行业发展状况及公司行业地位

##### （1）行业发展状况

参见“经营情况讨论与分析”中的“九、公司未来发展展望”相关内容。

##### （2）公司的行业地位

公司是换向器龙头企业，换向器产销量全球第一，连续四届（8 年）被博世授予“全球优秀供应商”（本行业唯一获此殊荣的企业），连续 8 年被评为“广东省制造业 100 强”、“广东省民营企业 100 强”，2018 年被评为“广东省 500 强企业”。

公司专注精密组件的研发和生产，瞄准国际知名企业，定位中高端市场，经过多年的积淀，通过引进吸收和自主创新相结合，公司在产品设计、模具开发、工艺水平、生产设备、产品质量和人才储备等方面具有明显优势，逐渐成为全球行业强有力的竞争者，是全球换向器行业龙头企业，近年来公司保持换向器竞争优势的同时，横向拓展了应用于新能源汽车动力电池系统、驱动电机、电控系统、汽车轻量化、智能驾驶化以及航空航天等领域的关键核心零部件产品，已获得客户的广泛认可，市场逐步扩大。

## 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	主要系本期收购 SMK 所致。
固定资产	主要系本期 SMK 纳入合并报表范围固定资产增加，以及新产品设备投入、首发募投项目部分转固所致。
无形资产	主要系本期购买生产用土地及部分信息化项目开发完成转入所致。
在建工程	主要系本期公司首发募投项目部分转固所致。
货币资金	主要系本期投资活动支付现金较上期增多所致。
其他应收款	主要系本期保证金增加，以及 SMK 纳入合并报表范围其他应收款增加所致。
存货	主要系本期 SMK 纳入合并报表范围存货增加所致。
其他流动资产	主要系本期购买的理财产品期末未到期及期末留抵增值税增加所致。
可供出售金融资产	主要系本期投资公司产业链相关企业股权所致。
长期股权投资	主要系本期投资公司产业链相关企业股权所致。
商誉	主要系本期非同一控制企业合并股权与收购日净资产公允价值差额形成所致。
递延所得税	主要系本期与政府补助相关的递延收益增加所致。
其他非流动资产	主要系本期 SMK 纳入合并报表范围其他非流动资产增加，以及公司已预付设备款但期末设备尚未到货金额增加所致。

### 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	投资	352,046,502.37	香港	公司	外派管理人员	4,477,259.90	26.71%	否

司								
凯中发展有限公司	投资	24,522,659.78	德国	公司	外派管理人员	683,634.56	1.86%	否
凯中赫尔曼沃特有限责任公司	投资	54,429,967.50	德国	公司	外派管理人员	1,052,507.64	4.13%	否
凯中沃特有限责任公司	投资	86,480,615.72	德国	公司	外派管理人员	3,702,356.65	6.56%	否
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co. KG	投资	350,155,956.10	德国	公司	外派管理人员	5,415,251.27	26.57%	否
凯中地产管理有限公司	投资	243,609,633.89	德国	公司	外派管理人员	-268,512.74	18.48%	否
凯中德国有限公司	投资	383,333,345.46	德国	公司	外派管理人员	-2,416,754.06	29.09%	否
其他情况说明								

### 三、核心竞争力分析

#### 1、公司具备与世界前端技术同步的技术能力，是行业领先的科技型精密制造企业

公司多年来进行持续的高强度研发投入和技术积累，拥有完全自主知识产权体系，已熟练掌握了精密冲压技术、精密塑料成型技术、光纤激光焊接技术、材料表面处理技术、智能装备、自动检测和验证等核心技术。同时，公司建立了国家级、省级工程技术中心，院士专家工作站、博士后实践基地，拥有一支由广东省领军人才专家、博士及多位硕士研究生人员领衔的专业、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。

#### 2、公司是全球行业领先客户的长期战略合作伙伴

公司拥有德国博世、戴姆勒、日本电装、采埃孚、马勒、比亚迪、法雷奥、万宝至、大陆、博格华纳、埃贝赫等核心客户资源，并保持长期稳定的战略合作关系。公司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能力，连续四届八年被评为博世“全球优秀供应商”，在博世全球几万个供应商中脱颖而出，在世界级客户中享有良好声誉。

#### 3、公司具备值得信任的可靠体系，特别是质量体系

公司产品为功能件、安全件，产品质量对汽车等终端产品核心系统模块影响重大。公司具备完善的质量管理体系并不断优化，拥有业内顶尖的检测实验室，能够满足高端客户严格的品质要求，核心客户产品不良率保持0PPM记录。基于值得信任的可靠体系，公司与客户深度一体化融合，合作时间越长，一体化程度越高。

#### 4、公司拥有全球化网络及人才

公司同时在中国、德国、日本有多个生产基地、工程技术中心和客服中心，拥有国际化销售、技术和管理人才团队，具备与全球顶级客户一体化同步研发新产品，以及向客户提供前端技术支持的能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年是公司布局关键年。公司积极把握市场、行业与技术发展趋势，聚焦核心客户对新能源汽车动力电池系统、驱动电机、电控系统、汽车轻量化及智能驾驶等应用领域的精密零组件需求，积极拓展市场和客户，丰富产品品类、优化产品结构，持续加大技术研发和高端智能化装备投入，通过并购德国SMK进一步推进全球化布局，同时，完成了深圳坪山新基地建设和搬迁。

报告期内，公司实现营业收入166,972.71万元，同比增长20.64%，实现净利润11,344.38万元，同比减少25.62%。公司换向器业务稳定增长，汽车电控零组件、汽车轻量化零组件及多层绝缘线新产品收入保持大幅增长，收购德国SMK并入合并报表范围新增气控组件业务收入。同时，公司新产品新技术保持高强度研发投入，研发投入进一步增加，2018年研发投入9,560.06万元，同比增长53.42%，公司核心客户关键新产品项目技术研发取得重要突破。报告期内，公司新厂房转固增加折旧成本、发行可转债尚未转股新增计提利息费用840.55万元、计提商誉减值准备796.68万元，以及支付收购相关一次性费用2,260万元。如果剔除收购费用、商誉减值准备和可转债利息的影响，净利润与去年基本持平。报告期内，公司总体经营情况如下：

#### 1、换向器收入稳定增长，换向器以外新业务收入保持大幅增长

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，通过内部研发和外延并购，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，公司实现营业收入166,972.71万元，同比增长20.64%。公司换向器及集电环销售收入105,301.50万元，同比增长4.41%，占营业收入比重63.07%；汽车电控零组件及汽车轻量化零件销售收入9,785.99万元，同比增长104.02%，占营业收入比重5.86%；多层绝缘线销售收入7,578.98万元，同比增长26.84%，占营业收入比重4.54%；高弹性零件销售收入18,250.51万元，同比减少0.38%，占营业收入比重10.93%；气控组件2018年10-12月实现销售收入16,069.88万元，占营业收入比重9.62%。

#### 2、新能源汽车动力电池系统零组件、驱动电机连接器新产品项目取得重要突破

公司加大应用于新能源汽车动力电池系统、驱动电机、电控系统及汽车轻量化领域的重点新产品研发投入，公司新产品技术能力和质量管理体系多次获得世界级客户认可。2018年，公司取得戴姆勒新能源汽车动力电池系统零组件项目定点，并签署了长期供货合同；公司通过了采埃孚新能源汽车驱动电机连接器VDA6.3（过程审核），准备量产；同时，公司已成功开发了应用于新能源汽车电控系统的逆变器、智能驾驶的EPS助力转向系统、新一代刹车系统，新能源汽车轻量化的刹车系统的核心精密零组件。公司部分新产品已向德国、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。

#### 3、收购德国SMK，推进全球化布局

2018年9月，公司收购德国SMK，本次收购目的主要是战略协同，推进公司新能源汽车三电和全球化战略实现。通过收购SMK，公司直接获得德国斯图加特、德累斯顿附近生产运营基地、发展用地，更好地服务于戴姆勒、采埃孚等核心客户，增强团队和技术实力，进一步提升公司全球市场竞争力，助力公司新产品业务市场快速拓展和扩产放量。

#### 4、推进生产基地建设，缓解产能瓶颈限制

2018年，深圳新基地完成建设并投入使用、长沙新基地一期投入使用，缓解公司产能瓶颈限制，支持公司新业务发展。此外，公司在广东、德国斯图加特、德累斯顿附近均取得工业用地，可供未来扩产建设。

#### 5、发行可转债4.16亿元，支持公司新产品业务发展和智能化信息化转型升级

2018年8月，公司发行可转债4.16亿元，募集资金投资于新能源汽车三电及轻量化相关新产品扩产、换向器业务技术改

造、信息化系统建设，支持公司新产品业务发展和智能化信息化转型升级。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		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	1,669,727,059.63	100%	1,384,091,448.06	100%	20.64%
分行业					
电气机械及器材制造业	1,569,868,461.02	94.02%	1,299,421,942.88	93.88%	20.81%
其他	99,858,598.61	5.98%	84,669,505.18	6.12%	17.94%
分产品					
换向器及集电环	1,053,014,960.67	63.07%	1,008,496,969.82	72.86%	4.41%
高强弹性零件	182,505,088.46	10.93%	183,204,517.29	13.24%	-0.38%
气控组件	160,698,781.68	9.62%			
汽车电控零部件及汽车轻量化零件	97,859,858.21	5.86%	47,966,692.49	3.47%	104.02%
多层绝缘线	75,789,772.00	4.54%	59,753,763.28	4.32%	26.84%
其他	99,858,598.61	5.98%	84,669,505.18	6.12%	17.94%
分地区					
国内	753,357,617.87	45.12%	680,193,576.37	49.14%	10.76%
国外	916,369,441.76	54.88%	703,897,871.69	50.86%	30.18%

#### (2) 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	1,569,868,461.02	1,155,830,435.13	26.37%	20.81%	29.42%	-4.89%
分产品						
换向器及集电环	1,053,014,960.67	749,860,710.71	28.79%	4.41%	10.28%	-3.79%
高强度弹性零件	182,505,088.46	139,191,202.00	23.73%	-0.38%	1.97%	-1.76%
分地区						
国内	753,357,617.87	558,712,497.27	25.84%	10.76%	13.79%	-1.97%
国外	916,369,441.76	688,316,143.80	24.89%	30.18%	41.61%	-6.06%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
主营业务产品	销售量	万只	126,016.27	117,707.19	7.06%
	生产量	万只	126,402.94	119,579.85	5.71%
	库存量	万只	13,167.81	9,898.42	33.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

主要系本期 SMK 纳入合并报表范围存货增加所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电气机械及器材制造业	营业成本	1,247,028,641.07	100.00%	977,099,259.33	100.00%	27.63%

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见“第五节、重要事项”之“八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	677,072,189.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.55%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	232,348,626.69	13.92%
2	第二名	143,426,429.60	8.59%
3	第三名	110,825,005.36	6.64%
4	第四名	96,583,556.87	5.78%
5	第五名	93,888,571.20	5.62%
合计	--	677,072,189.72	40.55%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	361,394,545.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.97%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	141,506,302.07	14.47%
2	第二名	135,782,698.54	13.89%
3	第三名	34,215,908.93	3.50%
4	第四名	28,268,323.97	2.89%
5	第五名	21,621,311.84	2.21%
合计	--	361,394,545.35	36.97%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	57,429,821.77	40,935,095.31	40.29%	主要系本期 SMK 纳入合并报表范围销售费用增加、本期新产品业务快速拓展销售费用增加所致。
管理费用	140,747,090.06	99,359,279.89	41.65%	主要系本期 SMK 纳入合并报表范围管理费用增加，以及收购相关中介费用增加所致。
财务费用	24,205,473.59	19,154,564.98	26.37%	
研发费用	67,360,306.30	60,545,778.95	11.26%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司一直高度重视对新产品及技术的研发和自身研发综合实力的提升。报告期内，公司研发投入总额9,560.06万元，比2017年增长53.42%，占营业收入的5.73%。

2018年公司与华中科技大学李培根院士领衔的科研团队建立凯中精密院士工作站，双方在关键技术攻关、新产品研发、智能制造、创新型人才培养等多方面深入合作，进一步增强公司自主创新能力和市场竞争力。公司作为拥有“广东省微特电机换向器工程技术研究中心”、“广东省院士专家企业工作站”、“博士后创新实践基地”和“宝安区企业技术中心”的国家高新技术企业，对外与高校、科研院所交流合作，对内制订多种激励研发和创新的制度和激励措施，不断完善研发体系，使公司持续保持产品和技术优势。

报告期内公司及子公司申请专利48项，新取得授权专利15项。截止2018年末，公司累计申请专利124项，累计获得授权专利73项，其中发明专利18项，实用新型专利55项。公司立足自主研发创新，通过多年来持续的高强度研发投入和技术积累，已拥有完全自主知识产权体系，掌握为客户提供核心精密零组件一体化解决方案的全套核心技术。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	400	309	29.45%
研发人员数量占比	8.47%	7.17%	增加 1.3 个百分点
研发投入金额（元）	95,600,627.68	62,311,209.33	53.42%
研发投入占营业收入比例	5.73%	4.50%	增加 1.23 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	28,860,322.40		
资本化研发投入占研发投入的比例	30.19%		

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因



适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

主要系本期重点新产品相关技术研发增多所致，包括新能源汽车动力电池系统零组件、驱动电机连接器、自动化生产装备技术方面的研发项目。

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,889,880,320.46	1,463,675,013.34	29.12%
经营活动现金流出小计	1,632,484,682.37	1,295,698,157.80	25.99%
经营活动产生的现金流量净额	257,395,638.09	167,976,855.54	53.23%
投资活动现金流入小计	767,027.98	2,988,558.55	-74.33%
投资活动现金流出小计	879,546,863.14	302,053,864.15	191.19%
投资活动产生的现金流量净额	-878,779,835.16	-299,065,305.60	195.24%
筹资活动现金流入小计	1,597,085,646.72	640,056,331.66	149.52%
筹资活动现金流出小计	1,166,945,164.33	533,911,522.31	118.57%
筹资活动产生的现金流量净额	430,140,482.39	106,144,809.35	305.24%
现金及现金等价物净增加额	-182,278,196.87	-20,642,865.93	783.01%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动产生现金流量净额较上期增加53.23%，主要受非付现成本支出增加所致；
- (2) 投资活动流入金额较上期减少74.33%，主要系期末部分理财产品未到期所致；
- (3) 投资活动流出金额较上期增加195.24%，主要系本期支付SMK并购款项所致；
- (4) 筹资活动流入金额较上期增加149.52%，主要系本期发行可转债取得募集资金所致；
- (5) 筹资活动流出金额较上期增加118.57%，主要系归还银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

主要受非付现成本支出增加所致。

## 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	502,473.74	0.40%	主要是购买理财产品的投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	9,150,841.47	7.28%	主要系计提商誉减值准备所致	否
营业外收入	0.00	0.00%		否
营业外支出	1,401,996.78	1.12%		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

	2018 年末		2017 年末		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	281,284,890.64	9.88%	459,094,726.25	23.47%	-13.59%	
应收账款	354,186,362.35	12.43%	294,590,450.99	15.06%	-2.63%	
存货	341,933,175.55	12.00%	211,192,378.84	10.80%	1.20%	
长期股权投资	9,746,445.84	0.34%		0.00%	0.34%	
固定资产	1,220,164,367.68	42.84%	447,971,841.44	22.90%	19.94%	主要系本期 SMK 纳入合并报表范围固定资产增加，以及新产品设备投入、首发募投项目部分转固所致。
在建工程	178,741,676.43	6.28%	326,166,539.96	16.67%	-10.39%	主要系本期首发募投项目部分转固所致。
短期借款	470,989,509.83	16.53%	419,356,469.85	21.44%	-4.91%	
长期借款	367,639,822.34	12.91%	95,892,527.72	4.90%	8.01%	主要系本期新增并购贷款所致。

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,588,319.77	保证金
固定资产及无形资产	232,805,770.72	抵押借款
合计	250,394,090.49	

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房屋建筑物、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
197,134,702.74		

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	生产销售气体控制系统以及其他汽车塑料及金属零配件的组件和模块	收购	197,134,702.74	100%	自有资金、银行贷款	无	无	气控组件	已完成交割、商业变更登记	5,415,251.27	5,415,251.27	否	2018年5月2日、2018年6月13日、2018年8月22日、2018年10月8日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	197,134,702.74	--	--	--	--	--	--	5,415,251.27	5,415,251.27	--	--	--

### 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、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	首次公开发行股票	45,662.79	5,260.20	41,067.53	0	0	0.00%	4,757.06	存放于募集资金专户和用于暂时补充流动资金	0
2018 年	公开发行可转换公司债券	40,424.26	11,671.69	11,671.69	0	0	0.00%	29,190.15	存放于募集资金专户和用于暂时补充流动资金	0
合计	--	86,087.05	16,931.89	52,739.22	0	0	0.00%	33,947.21	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>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》。</p> <p>2018 年度，本公司以首次公开发行股票募集资金投入募投项目 5,260.20 万元，用于暂时补充流动资金 4,000 万元，募集资金专户利息收入 2.08 万元，手续费支出 0.10 万元，截至 2018 年 12 月 31 日募集资金专户余额为 757.06 万元。</p> <p>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公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]697 号）核准，公司于 2018 年 7 月公开发行可转换公司债券 416 万张，每张面值为人民币 100 元，募集资金总额为人民币 416,000,000 元人民币，扣除发行费用 11,757,400.69 元后，实际募集资金净额为人民币 404,242,599.31 元。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 2018 年 8 月 3 日出具了天职业字[2018]18501 号《验资报告》。</p> <p>2018 年度，本公司以公开发行可转换公司债券募集资金投入募投项目 11,671.69 万元，用于暂时补充流动资金 27,000 万元，募集资金专户利息收入 12.07 万元，手续费支出 0.23 万元，截至 2018 年 12 月 31 日募集资金专户余额为 2,190.15 万元。</p>										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告 期实现 的效益	是否达 到预计 效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
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	4,646.31	13,891.29	74.56%	注 <sub>1</sub>		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	613.89	27,176.24	100.34%	2018年9 月	6,024.99	是	否
汽车轻量化及汽车电 控、电池零组件扩产项 目	否	16,139.26	16,139.26	6,103.09	6,103.09	37.82%			不适用	否
换向器和集电环生产 线技术改造建设项目	否	14,018.00	14,018.00	4,272.84	4,272.84	30.48%			不适用	否
动力电池组件及连接 器生产线建设项目	否	5,268.00	5,268.00	19.74	19.74	0.37%	注 <sub>2</sub>		不适用	否
信息化系统建设项目	否	4,999.00	4,999.00	1,276.02	1,276.02	25.53%				否
承诺投资项目小计	--	86,139.19	86,139.19	16,931.89	52,739.22	--	--	6,024.99	--	--
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	--	86,139.19	86,139.19	16,931.89	52,739.22	--	--	6,024.99	--	--
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<sub>1</sub>：“长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目”募集资金于2016年11月到位，原计划建设期24个月，由于客户审核进度慢于预期，同时根据行业发展实际情况需对新生产线关键设备选型和装备自动化、智能化进行改进，为提升募集资金使用效率，公司经审慎研究，决定将该项目的实施进度及时作出调整，放缓该募投项目剩余募集资金的投资进度，将该募投项目达到预定可使用状态的时间调整到2020年10月。</p> <p>注<sub>2</sub>：“动力电池组件及连接器生产线建设项目”募集资金于2018年8月到位，原计划建设期12个月，由于该项目产品主要应用于新能源汽车动力电池系统、驱动电机、电控系统，配套戴姆勒奔驰、采埃孚等新能源整车、零部件客户，随着公司新能源汽车三电新产品市场快速拓展，产品品类不断丰富，工艺技术不断完善，为了保证技术、工艺的先进性，公司需对生产工艺和设备选型进行优化，项目建设期较原计划时间有所延长，公司决定将该募投项目达到预定可使用状态时间调整到2020年8月。</p>									

	公司于 2019 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、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。</p> <p>2、2018 年 8 月 20 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，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》，同意用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为 6,485.93 万元人民币。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[2018]18952 号《深圳市凯中精密技术股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项鉴证报告》。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已按照相关程序，使用募集资金 6,485.93 万元置换了预先投入到募投项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2017 年 1 月 24 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，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 1 月 24 日至 2018 年 1 月 23 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，到期前归还至募集资金专用账户。公司已于 2017 年 11 月 24 日将上述资金归还至募集资金专户。</p> <p>2、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，到期前归还至募集资金专用账户。截止 2018 年 8 月 24 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 8,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专户。</p>

	<p>3、2018年8月25日，公司召开第三届董事会第十二次会议，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、全资子公司深圳市凯南整流子有限公司及全资孙公司凯中沃特有限责任公司使用不超过人民币或等值外币 31,000.00 万元闲置公开发行可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金，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 6,000.00 万元闲置首次公开发行股票募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月（2018年8月25日至2019年8月24日）。根据上述议案，长沙凯中电气科技有限公司将交通银行股份有限公司深圳香洲支行人民币 6,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金；公司将宁波银行股份有限公司深圳宝安支行人民币 3,612.45 万元、中国工商银行股份有限公司深圳新沙支行 6,341.40 万元、花旗银行（中国）有限公司深圳分行 5,828.97 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，深圳市凯南整流子有限公司将中国银行股份有限公司深圳南油支行 10,230.98 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，凯中沃特有限责任公司将招商银行股份有限公司深圳爱华支行 4,986.20 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，到期前归还至募集资金专用账户。</p> <p>截止至 2018 年 12 月 31 日，公司及子公司已将用于暂时补充流动资金的 6,000.00 万元归还至募集资金专户。</p>
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 12 月 31 日，尚未使用的募集资金共 33,947.21 万元，其中：31,000 万元用于暂时补充流动资金，其余 2,947.21 万元存放于募集资金专户中，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。

## 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	138,422,613.05	77,765,680.96	112,715,473.53	2,583,252.79	1,879,692.55
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	127,708,807.57	64,689,660.85	135,338,431.22	1,759,085.94	864,136.73
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	500 万元	119,430,282.65	13,155,628.75	90,407,324.59	2,964,626.06	2,861,621.10
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	178,760,108.29	89,586,610.69	21,131,278.24	-6,026,223.30	-6,023,308.43
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	352,046,502.37	81,717,140.49	480,943,047.68	4,213,384.37	4,477,259.90
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	24,522,659.78	4,341,870.66	53,380,102.37	895,891.44	683,634.56
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	86,480,615.72	42,242,873.22	182,505,088.46	5,351,195.78	3,702,356.65
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	子公司	生产销售气体控制系统以及其他汽车塑料及金属零配件的组件和模块	10.23 万欧元	350,155,956.10	114,300,040.09	160,698,781.68	5,339,325.79	5,415,251.27

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
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	非同一控制下的企业合并取得	SMK 自 2018 年 10 月纳入合并报表范围，公司增加气控组件业务，2018 年 10-12 月 SMK 营业收入为 160,698,781.68 元、净利润为 5,415,251.27 元。
凯中地产管理有限公司	非同一控制下的企业合并取得	无重大影响



凯中德国有限公司	新设	无重大影响
SMK Verwaltungs GmbH	非同一控制下的企业合并取得	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、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势和前景

公司所处行业为装备制造业的重要组成部分之一，精密制造是装备制造业的重要基础。国家相继出台的一系列鼓励政策，如《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《中国制造2025》和《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》等，对装备制造业和精密制造进行政策支持，为本行业的发展奠定了良好的政策基础。

换向器应用领域十分广泛，其直接下游为各大电机整机制造业，而电机行业的应用几乎覆盖了国民经济的基础行业，其中主要运用于汽车、家用电器、电动工具、OA办公设备等。随着新能源汽车的蓬勃发展，汽车行业正朝着环保、轻型、电动化、智能化方向升级，并极大促进了汽车微特电机的应用，相应刺激了换向器市场需求。同时，在非汽车领域，智能家居、电动工具、办公自动化的发展也带动着其上游电机及换向器需求不断增长。近年来，换向器行业呈现出产业集中度进一步提高、自动化程度不断提升、产品更趋于节能化和环保化等发展趋势。由于换向器是功能件和安全件，电机厂商尤其对质量、体系等要求较高，换向器优势企业与客户深度一体化，更能满足大客户需求，行业龙头竞争优势越来越大。

目前全球新能源汽车正处于蓬勃发展时期，我国为减少汽车排放，降低对原油的依赖，把握新能源汽车的发展先机，亦在大力发展新能源汽车；受益于新能源汽车行业的快速增长，新能源汽车“三电”（电池、电机、电控）系统零组件需求也快速增长。

随着全球节能环保意识的提升，无论燃油汽车还是新能源汽车对汽车轻量化都提出了更高的要求，汽车的轻量化就是在保证汽车的强度和安全性性能的前提下，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，我国目前在汽车轻量化零件的应用远低于国外发达国家水平，因此应用新结构和轻质材料的汽车轻量化零件市场前景广阔。

在全球经济一体化和社会化精细分工的格局下，现代工业发展正由“大而全”向“专业化、集约化”转变，这就要求核心精密零组件企业在产品设计、专有技术工艺的研发和改进，关键材料的研究及自动化智能化生产线的设计开发等方面需要具备极强的专业性。随着我国技术水平的发展，我国精密零组件产业取得了长足的进步，呈现出如下发展趋势：（1）与客户一体化融合度不断深化；（2）研发能力强、技术领先的企业竞争优势越来越突出、市场份额逐渐扩大，产业集中度将不断提高；（3）数控技术、精密加工技术和自动化智能化设备将广泛应用；（4）绿色、节能、环保的发展趋势越来越突出；（5）产品全球竞争力不断提高。

### （二）公司发展战略

公司战略定位：成为具有全球竞争力的精密零组件一体化解决方案供应商。

未来经营战略及规划：公司聚焦核心精密零组件业务，抓住新能源汽车及汽车智能化、工业4.0发展机遇，围绕核心客户横向拓展新业务，多产品均衡发展，重点发展应用于新能源汽车电池系统、驱动电机、电控系统及汽车轻量化的核心零部件、国内较薄弱的关键技术及产品。做大规模，提升配套供应能力；同时，注重区域均衡发展，通过全球化布局，贴近客户，实现本地化配套。

近年来，公司在巩固换向器龙头地位的同时，重点发展核心精密零组件新产品业务，产品广泛应用于新能源汽车电池系统、驱动电机和电控系统。此外，随着新能源汽车中控和线束领域、大功率高压传输、无线充电需求增长，公司发展的多层绝缘线业务也有较快增长。

### （三）公司2019年经营计划

2019年公司将保持换向器竞争优势，同时加快提升非换向器产品新业务规模，积极拓展应用于新能源汽车动力电池系统、驱动电机、电控系统、汽车轻量化领域的精密零组件、多层绝缘线及其他新产品业务，实现产品结构进一步优化，多产品业务线均衡发展。公司将加快全球化布局，进一步提升全球配套服务能力，促进区域均衡发展。公司将继续推进先进制造转型升级，提高人均产值，推进绿色制造。进一步推进平台建设、储备专业人才，提升管理能力。

为支持上述目标达成，公司管理层制定了2019年经营计划，提出2019年关键任务，具体如下：

#### 1、研发新产品、开拓新市场

2019年度，公司将继续坚持聚焦核心精密零组件，在现有业务的基础上，加大研发投入，大力拓展应用于新能源汽车动力电池系统、驱动电机、电控系统、汽车轻量化及智能驾驶领域的精密零组件、多层绝缘线及其他新产品业务，快速提升业务规模。公司将整合德国沃特、SMK研发、技术、区位、境内外专业团队等优势资源助力新业务发展，实现协同效应。

#### 2、加快推进全球化布局、促进区域均衡发展

公司立足贴近客户、提升产品本地化配套服务能力，实现中国、欧洲、北美、日本四地协同销售、研发、生产，提高全球市场竞争力。

#### 3、推进先进制造转型升级

公司以数字化信息化、自动化智能化为两大抓手，将继续推进智能工厂、数字工厂的建设，推进先进制造转型升级，提高人均产值。

#### 4、推进绿色制造

公司将进一步推进节能改善、降耗减排、生产环境改善项目，加大环保投入，推进绿色制造。

#### 5、稳步推进募投项目、新生产研发基地建设

公司将结合行业发展情况、市场和客户需求、技术突破进展，稳步推进募投项目建设，新生产研发基地将采用分期建设、逐步投产的方式，提升资金使用效率。

#### 6、进一步推进平台建设，提升公司管理能力

根据公司战略目标及公司全球化布局推进，公司将进一步推进平台建设，充分发挥集团协同效应，最大化提高资源利用效率，完善全球化信息平台建设，支持公司快速响应和决策，同时为应对业务的快速发展，储备专业人才。

### （四）可能面对的主要风险

#### 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。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。

#### 2、汇率波动风险

报告期内，公司产品出口销售收入 91,636.94 万元，占当期营业收入的比重为 54.88%，汇率变动对公司的经营成果存在一定的影响。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；另一方面，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。

#### 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。

#### 4、募集资金投资项目实施风险及产能扩大导致的产品销售风险

公司募投项目的实施有赖于市场环境、管理、技术、资金等各方面因素的配合。在项目实施过程中，可能存在因项目进

度、投资成本发生变化以及境外投资政策变化等而引致的风险；同时，竞争对手的发展、产品价格的变动、市场容量的变化、新的替代产品的出现、宏观经济形势的变动以及销售渠道、营销力量的配套等因素也会对项目的投资回报和公司的预期收益产生影响。

募投项目达产后，公司相关产品产能将较目前有较大幅度增长。新增产能对公司的市场开拓能力提出了更高的要求，若未来客户需求增长放缓，或公司新市场拓展进展不畅，将导致募集资金投资项目投产后产生销售风险。

### 5、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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年2月28日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《凯中精密：2018年2月28日投资者关系活动记录表》
2018年3月9日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《凯中精密：2018年3月9日投资者关系活动记录表》
2018年5月10日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《凯中精密：2018年5月10日投资者关系活动记录表》
2018年5月16日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《凯中精密：2018年5月16日投资者关系活动记录表》
2018年5月31日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《凯中精密：2018年5月31日投资者关系活动记录表》
2018年6月22日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《凯中精密：2018年6月22日投资者关系活动记录表》
2018年6月28日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《凯中精密：2018年6月28日投资者关系活动记录表》
2018年11月6日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《凯中精密：2018年11月6日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，公司于《公司章程》中明确规定了利润分配原则、利润分配方式、现金分红的条件及最低比例、利润分配需履行的决策程序等。

公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑了企业实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的20%。

2018年5月16日，公司2017年度股东大会审议通过《2017年度利润分配的预案》。公司2017年年度权益分派方案为：以截止2017年12月31日公司总股本290,329,987股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.58元（含税），共计派发现金46,000,000元，不送红股，不以资本公积转增股本。公司于2018年5月31日实施完成2016年年度权益分派方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度利润分配预案为：以截止2019年4月25日公司总股本291,320,123股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.57元（含税），共计派发现金75,000,000.00元，不送红股，不以资本公积转增股本。若本次利润分配方案实施前公司总股本发生变化，公司本次利润分配比例将按现金分红总额固定不变的原则进行相应调整。

2017年度利润分配预案为：以截止2017年12月31日公司总股本290,329,987股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.58元（含税），共计派发现金46,000,000元，不送红股，不以资本公积转增股本。

2016年度利润分配方案为：以公司总股本146,330,000股为基数，向全体股东每10股派2.733766元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增9.840770股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2018年	75,000,000.00	113,443,815.64	66.11%	0.00	0.00%

2017 年	46,000,000.00	152,512,519.22	30.16%	0.00	0.00%
2016 年	39,998,095.12	128,702,594.24	31.08%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.57
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	291,320,123
现金分红总额 (元) (含税)	75,000,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	75,000,000.00
可分配利润 (元)	404,670,837.14
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司利润分配预案为: 以截止2019年4月25日公司总股本291,320,123股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利2.57元 (含税), 共计派发现金75,000,000.00元, 不送红股, 不以资本公积转增股本。若本次利润分配方案实施前公司总股本发生变化, 公司本次利润分配比例将按现金分红总额固定不变的原则进行相应调整。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	梁波;深圳凯合投资合伙	股份限售	除本次公开发售股份数量之外, 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或	2013年 03	2019年 11	正在履行

企业（有限合伙）；施兴洲；吴琪；吴全红；吴瑛；张浩宇	承诺	间接持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	月 15 日	月 23 日	
陈雷；邓贵兵；胡振国；黄俊；梁波；牛鹏程；吴琪；吴全红；吴瑛；张浩宇	股份限售承诺	所持股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如果公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月；如遇除权除息，上述减持价格及收盘价均作相应调整。上述承诺不因职务变更或离职等原因而失效。如未履行上述承诺转让相关股份所取得的收益归公司所有。	2013 年 03 月 15 日	2021 年 11 月 23 日	正在履行
吴瑛；张浩宇	股份减持承诺	本人作为创始股东，将非常慎重持股，确保控制权不发生变化；在法律法规规定的锁定期结束后，除本人存在投资、理财等财务安排需减持一定比例股票外，无其他减持意向。如果本人在锁定期届满后两年内减持公司股份的，将在不违背限制条件下，针对本人于公司本次首次公开发行前已持有的股份，根据《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》等相关法规的规定，通过深圳证券交易所竞价交易系统或大宗交易系统减持，第一年的减持比例不超过本人所持公司股份的 5%，且减持价格不低于发行价；第二年的减持比例不超过本人所持公司股份的 5%，且减持价格不低于发行价；减持后，本人将确保公司控制权不会发生变化。上述减持价格应考虑除权除息等因素作相应调整。本人减持公司股份，将提前三个交易日予以公告。如本人未履行上述承诺出售股票，该次减持股份所得收入将由公司董事会收回。	2014 年 02 月 10 日	2021 年 11 月 23 日	正在履行
深圳凯合投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	本企业作为公司董事、监事和高级管理人员与核心骨干的持股平台，在法律法规规定的锁定期结束后，将根据合伙人意愿及公司股价情况，对所持的公司股票作出相应的减持安排。如果本企业在锁定期届满后两年内减持公司股份的，将在不违背限制条件下，针对本企业于公司本次首次公开发行前已持有的股份，根据《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》等相关法规的规定，通过深圳证券交易所竞价交易系统或大宗交易系统减持，担任公司董事、监事、高级管理人员的合伙人每年减持比例不超过其间接持有公司股份的 25%，其他合伙人可全部减持，减持价格不低于发行价。上述减持价格应考虑除权除息等因素作相应调整。本企业减持公司股份，将提前三个交易日予以公告。如本企业未履行上述承诺出售股票，该次减持股份所得收入将由公司董事会收回。	2014 年 02 月 10 日	2021 年 11 月 23 日	正在履行

	吴瑛;张浩宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本人直接和间接控股的其他企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本人在该等企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该企业不与发行人进行同业竞争。如果本人所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与发行人形成同业竞争或者潜在同业竞争情况的，本人同意通过合法有效方式，将与该等业务相关的股权或资产，纳入发行人经营或控制范围以消除同业竞争的情形；发行人并有权随时要求本人出让在该等企业中的全部股份，本人给予发行人对该等股权在同等条件下的优先购买权，并将确保有关交易价格的公平合理。3、本人承诺如从第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，将立即通知发行人，本人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与发行人形成同业竞争的情况。本人愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任，且若本人违反上述承诺，本人自愿在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，若转让的，则转让所得归公司所有，直至按上述承诺采取相应措施并实施完毕时为止。</p>	2014年01月20日	长期	正在履行
	吴瑛;张浩宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本人以及下属全资/控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、在本人作为发行人实际控制人期间，本人将尽量避免与发行人之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守《深圳市凯中精密技术股份有限公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及</p>	2014年01月20日	长期	正在履行

		<p>时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益。本人愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任，且若本人违反上述承诺，本人自愿在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，若转让的，则转让所得归公司所有，直至按上述承诺采取相应措施并实施完毕时为止。</p>			
深圳市凯中精密技术股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数/年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司部分股票，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 3 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在股价稳定措施的启动条件成就时，公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一会计年度末经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定股价措施条件的，可不再继续实施该方案。若某一会计年度公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：第一、单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；第二、单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，</p>	2013 年 12 月 20 日	2019 年 11 月 23 日	正在履行



		<p>有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。如果公司未履行上述稳定股价的具体措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定，或者对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定的，公司自愿无条件地遵从该等规定。对于未来新聘的董事、高级管理人员，公司将敦促并确保该等董事、高级管理人员履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于稳定股价预案方面的相应承诺要求。</p>			
<p>陈雷;初艳;邓贵兵;胡振国;黄俊;梁波;孙东升;吴琪;吴全红;吴瑛;余小云;臧海宏;张浩宇</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数/年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项只是上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），本人将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，本人将以增持发行人股份的方式稳定股价。本人将在公司披露其回购公司股份计划的 3 个交易日后，按照该方案开始实施买入公司股份的计划。本人将通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份，买入价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果公司披露其买入计划后 3 个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施上述买入公司股份的计划。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：第一、控股股东单次用于增持公司股份的资金金额不低于控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%，董事及高级管理人员单次用于购买股份的资金金额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬或津贴累计额的 20%；第二、单一年度控股股东用以稳定股价的增持资金不超过自公司上市后控股股东累计从公司</p>	<p>2015 年 01 月 30 日</p>	<p>2019 年 11 月 23 日</p>	<p>正在履行</p>

			<p>所获得现金分红金额的 50%，单一年度董事及高级管理人员用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬或津贴累计额的 50%。超过上述标准的，控股股东、董事及高级管理人员在当年度将不再继续实施稳定股价措施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，控股股东、董事及高级管理人员将继续按照上述原则执行稳定股价预案。如果本人未能履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会投资者道歉，并在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在公司处获得薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定，或者对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定的，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>			
	深圳市凯中精密技术股份有限公司	其他承诺	<p>如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对公司作出行政处罚决定之日起一个月内，公司将启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，公司将通过深圳证券交易所以发行价并加算银行同期活期存款利息回购首次公开发行的全部新股。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量应做相应调整。如果公司未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并自赔偿责任成立之日起三十日内，向因公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而遭受损失的投资者依法赔偿损失。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。</p>	2013年12月20日	长期	正在履行
	陈雷;邓贵兵;胡振国;黄俊;梁波;刘娥平;牛鹏程;孙崇理;孙东升;汪成斌;王成义;王建平;吴琪;	其他承诺	<p>若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对公司作出行政处罚决定之日起三十日内，公司控股股东将以发行价加算银行同期活期存款利息依法购回已转让的原限售股份。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量应做相应调整。如果本人未能履行上</p>	2015年01月30日	长期	正在履行

	吴全红;吴瑛;叶倩茹;余小云;臧海宏;张浩宇		述承诺,将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉,并在违反上述承诺发生之日起5个工作日内,停止在公司处领取薪酬或津贴及股东分红,同时本人持有的公司股份将不得转让,若转让的,转让所得归公司所有,直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定,本人自愿无条件地遵从该等规定。			
	陈雷;初艳;邓贵兵;胡振国;黄俊;梁波;刘娥平;牛鹏程;孙崇理;孙东升;王成义;吴琪;吴全红;吴瑛;余小云;臧海宏;张浩宇	其他承诺	公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益;2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不得采用其他方式损害公司利益;3、本人承诺对本人职务消费行为进行约束;4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;5、本人承诺在自身职责和权限范围内,全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩,并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成(如有表决权);6、如公司拟实施股权激励,本人承诺在自身职责和权限范围内,全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩,并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成(如有表决权);7、若中国证监会或深圳证券交易所对本人有关确保本次发行摊薄即期回报事项的填补回报措施得以切实履行的承诺有不同要求的,本人将自愿无条件按照中国证监会或深圳证券交易所的要求予以承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一,本人承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项,确保公司填补回报措施能够得到切实履行。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016年02月23日	长期	正在履行
	吴瑛;张浩宇	其他承诺	在公司首次公开发行股票并上市前,如因公司(含公司前身)及其控股子公司未依法为员工缴纳社会保险费及/或住房公积金根据有权部门的要求或决定,公司及/或其控股子公司产生补缴义务或遭受任何罚款或损失的,本人愿意在毋须公司及其控股子公司支付对价的情况下无条件、自愿承担所有补缴金额和相关所有	2014年01月20日	长期	正在履行

			费用及/或相关的经济赔偿责任。在公司首次公开发行股票并上市前，如因公司（含公司前身）及其控股子公司在部分岗位采用劳务派遣方式而导致公司及/或其控股子公司遭受任何罚款或承担任何损失的，本人愿意在毋须公司及其控股子公司支付对价的情况下，无条件、自愿承担该等罚款和相关所有费用及/或相关的经济赔偿责任。前述承诺是无条件且不可撤销的。若本人违反上述承诺，本人自愿在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起 5 个工作日内，停止在公司处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应措施并实施完毕时为止。			
	吴瑛;张浩宇	其他承诺	1、若发行人所租赁的房产根据相关主管部门的要求被强制拆除或被依法征收、征用或拆迁而不能继续使用该等房产的，本人愿意在毋需发行人支付任何对价的情况下承担发行人因不能继续承租该等房产而搬迁所产生的成本与费用，并对其搬迁期间因此造成的经济损失承担足额、全面的经济补偿；2、若发行人因租赁合同被有权部门认定为无效而与出租方产生诉讼、仲裁等纠纷或因租赁合同存在的法律瑕疵而与出租方或其他第三方发生诉讼、仲裁等纠纷的，本人愿意在毋需发行人支付任何对价的情况下承担发行人因该等纠纷而支付的律师费、诉讼费、案件受理费等所有成本与费用，以保证发行人不因该等租赁合同可能存在的瑕疵而遭受任何损失或潜在损失。前述承诺是无条件且不可撤销的。若本人违反上述承诺，本人自愿在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应措施并实施完毕时为止。	2014 年 01 月 20 日	长期	正在履行
	初艳	其他承诺	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对公司作出行政处罚决定之日起三十日内，公司控股股东将以发行价加算银行同期活期存款利息依法购回已转让的原限售股份。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量应做相应调整。如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，自赔偿责任成立之日起三十日内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员	2015 年 09 月 28 日	长期	正在履行

		将依法赔偿投资者的损失。如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，若转让的，转让所得归公司所有，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。			
陈雷;初艳;邓贵兵;胡振国;黄俊;梁波;刘娥平;牛鹏程;孙崇理;孙东升;王成义;吴琪;吴全红;吴瑛;余小云;臧海宏;张浩宇	其他承诺	公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；3、本人承诺对本人职务消费行为进行约束；4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、如公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；7、若中国证监会或深圳证券交易所对本人有关确保本次发行摊薄即期回报事项的填补回报措施得以切实履行的承诺有不同要求的，本人将自愿无条件按照中国证监会或深圳证券交易所的要求予以承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016年02月05日	长期	正在履行
吴瑛;张浩宇	其他承诺	公司控股股东、实际控制人对公司本次公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：1、承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，将督促公司切实履行填补回报措施。2、自承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券	2017年12月21日	长期	正在履行

			实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所另行发布关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺将立即按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求。3、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。			
	陈雷;初艳;邓贵兵;胡振国;黄俊;梁波;刘娥平;牛鹏程;孙崇理;孙东升;王成义;吴琪;吴全红;吴瑛;余小云;臧海宏;张浩宇	其他承诺	公司全体董事、高级管理人员对公司本次公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所另行发布关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺将立即按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求。7、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2017年8月18日	长期	正在履行
	彭政纲;秦蓉;许怀斌;姚可夫;周成新	其他承诺	公司全体董事、高级管理人员对公司本次公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂	2017年12月20日	长期	正在履行

			钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所另行发布关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺将立即按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求。7、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。			
	吴瑛;张浩宇	其他承诺	若凯南整流子租赁的用于实施本次募投项目的两处物业发生被当地政府主管部门要求对租赁物业所占土地进行重新规划、房屋拆迁及出租方随意涨租、提前收回租赁物业、到期后不能续租或出现其他任何纠纷等事项，导致凯中精密及其子公司无法正常使用或无法继续使用等租赁物业，给凯中精密及其子公司造成经济损失（包括但不限于：拆除、搬迁、被随意涨租的成本与费用等直接损失，拆除、搬迁期间因此造成的经营损失，被有权部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿，因租赁纠纷而发生的诉讼费、律师费等），相关损失由张浩宇、吴瑛共同承担，以确保不会因此给凯中精密及其子公司带来任何经济损失。	2017年12月21日	长期	正在履行
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

变更事项：2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）（以下简称“《修订通知》”），要求按照企业会计准则和通知要求编制 2018 年及以后期间的财务报表。本次变更前财务报表格式执行财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》财会[2017]30 号相关规定。

本次变更对公司的影响：

根据财会[2018]15 号文件的要求，公司调整以下财务报表项目的列示，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：

- （1）新增“应收票据及应收账款”项目，将原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入该新增的项目；
- （2）新增“应付票据及应付账款”项目，将原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入该新增的项目；
- （3）将原“应收利息”、“应收股利”项目，归并到“其他应收款”项目；
- （4）将原“应付利息”、“应付股利”项目，归并到“其他应付款”项目；
- （5）将原“固定资产清理”和“固定资产”项目，归并到“固定资产”项目；
- （6）将原“工程物资”项目，归并到“在建工程”项目；
- （7）将原“专项应付款”项目，归并到“长期应付款”项目；
- （8）从原“管理费用”中分拆为“管理费用”和“研发费用”项目；
- （9）在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；
- （10）将“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”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；
- （11）所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目；
- （12）原列示于“营业外收入”的个人所得税手续费返还调整列示于“其他收益”；
- （13）原列示于“收到其他与筹资活动有关的现金”的企业实际收到的与资产相关的政府补助调整列示于“收到其他与经营活动有关的现金”。

公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，除上述项目变动影响外，不存在追溯调整事项，不会对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润产生影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本年度，公司因新设子公司而增加合并单位1家：凯中德国有限公司；因非同一控制企业合并取得控制权而增加合并单



位3家：SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG、凯中地产管理有限公司、SMK Verwaltungs GmbH。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈志刚、唐亚波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈志刚已连续服务 1 年、唐亚波已连续服务 3 年。
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务份连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、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。

## 十五、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，公司召开第三届董事会第三次会议，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》。根据《上市公司股权激励管理办法》、《深圳市凯中精密技术股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)》的有关规定以及公司 2017 年 2 月 13 日召开的 2017 年第二次临时股东大会的授权，经公司董事会审议，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。

2、2018 年 5 月 15 日，公司董事会已实施并完成了限制性股票预留部分授予登记工作，授予日为 2018 年 1 月 18 日，预留部分授予股份的上市日期为 2018 年 5 月 16 日。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预留部分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%。

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，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，占解锁日公司总股本的 0.4654%。

4、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《关于调整回购注销部分限制性股票价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司原激励对象初艳女士因个人原因离职，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，上述人员已不符合激励条件。公司董事会同意公司回购注销上述人员持有的 119,045 股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购价格为 11.076 元/股。

5、2018 年 6 月 29 日召开的第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过《关于调整回购注销部分限制性股票价格的议案》，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》“第十四章 限制性股票回购注销原则”的相关规定，由于公司实施 2017 年度权益分派方案，本次回购价格调整为 10.918 元/股。

6、2018 年 9 月 27 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述限制性股票回购注销事宜，回购注销的限制性股票数量为 119,045 股，占回购注销前公司总股本的 0.0410%，回购价格为 10.918 元/股。本次回购注销完成后，公司总股本由 291,432,487 股减少至 291,313,442 股。

7、2019 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会同意对 2017 年限制股票激励计划首次授予所涉及的 112 名因第二个限售期公司业绩考核不达标及 3 名因离职而不具备激励资格的激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 1,379,734 股进行回购注销，回购价格为 10.918 元/股；同意对 2017 年限制股票激励计划预留授予所涉及的 140 名因第一个限售期公司业绩考核不达标及 5 名因离职而不具备激励资格的激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 571,250 股进行回购注销，回购价格为 7.612 元/股。

## 十六、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

公司向工行新沙支行申请金额 3,200 万欧元的并购贷款，贷款期限不超过 60 个月，用于支付及置换收购德国 SMK100% 股权及生产经营用厂房、土地的部分交易对价款。公司控股股东、实际控制人吴瑛女士、张浩宇先生为上述贷款提供连带责任保证担保。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
深圳市凯中精密技术股份有限公司关于公司向银行申请并购贷款暨关联交易的公告	2018 年 9 月 7 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十七、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

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市凯中和东新材料有限公司	—	2,000	2017年9月13日	1,000	连带责任保证	主债务履行届满之日起24个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			100,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	2018年10月8日	4,030.00	2018年9月27日	3,138.92	连带责任保证	2018年9月27日至主贷款合同项下主债务履行完毕（主贷款合同无固定到期日）	否	是

SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	2018 年 10 月 8 日	6,851.00	2018 年 9 月 27 日	6,670.21	连带责任保 证	2018 年 9 月 27 日至 2019 年 1 月 31 日	否	是
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	2018 年 10 月 8 日	4,030.00	2018 年 9 月 27 日	3,138.92	连带责任保 证	2018 年 9 月 27 日至主贷 款合同项下 主债务履行 完毕（主贷 款合同无固 定到期日）	是	是
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	2018 年 10 月 8 日	3,224.00	2018 年 9 月 27 日	2,550.37	连带责任保 证	2018 年 9 月 27 日至主贷 款合同项下 主债务履行 完毕（主贷 款合同无固 定到期日）	否	是
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	2018 年 10 月 8 日	1,612.00	2018 年 9 月 27 日	1,569.46	连带责任保 证	2018 年 9 月 27 日至 2019 年 3 月 31 日	否	是
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	2018 年 10 月 8 日	806.00	2018 年 9 月 27 日	745.11	连带责任保 证	2018 年 9 月 27 日至主贷 款合同项下 主债务履行 完毕（主贷 款合同无固 定到期日）	否	是
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	2018 年 10 月 8 日	1,612.00	2018 年 9 月 27 日	549.31	连带责任保 证	2018 年 9 月 27 日至 2020 年 9 月 30 日	否	是
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	2018 年 10 月 8 日	1,612.00	2018 年 9 月 27 日	698.78	连带责任保 证	2018 年 9 月 27 日至 2018 年 12 月 31 日	否	是
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	2018 年 10 月 8 日	304.67	2018 年 9 月 27 日	236.22	连带责任保 证	2018 年 9 月 27 日至 2022 年 3 月 14 日	否	是
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	2018 年 10 月 8 日	310.31	2018 年 9 月 27 日	246.75	连带责任保 证	2018 年 9 月 27 日至 2022 年 4 月 14 日	否	是
SMK Systeme Metall	2018 年 10	747.32	2018 年 9 月 27 日	579.44	连带责任保	2018 年 9 月	否	是

Kunststoff GmbH & Co.KG	月 8 日			证	27 日至 2022 年 3 月 14 日		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		25,139.30	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			20,123.49	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		25,139.30	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			17,984.57	
公司担保总额 (即前三大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		125,139.30	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			21,123.49	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		125,139.30	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			18,984.57	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				14.41%			
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				18,984.57			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				18,984.57			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无			

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	闲置自有资金	4,000	0	0
券商理财产品	闲置自有资金	4,000	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	5,000	5,000	0
合计		16,000	5,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及相关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度。

公司践行“绿色”发展模式，建立健全环境管理制度、推行 ISO14001 环境管理体系、不断进行工艺技术和设备的升级改造、持续推进清洁生产、加大环保投入、加强环保设施的运行管理、加强废物利用、严格推行各项环保新标，积极配合监管部门各项工作。公司一直致力于成为一家资源节约型和环境友好型企业，通过各种方式持续开展节能减排和环境改善工作。

公司制定了较为完善的人力资源管理制度，对员工录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核等进行了详细的规定，保护员工的个人利益。公司非常重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，实现员工与企业的共同成长。公司还成立了自愿性的员工互助基金，资助有困难员工。

公司始终坚持“持续为客户创造价值，投资者良好回报，员工成长价值实现，社会和谐共处发展”的企业使命，健全质量管理体系，为客户提供优质产品，提高客户满意度，树立良好的企业形象，努力实现“成为具有全球竞争力的卓越企业，创造美好工作与生活”的企业愿景。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

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	石油类	处理达标后	1	公司废水处理站	0.38mg/L	《电镀水污染物排放标准》 DB44/1597-2015	0.0186	0.1155	无
	PH	入市政			6.79mg/L		-	-	无
	悬浮物				4mg/L		0.1953	1.7325	无

股份有 限公司	COD	雨水管 网			10mg/L	表 1 标准	0.4883	4.62	无
	总镍				0.013mg/L		0.0006	0.02888	无
	总铜				0.10mg/L		0.0049	0.02888	无
	总锌				0.009mg/L		0.0004	0.5775	无
	氨氮				1.54mg/L		0.0752	0.86625	无
	总磷				0.01mg/L		0.0005	0.05775	无
	氟化物				2.46mg/L		0.1201	-	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	0.0144	无	无
	氯化氢				6.9 mg/ m <sup>3</sup>		0.4985	无	无
	氟化物				0.15mg/m <sup>3</sup>		0.0108	无	无
	非甲烷总 烃				2.53mg/m <sup>3</sup>		0.1827	无	无
	氮氧化物				0.7 mg/ m <sup>3</sup>		0.0506	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， 清洗废水处理理 后 100%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

#### 其他环保信息

无

## 十九、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。

## 二十、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	-386,161	-386,161	191,383,163	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	-386,161	-386,161	191,383,163	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	-386,161	-386,161	179,674,886	61.68%
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	1,369,616	1,369,616	99,930,279	34.30%
1、人民币普通股	98,560,663	33.95%	0	0	0	1,369,616	1,369,616	99,930,279	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	983,455	983,455	291,313,442	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 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，公司向 145 名激励对象授予了 1,102,500 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，公司总股本由 290,329,987 股增至 291,432,487 股。

(2) 公司于 2018 年 5 月 23 日完成 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除限售，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。

(3) 2018 年 9 月 27 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成限制性股票回购注销事宜，回购注销的限制性股票数量为 119,045 股，本次回购注销完成后，公司总股本由 291,432,487 股减少至 291,313,442 股。

股份变动的批准情况

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》。

(2) 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》。

(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《关于调整回购注销部分限制性股票价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2018 年 6 月 7 日，公司召开 2018 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2018 年 6 月 29 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过《关于调整回购注销部分限制性股票价格的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

项目	变动前	变动后
股本（股）	290,329,987	291,313,442
基本每股收益（元/股）	0.39	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.39
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.54	4.52

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

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
吴璜	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	29,761	0	2,040,735	首发前限售股、股权激励限售股及高管锁定股	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；高管

						锁定股：按高管股份管理相关规定处理
吴全红	2,070,496	29,761	0	2,040,735	首发前限售股、股权激励限售股及高管锁定股	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；高管锁定股：按高管股份管理相关规定处理
其他限售股股东	4,474,803	1,243,175	916,536	4,148,164	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	191,769,324	1,302,697	916,536	191,383,163	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2018年1月18日	7.77	1,102,500	2018年5月16日	1,102,500	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
可转换公司债券	2018年7月30日	第一年 0.4%、 第二年 0.6%、 第三年 1.0%、 第四年 1.5%、 第五年 1.8%、 第六年 2.0%。	4,160,000	2018年9月3日	4,160,000	2024年7月30日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、限制性股票发行情况详见本报告第五节重要事项：十五、公司股权激励、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况。

2、可转换公司债券发行情况：经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]697号”文核准，公司于2018年7月30日公开发行了416万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额4.16亿元。经深交所“深证上[2018]393号”文同意，公司可转换公司债券于2018年9月3日起在深交所挂牌交易，债券简称“凯中转债”，债券代码“128042”

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司因实施 2017 年限制性股票激励计划预留部分授予登记，向 145 名激励对象授予了 110.2500 万股限制性股票，

本次授予登记完成后，公司总股本由 290,329,987 股增至 291,432,487 股。

2、公司因回购注销已离职的激励对象所持限制性股票，回购注销的限制性股票数量为 119,045 股，本次回购注销完成后，公司总股本由 291,432,487 股减少至 291,313,442 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	21,457	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,314	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴瑛	境外自然人	32.06%	93,389,576	0	93,389,576	0	质押	72,373,200
张浩宇	境内自然人	26.79%	78,055,676	0	78,055,676	0	质押（全部用于为“凯中转债”提供担保）	48,409,620
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	3.91%	11,397,954	4,560,829	0	11,397,954		
梅卉	境内自然人	1.22%	3,552,600	3,552,600	0	3,552,600		
吴琪	境内自然人	0.71%	2,070,496	0	2,040,735	29,761	质押	1,951,451
吴全红	境内自然人	0.71%	2,070,496	0	2,040,735	29,761	质押	1,951,451
深圳市鹏晟新兴投资管理有限公司	境内非国有法人	0.61%	1,791,282	-764,011	0	1,791,282		
刘力匀	境内自然人	0.53%	1,546,400	1,546,400	0	1,546,400		
岑燕	境内自然人	0.31%	893,938	483,938	0	893,938		
战略投资者或一般法人因配售新股	无							

成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
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。本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的可能。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
朱兵	11,397,954	人民币普通股	11,397,954
梅卉	3,552,600	人民币普通股	3,552,600
深圳市鹏晟新兴投资管理有限公司	1,791,282	人民币普通股	1,791,282
刘力匀	1,546,400	人民币普通股	1,546,400
岑燕	893,938	人民币普通股	893,938
万春建	749,500	人民币普通股	749,500
赵作斌	728,427	人民币普通股	728,427
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	704,511	人民币普通股	704,511
周昭玉	597,578	人民币普通股	597,578
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴瑛	中国香港	是
主要职业及职务	详情请参阅“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况之三、任职情况”。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人;境外自然人

实际控制人类型：自然人

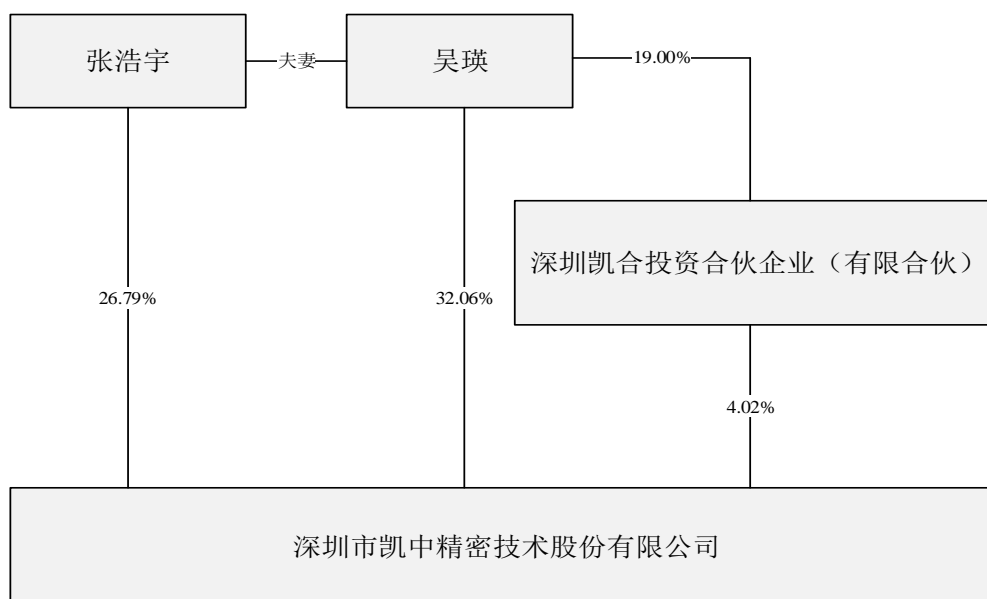
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴瑛	中国香港	是
张浩宇	中国	是
主要职业及职务	详情请参阅“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况之三、任职情况”。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期 增持 股份 数量 (股)	本期 减持 股份 数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
张浩宇	董事长、 总经理	现任	男	58	2011年12 月09日	2020年12 月18日	78,055,676	0	0	0	78,055,676
吴瑛	董事	现任	女	58	2011年12 月09日	2020年12 月18日	93,389,576	0	0	0	93,389,576
吴琪	董事、副 总经理	现任	女	56	2011年12 月09日	2020年12 月18日	2,070,496	0	0	0	2,070,496
彭政纲	董事	现任	男	50	2017年12 月18日	2020年12 月18日	0	0	0	0	0
余小云	董事	现任	女	59	2011年12 月09日	2020年12 月18日	99,204	200	0	0	99,404
孙崇理	独立董事	离任	男	64	2012年05 月31日	2018年5月 31日	0	0	0	0	0
姚可夫	董事	现任	男	59	2017年12 月18日	2020年12 月18日	0	0	0	0	0
许怀斌	独立董事	现任	男	62	2017年12 月18日	2020年12 月18日	0	0	0	0	0
周成新	独立董事	离任	男	64	2017年12 月18日	2018年6月 7日	0	0	0	0	0
李昇平	独立董事	现任	男	53	2018年6月 7日	2020年12 月18日	0	0	0	0	0
徐小芳	独立董事	现任	男	56	2018年6月 7日	2020年12 月18日	0	0	0	0	0
王建平	监事会主 席、营销 中心副总 经理	现任	男	56	2013年12 月31日	2020年12 月18日	0	0	0	0	0
汪成斌	监事、战 略发展部	现任	男	43	2011年12 月09日	2020年12 月18日	0	0	0	0	0

	总监事										
叶倩茹	监事	现任	女	58	2011年12月09日	2020年12月18日	0	0	0	0	0
吴全红	副总经理	现任	女	51	2011年12月09日	2020年12月18日	2,070,496	0	0	0	2,070,496
梁波	副总经理	现任	男	56	2011年12月09日	2020年12月18日	119,045	0	0	0	119,045
陈雷	副总经理	现任	男	49	2011年12月09日	2020年12月18日	119,045	0	0	0	119,045
牛鹏程	副总经理	现任	男	45	2011年12月09日	2020年12月18日	119,045	0	0	0	119,045
邓贵兵	副总经理	现任	男	45	2011年12月09日	2020年12月18日	119,045	0	0	0	119,045
黄俊	财务总监	现任	女	50	2013年03月01日	2020年12月18日	119,045	0	0	0	119,045
秦蓉	副总经理、董事会秘书	现任	女	33	2017年8月22日	2020年12月18日	37,697	0	0	0	37,697
合计	--	--	--	--	--	--	176,318,370	200	0	0	176,318,570

## 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

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (一) 董事

公司现任董事9名，各位董事的简历如下：

张浩宇先生，中国国籍，拥有香港永久居留权，1961年出生，华中科技大学机械制造系本科毕业，工学学士；北京大学光华管理学院工商管理硕士；高级工程师职称；广东省科技领军人才。现任公司董事长、总经理。

吴瑛女士，中国香港国籍，拥有香港永久居留权，1961年出生，华中科技大学机械制造系本科、研究生毕业，工学硕士；中欧国际工商管理学院工商管理硕士。曾任职于北京有色金属研究总院、招商局集团有限公司，现任公司董事。

吴琪女士，中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，华中科技大学本科毕业、国防科技大学研究生毕业，工学硕士、工商管理硕士。曾任华中科技大学教师、日本风工学研究所工程师；现任公司董事、副总经理。

彭政纲先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，先后毕业于江苏理工大学计算机及应用系、中欧国际工商学院，EMBA。现任上市公司恒生电子董事长。彭政纲先生在IT业浸润多年，积累了丰富的管理经验和战略投资经验。

余小云女士，中国国籍，无境外永久居留权，1960年出生，硕士研究生。曾任轻工部上海包装科学研究所项目经理、上海航空机械（集团）有限公司副总裁；现任上海化工机械厂有限公司董事、公司董事。

姚可夫先生，中国国籍，无境外永久居留权，1960年出生，博士。现任清华大学教授（2级），博士生导师。北京市教学名师，十三五国家重点研发计划项目首席科学家。兼任中国金属学会非晶合金分会副主任委员、中国材料研究学会理事、中国热处理学会常务理事、北京市机械工程学会理事以及国内外多个学术期刊编委，主要从事非晶/纳米晶材料、非晶电机、材料先进成形与精密加工技术研究。

许怀斌先生，中国国籍，无境外永久居留权，1957年出生，研究生学历，许怀斌先生于上世纪九十年代初曾公派赴香港关黄陈方会计师行实习西方独立审计实务，之后一直在国内和香港会计师事务所及所属咨询公司担任过副所长、副总经理、执行董事等职务，具有中国注册会计师、注册税务师资格。曾任华德匡成管理咨询（深圳）有限公司副总经理，中国证券法学研究会股权融资与上市专业委员会副秘书长，现任立讯精密工业股份有限公司独立董事，东莞宜安科技股份有限公司独立董事。

李昇平先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生，博士，教授，博士生导师，汕头市政协第十三届委员会委员。曾任汕头大学机械电子工程系主任、汕头大学工学院副院长、汕头轻工装备研究院常务副院长、广东金明精机股份有限公司独立董事、骅威文化股份有限公司董事。曾荣获“广东省高等学校教学名师奖”、广东省科技进步二等奖和三等奖、李嘉诚基金会卓越教学奖、入选教育部新世纪优秀人才、广东省“千百十”人才工程省级培养对象、汕头市优秀拔尖人才和“十佳青年科技带头人”称号等荣誉。现任汕头大学研究生院常务副院长（按汕头大学办学模式，该职务属聘任制，无行政级别，不纳入党政领导干部系列管理），汕头大学“智能制造技术”教育部重点实验室副主任，深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司、广东西电力科技股份有限公司独立董事。

徐小芳先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，研究生，律师。曾任北海经济律师事务所兼职律师，中国国际商会北海支会法律事务职员，广东源进律师事务所兼职律师，深圳中电投资股份有限公司法律事务职员，广东博合律师事务所律师等职务。现任东方昆仑(深圳)律师事务所律师，深圳国际仲裁院仲裁员，无锡威孚高科技集团股份有限公司独立董事。

## （二）监事

公司现任监事3名，各位监事的简历如下：

王建平先生，中国国籍，无永久境外居留权，1963年出生，本科学历。曾任机械部第四设计研究院工程师、中国机械进出口深圳公司外贸经理、法国迪卡依体育用品公司采购经理、凯中有限销售部副总经理；现任公司监事会主席、营销中心副总经理。

汪成斌先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，研究生学历。曾任安徽东齿股份有限公司工程师、历任凯中整流子厂工程师、制造部经理、PE部经理、VP经理、PMC经理、凯中有限PMC经理、品质总监、公司发展&体系总监；现任公司监事、战略发展部总监。

叶倩茹女士，中国国籍，无境外永久居留权，1961年出生，本科。曾任广州市药材公司企业管理科科员、赤湾壳牌石油贸易公司行政经理、铭基食品有限公司人力资源部经理、凯中整流子厂人力资源部经理、凯中有限人力资源部经理、行政管理部总监、人力资源部总监；现任公司监事。

## （三）高级管理人员

公司现任高级管理人员9人，各位高级管理人员的简历如下：

张浩宇先生，简历参见董事介绍部分。

吴琪女士，简历参见董事介绍部分。

吴全红女士，中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，专科。曾任凯中有限财务总监；现任公司副总经理。

梁波先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，国防科技大学本科、研究生毕业，工学博士、工商管理硕士。曾任华中科技大学副教授、教授、东京工艺大学研究员、日本东电设计株式会社研究员；现任公司副总经理。

陈雷先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，研究生学历。曾任职于江西分宜煤矿电机厂，历任凯中整流子厂工程师、生产部经理、技术部经理、品质部经理、工程部总监、凯中有限技术总监、公司工程技术中心总经理；现任公司副总经理。

牛鹏程先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，研究生学历。曾任深圳赛格日立彩色显示器件有限工程师、

工艺技术及制造部门负责人、佛山KEE集团生产总监兼研发总监、凯中有限制造总监；现任公司副总经理。

邓贵兵先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，研究生学历。曾任四川省（江油）矿山机器厂设备动力处技术员、历任凯中整流子厂设备维修主管、设备部经理、技术中心设备开发部经理、凯中有限技术总监；现任公司副总经理。

黄俊女士，中国国籍，无永久境外居留权，1969年出生，专科。曾任职于武汉绒布印染厂，历任会计、主管会计；曾担任武汉致盛集团有限公司财务经理、武汉宜尚家具有限公司财务总监、凯中整流子厂财务经理、凯中实业财务经理、凯中有限财务经理；现任公司财务总监。

秦蓉女士，中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，武汉大学法学院本科毕业，法学学士，具备法律职业资格。曾任公司证券事务代表，现任公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴璜	深圳凯合投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年8月	在任	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
余小云	上海化工机械厂有限公司	董事	2006年	在任	是
彭政纲	恒生电子股份有限公司	董事长		在任	
	杭州恒生云投资控股有限公司	董事长		在任	
	无锡恒华科技发展有限公司	董事长		在任	
	杭州恒生鼎汇科技有限公司	董事		在任	
	杭州恒生百川科技有限公司	董事		在任	
	常州恒生科技园有限公司	董事		在任	
	无锡恒生科技园有限公司	董事		在任	
	天津恒生科技园投资发展有限公司	董事		在任	
	杭州恒生科技园运营管理有限公司	董事		在任	
	洛阳恒生科技园有限公司	董事长		在任	
	杭州恒生世纪实业有限公司	董事长		在任	
	杭州恒生数字设备科技有限公司	董事		在任	
	九江恒盛置业有限责任公司	董事长		在任	
	杭州路神贸易有限公司	董事		在任	
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	董事长		在任		

	浙江山清水秀农业开发有限公司	董事		在任	
	杭州翌马投资管理有限公司	执行董事		在任	
	中证信用增进股份有限公司	监事		在任	
许怀斌	立讯精密工业股份有限公司	独立董事		在任	
	东莞宜安科技股份有限公司	独立董事		在任	
李昇平	深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司	独立董事		在任	
	广东西电力科技股份有限公司	独立董事		在任	
徐小芳	无锡威孚高科技集团股份有限公司	独立董事		在任	
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司《薪酬与考核委员会议事规则》的流程进行决策，根据公司制定的《薪酬管理制度》确定报酬，年度报酬已按时足额支付完毕。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张浩宇	董事长、总经理	男	58	现任	69.50	否
吴瑛	董事	女	58	现任	--	否
吴琪	董事、副总经理	女	56	现任	106.48	否
彭政纲	董事	男	50	现任	--	是
余小云	董事	女	59	现任	--	是
孙崇理	独立董事	男	64	离任	4.30	是
姚可夫	董事	男	59	现任	--	是
许怀斌	独立董事	男	62	现任	8.60	是
周成新	独立董事	男	64	离任	--	是
李昇平	独立董事	男	53	现任	4.30	是
徐小芳	独立董事	男	56	现任	4.30	是
王建平	监事会主席、营销中心副总经理	男	56	现任	105.23	否
汪成斌	监事、战略发展部总监	男	43	现任	57.69	否

叶倩茹	监事	女	58	现任	--	否
吴全红	副总经理	女	51	现任	65.60	否
梁波	副总经理	男	56	现任	97.70	否
陈雷	副总经理	男	49	现任	57.69	否
牛鹏程	副总经理	男	45	现任	59.10	否
邓贵兵	副总经理	男	45	现任	57.69	否
黄俊	财务总监	女	50	现任	55.02	否
秦蓉	副总经理、董 会秘书	女	33	现任	30.43	否
合计	--	--	--	--	783.63	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,421
主要子公司在职员工的数量（人）	3,300
在职员工的数量合计（人）	4,721
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,719
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,224
销售人员	64
技术人员	963
财务人员	52
行政人员	418
合计	4,721
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	59
本科/大专	684
高中（含中专）	759
其他	3,219

合计	4,721
----	-------

## 2、薪酬政策

(1) 公司严格依据国家有关法律、法规和当地政府有关政策和规定，根据公司的实际情况制订公司的薪酬标准。公司将根据当地政府发布的年度最低工资标准和公司的经营业绩调整公司薪酬标准。

(2) 员工的标准工资按员工工作岗位和职级由人力资源中心按照公司薪酬标准确定。根据外部市场薪酬水平及员工工作态度、工作表现、绩效考核成绩或岗位培训的情况，调整工资。公司的薪酬政策执行同工同酬的原则，个体差异体现在绩效考核的运用之中。

(3) 公司根据生产经营需要在正常工作时间之外安排员工加班。员工加班工资的计算按国家劳动法规定执行。

## 3、培训计划

公司主要基于自动化与信息化、岗位胜任能力、人才梯队建设、新员工快速适应新环境等方面开展培训，包含了OA、SAP、PM、CRM系统使用培训、IATF16949基础知识及五大分析工具培训、质量系列培训、项目管理培训、生产工艺流程培训、TPM系列培训、安全生产系列培训、特种设备资格培训、重要设备操作人员培训、生产检验人员培训、人才梯队建设培训、管理人员专项培训等内容。通过培训提高员工职业素养和专业技能，满足员工个人能力和职业发展的需求，促进公司发展战略和经营目标的实现。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，并进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司规范治理文件的要求。

#### （一）股东大会运作情况

报告期内，公司共召开4次股东大会，审议通过了15项议案，均由公司董事会召集召开。各次会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，股东大会运作情况良好。

#### （二）董事会运作情况

报告期内，公司共召开15次董事会会议，审议通过了43项议案，严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召开董事会，全体董事均出席会议，依法履行职责。目前公司董事会成员9人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，并在公司规范运作、科学决策等方面发挥了积极作用，其中公司三名独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的利益。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会按照各自工作细则规定，以认真负责的态度履行各自职责。

#### （三）监事会运作情况

报告期内，公司共召开11次监事会会议，审议通过了28项议案，严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开监事会，全体监事均出席会议，依法履行职责。公司监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够勤勉尽责，对公司重大事项、财务状况、关联交易以及董事、高级管理人员的履职情况进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### （四）控股股东、实际控制人情况

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人进行违规担保的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （五）经营管理层

公司经营管理层由全体高级管理人员组成，总经理和其他高级管理人员的职责分工明确，人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司经营管理层通过指挥、协调、管理、监督各职能部门、分支机构对公司日常经营实施有效控制，保证公司的正常经营运转。

#### （六）其他相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。



公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 1、业务独立情况

公司专注于微特电机用换向器及其他精密零组件的研发、设计、制造及销售，目前公司已具有独立完整的研发、采购、生产、销售体系，具有面向市场自主经营业务的能力，主营业务收入和主营业务利润不存在依赖于股东及其他关联方的关联交易的情况，同时也不存在受制于股东及其他关联方的情况。公司在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他公司之间不存在同业竞争及显失公允的关联交易，控股股东已出具了避免同业竞争的承诺函，参见“第五节 重要事项 三、承诺事项履行情况”

### 2、人员独立情况

公司拥有独立、完整的人事管理体系，拥有生产经营所需的研发技术人员、管理人员及相应的生产技术人员和销售人员等。公司的董事、监事及高级管理人员的选举和聘任均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行，不存在受其他机构或个人干预的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，亦没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。公司董事、监事、高级管理人员及其父母、配偶、子女、兄弟姐妹、兄弟姐妹的配偶等均未从事与公司利益相冲突的工作。

### 3、资产独立情况

公司拥有生产微特电机用换向器及其他精密零组件完整的工艺流程、生产经营性资产、相关生产技术和配套设施、独立完整的采购和销售系统等，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等资产的所有权或使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以公司资产、信用为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

### 4、机构独立情况

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会等议事、决策、监督机构，聘任了总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，并制定了相适应的股东大会、董事会、监事会议事规则，以及独立董事、董事会各专门委员会和总经理工作细则等。根据业务经营需要，公司设置了相应的职能部门，建立健全了公司内部各部门的规章制度。公司内部经营管理机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用管理机构、混合经营、合署办公等机构混同的情形，亦不存在股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。

### 5、财务独立情况

公司已按照《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，实施严格管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司办理了独立的税务登记证并独立申报纳税，不存在与股东单位混合纳税的情形；公司依据《公司章程》及自身情况做出财务决策，完全自主决定资金使用，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、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> )。
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.2868%	2018 年 7 月 16 日	2018 年 7 月 17 日	公告编号：2018-056，公告名称：《深圳市凯中精密技术股份有限公司 2018 年第三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

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董	出席股东大会次数

						事会会议	
许怀斌	15	2	13	0	0	否	1
李昇平	11	1	10	0	0	否	0
徐小芳	11	0	11	0	0	否	1
孙崇理	4	1	3	0	0	否	0
周成新	4	1	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规、规范性文件及公司制度的规定，忠实、勤勉地履行其职责，全面关注公司的发展和经营情况，积极出席公司董事会和股东大会，对公司的重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用，有效地维护了公司及全体股东的利益。公司积极听取独立董事在重大事项的相关意见，并予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会履职情况

报告期内，第三届董事会战略委员会成员张浩宇先生、彭政纲先生、李昇平先生和吴琪女士根据《战略委员会实施细则》的相关要求，积极履行职责。报告期内，战略委员会组织召开了1次工作会议，各位委员准时参加了上述会议。会议对调整组织结构事项进行审核。

### 2、审计委员会履职情况

报告期内，第三届董事会审计委员会成员许怀斌先生、徐小芳先生、余小云女士根据《审计委员会实施细则》的相关要求，积极履行职责。报告期内审计委员会组织召开了5次工作会议，各位委员准时参加了上述会议。会议对财务报告、内部控制有效性的自我评价报告、财务预算报告、财务决算报告、聘请会计师事务所、募集资金存放与使用情况、向银行申请综合授信额度及互相担保、公司向银行申请并购贷款暨关联交易等事项进行审核。

### 3、提名委员会履职情况

报告期内，第三届董事会提名委员会成员吴瑛女士、徐小芳先生、李昇平先生根据《提名委员会实施细则》的相关要求，积极履行职责。报告期内，报告期内董事会提名委员会组织召开了1次工作会议，各位委员准时参加了上述会议。会议对补选独立董事事项进行审议。

### 4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，第三届董事会薪酬与考核委员会成员吴瑛女士、许怀斌先生、李昇平先生根据《薪酬与考核委员会实施细则》

的相关要求，积极履行职责。报告期内薪酬与考核委员会组织召开了3次工作会议，各位委员准时参加了上述会议。会议对公司向激励对象授予预留限制性股票、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和公司高级管理人员年度奖金发放标准事项进行审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司不断完善高级管理人员考核、激励机制，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、经营目标完成情况等进行考评。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照相关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会及董事会相关决议，并较好的完成了本年度的各项工作任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告内部控制缺陷认定的定性标准如下：出现下列情形之一的，认定为重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②更正已经公布的财务报告中涉及利润金额并导致盈亏性质发生变化（由盈利变为亏损，或由亏损变为盈利）；③注册会计师发现的却未被公司目标控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；⑤公司主	出现下列情形之一的，认定为重大缺陷：①公司缺乏民主决策程序；②公司决策程序不科学，如造成决策严重失误；③核心管理人员或核心技术人员大量流失；④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；⑤重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；⑥其他对公司产生重大负面影响的情形。出现下列情况之一的，认定为重要缺陷：①决策程序存在但不够完善；②决策程序导

	<p>要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露。出现下列情况之一的，认定为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。出现下列情况之一的，认定为一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>致出现重大失误；③核心管理人员或核心技术人员较大流失；④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；⑤重要业务制度或系统存在较大缺陷；其他对公司产生较大负面影响的情形。出现下列情况之一的，认定为一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>财务报告内部控制缺陷认定的定量标准如下：定量标准以税前利润、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以税前利润指标衡量：①如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；②如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；③如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：①如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；②如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；③如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。注：定量标准中所指的财务指标值均为公司上年度经审计的合并报表数据</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷认定的定量标准如下：参照财务报告内部控制缺陷认定的定量标准。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
<p>我们认为，凯中精密按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。</p>

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 26 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2019]23069 号
注册会计师姓名	陈志刚、唐亚波

审计报告正文

深圳市凯中精密技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的深圳市凯中精密技术股份有限公司（以下简称“凯中精密”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2018 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯中精密 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>1、收入的确认</b>	
如财务报表附注三、（二十三）所述的会计政策及附注六、（三十四），凯中精密于 2018 年度实现销售收入人民币 166,972.71 万元； 凯中精密销售模式为：国内直接销售、国外直接销售及寄售仓销售。收入确认具体原则为（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，	我们针对收入确认的上述关键审计事项执行的主要审计程序包括： 1、对销售与收款内部控制循环进行了解，测试和评价与收入确认相关内部控制的设计及执行的有效性； 2、通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用； 3、对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率



<p>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。产品销售收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>与历史同期、同行业对比分析等分析程序；</p> <p>4、抽样检查与收入确认相关的支持性文件，针对国内直销：检查销售合同、订单、销售发票、物流单据、客户签收单等；针对国外直销：检查销售合同、订单、物流单据、报关单、货运提单等；针对国外寄售仓销售：检查每月与客户的对账单或提货单等；</p> <p>5、针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；</p> <p>6、针对年末存放于寄售仓但未售出的产品，选取寄售仓执行函证程序、现场监盘程序，并检查相关会计处理是否正确；</p> <p>7、检查了公司新增客户和销售变动较大的客户及其关联方的工商信息，以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易；</p> <p>8、针对国外销售将直接出口收入与海关平台的数据进行对比分析，以检查外销收入的真实性。</p>
<b>2、商誉减值测试</b>	
<p>如财务报表附注三、(五) / (十九) 所述的会计政策及附注六、(十三)，公司 2017 年收购瑞西（香港）有限公司确认商誉 1,977.26 万元元，2018 年收购 SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH &amp; Co.KG 确认商誉 7,381.22 万元，2018 年 12 月 31 日商誉的账面金额 9,358.48 万元，期末商誉计提减值 796.68 万元，商誉账面价值 8,561.81 万元。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况，商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。公司采用预计未来现金净流量现值对商誉进行减值测试，由于在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，需要预测相关资产组未来现金流的平均增长率和确定相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，上述关键参数的选用涉及公司管理层运用重大会计估计和判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。</p>	<p>针对此关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序：</p> <p>1、了解商誉减值评估管理的相关流程和控制，复核公司对商誉减值迹象的判断；</p> <p>2、复核了公司对商誉所在资产组划分的合理性；</p> <p>3、获取管理层聘请的第三方专家编制的商誉减值测试评估报告，复核了商誉减值测试评估报告包括评估基准日、评估目的、评估对象、评估范围等，评价了由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；</p> <p>4、复核评估师采用的估值模式中所依据的基础数据准确性、采用关键假设的恰当性及关键参数的合理性；</p> <p>5、复核商誉减值测试报告中采用的预测未来现金流量的方法、税前折现率和预测假设是否合理；</p> <p>6、根据商誉减值测试评估报告对商誉减值金额重新计算。</p>

#### 四、其他信息

凯中精密管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括凯中精密 2018 年度财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估凯中精密的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凯中精密的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就凯中精密中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国·北京

中国注册会计师：陈志刚

二〇一九年四月二十六日

中国注册会计师：唐亚波

## 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 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	281,284,890.64	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		
应收票据及应收账款	382,925,627.02	313,467,062.97
其中：应收票据	28,739,264.67	18,876,611.98
应收账款	354,186,362.35	294,590,450.99
预付款项	7,644,368.07	10,347,667.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,886,068.36	6,114,792.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	341,933,175.55	211,192,378.84
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	72,721,364.54	11,103,884.23
流动资产合计	1,106,395,494.18	1,011,320,512.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	28,281,235.00	20,582,730.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,746,445.76	
投资性房地产		
固定资产	1,220,164,367.68	447,971,841.44
在建工程	178,741,676.43	326,166,539.96
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	134,684,715.63	79,742,667.03
开发支出	3,045,876.54	3,665,877.56
商誉	85,618,052.99	19,772,631.27
长期待摊费用	15,397,386.14	12,651,966.95
递延所得税资产	8,911,753.43	5,130,892.30
其他非流动资产	57,465,688.36	29,015,654.56
非流动资产合计	1,742,057,197.96	944,700,801.07
资产总计	2,848,452,692.14	1,956,021,314.03
流动负债：		
短期借款	470,989,509.83	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		
应付票据及应付账款	175,398,341.77	149,708,687.43
预收款项	1,388,804.68	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	58,593,526.04	43,764,571.43
应交税费	13,232,560.90	25,416,753.45
其他应付款	76,969,547.70	75,570,355.95
其中：应付利息	1,669,029.00	805,289.18
应付股利		
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,413,750.91	
其他流动负债		
流动负债合计	825,986,041.83	715,081,157.86
非流动负债：		
长期借款	367,639,822.34	95,892,527.72
应付债券	314,900,528.62	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,818,528.78	9,453,158.67
递延所得税负债	2,203,591.29	
其他非流动负债		
非流动负债合计	704,562,471.03	105,345,686.39
负债合计	1,530,548,512.86	820,426,844.25
所有者权益：		
股本	291,313,442.00	290,329,987.00
其他权益工具	97,674,119.72	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	406,458,754.26	397,786,889.93
减：库存股	42,814,063.34	51,203,229.32
其他综合收益	5,265,010.52	6,117,840.15
专项储备		
盈余公积	62,963,201.54	50,922,992.08
一般风险准备		
未分配利润	497,043,714.58	441,639,989.94
归属于母公司所有者权益合计	1,317,904,179.28	1,135,594,469.78
少数股东权益		

所有者权益合计	1,317,904,179.28	1,135,594,469.78
负债和所有者权益总计	2,848,452,692.14	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	151,878,051.78	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		
应收票据及应收账款	352,019,844.38	478,394,064.51
其中：应收票据	24,193,830.94	12,303,551.05
应收账款	327,826,013.44	466,090,513.46
预付款项	5,809,647.53	16,909,692.72
其他应收款	521,426,711.85	113,082,078.94
其中：应收利息		
应收股利		
存货	146,297,962.80	129,879,025.58
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	59,204,656.08	4,919,757.89
流动资产合计	1,236,636,874.42	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	450,115,516.16	259,741,452.90
投资性房地产		
固定资产	507,352,566.36	155,394,853.06
在建工程	139,760,383.04	291,596,931.81
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	62,924,413.01	27,114,107.32
开发支出	3,045,876.54	3,665,877.56
商誉		
长期待摊费用	8,749,221.92	4,434,242.54
递延所得税资产	2,210,632.37	2,415,115.74
其他非流动资产	38,841,861.23	25,202,772.28
非流动资产合计	1,220,375,470.63	769,565,353.21
资产总计	2,457,012,345.05	1,728,009,130.17
流动负债：		
短期借款	268,103,015.51	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		
应付票据及应付账款	120,666,333.38	132,251,118.68
预收款项	433,262.41	463,000.76
应付职工薪酬	24,022,646.46	22,962,358.85
应交税费	2,595,517.89	11,506,117.98
其他应付款	151,243,082.14	88,971,655.04
其中：应付利息	1,668,157.01	805,289.18
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,460,393.16	
其他流动负债		
流动负债合计	569,524,250.95	597,604,755.66
非流动负债：		
长期借款	346,438,789.98	95,892,527.72
应付债券	314,900,528.62	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,939,572.62	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	667,278,891.22	100,315,989.72
负债合计	1,236,803,142.17	697,920,745.38
所有者权益：		
股本	291,313,442.00	290,329,987.00
其他权益工具	97,674,119.72	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	406,401,665.82	397,729,801.49
减：库存股	42,814,063.34	51,203,229.32
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,963,201.54	50,922,992.08
未分配利润	404,670,837.14	342,308,833.54
所有者权益合计	1,220,209,202.88	1,030,088,384.79
负债和所有者权益总计	2,457,012,345.05	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	1,669,727,059.63	1,384,091,448.06
其中：营业收入	1,669,727,059.63	1,384,091,448.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,558,180,037.66	1,212,553,902.26
其中：营业成本	1,247,028,641.07	977,099,259.33
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	11,244,663.40	12,123,208.98
销售费用	57,429,821.77	40,935,095.31
管理费用	140,747,090.06	99,359,279.89
研发费用	67,360,306.30	60,545,778.95
财务费用	24,205,473.59	19,154,564.98
其中：利息费用	34,035,349.55	12,888,020.47
利息收入	895,335.83	1,162,465.76
资产减值损失	10,164,041.47	3,336,714.82
加：其他收益	15,085,213.15	9,005,634.87
投资收益（损失以“-”号填列）	502,473.74	1,748,772.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-27,237.73	-819,395.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	127,107,471.13	181,472,557.14
加：营业外收入		1,891.58
减：营业外支出	1,401,996.78	20,009.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,705,474.35	181,454,438.75
减：所得税费用	12,261,658.71	28,941,919.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	113,443,815.64	152,512,519.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	113,443,815.64	152,512,519.22
（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	113,443,815.64	152,512,519.22
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-852,829.63	6,519,809.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-852,829.63	6,519,809.76
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-852,829.63	6,519,809.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-852,829.63	6,519,809.76
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	112,590,986.01	159,032,328.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	112,590,986.01	159,032,328.98
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	0.39	0.53
(二) 稀释每股收益	0.39	0.53

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	1,221,722,310.30	1,119,992,363.21
减：营业成本	917,109,339.37	834,314,273.10
税金及附加	5,512,924.11	6,902,730.76
销售费用	24,753,038.17	23,194,268.99

管理费用	81,092,949.12	64,656,811.17
研发费用	62,904,504.29	54,017,929.22
财务费用	9,901,547.88	18,966,826.14
其中：利息费用	31,601,652.37	11,337,896.44
利息收入	3,534,152.21	936,806.92
资产减值损失	985,326.67	1,504,852.33
加：其他收益	11,614,450.38	8,031,707.30
投资收益（损失以“-”号填列）	502,473.74	1,748,772.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	131,579,604.81	126,215,150.99
加：营业外收入		238,230.76
减：营业外支出	700,346.17	607,622.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	130,879,258.64	125,845,759.65
减：所得税费用	10,477,164.04	16,765,119.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,402,094.60	109,080,640.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	120,402,094.60	109,080,640.54
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

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	120,402,094.60	109,080,640.54
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	1,824,226,580.01	1,412,493,257.39
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	42,587,055.21	31,497,144.75
收到其他与经营活动有关的现金	23,066,685.24	19,684,611.20
经营活动现金流入小计	1,889,880,320.46	1,463,675,013.34
购买商品、接受劳务支付的现金	973,573,369.28	737,213,906.15

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	480,358,931.34	392,922,037.30
支付的各项税费	78,325,707.07	93,343,702.20
支付其他与经营活动有关的现金	100,226,674.68	72,218,512.15
经营活动现金流出小计	1,632,484,682.37	1,295,698,157.80
经营活动产生的现金流量净额	257,395,638.09	167,976,855.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		277,200.00
取得投资收益收到的现金	756,027.98	1,748,772.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,000.00	962,586.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	767,027.98	2,988,558.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	608,951,533.09	249,455,931.09
投资支付的现金	67,375,000.00	20,582,730.00
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	197,816,158.01	32,015,203.06
支付其他与投资活动有关的现金	5,404,172.04	
投资活动现金流出小计	879,546,863.14	302,053,864.15
投资活动产生的现金流量净额	-878,779,835.16	-299,065,305.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,566,425.00	51,842,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,178,975,210.94	588,213,831.66
发行债券收到的现金	408,500,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金	1,044,010.78	
筹资活动现金流入小计	1,597,085,646.72	640,056,331.66
偿还债务支付的现金	1,088,387,404.73	477,454,948.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,000,625.60	52,761,288.28
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	5,557,134.00	3,695,285.79
筹资活动现金流出小计	1,166,945,164.33	533,911,522.31
筹资活动产生的现金流量净额	430,140,482.39	106,144,809.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,965,517.81	4,300,774.78
五、现金及现金等价物净增加额	-182,278,196.87	-20,642,865.93
加：期初现金及现金等价物余额	445,974,767.74	466,617,633.67
六、期末现金及现金等价物余额	263,696,570.87	445,974,767.74

## 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	1,435,737,078.60	1,028,575,281.53
收到的税费返还	41,861,084.26	31,497,144.75
收到其他与经营活动有关的现金	11,155,339.77	77,624,355.50
经营活动现金流入小计	1,488,753,502.63	1,137,696,781.78
购买商品、接受劳务支付的现金	860,169,401.93	840,437,546.82
支付给职工以及为职工支付的现金	184,101,746.69	166,288,282.58
支付的各项税费	25,564,101.97	31,059,184.39
支付其他与经营活动有关的现金	407,572,142.22	54,229,054.81
经营活动现金流出小计	1,477,407,392.81	1,092,014,068.60
经营活动产生的现金流量净额	11,346,109.82	45,682,713.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		277,200.00
取得投资收益收到的现金	756,027.98	1,748,772.19
处置固定资产、无形资产和其他		238,230.76

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		
投资活动现金流入小计	756,027.98	2,264,202.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	303,462,022.61	176,333,753.24
投资支付的现金	248,002,617.50	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,404,172.04	
投资活动现金流出小计	556,868,812.15	216,333,753.24
投资活动产生的现金流量净额	-556,112,784.17	-214,069,550.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,566,425.00	51,842,500.00
取得借款收到的现金	1,009,700,060.36	510,307,866.16
发行债券收到的现金	408,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,044,010.78	
筹资活动现金流入小计	1,427,810,496.14	562,150,366.16
偿还债务支付的现金	878,859,018.78	396,433,755.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,541,788.37	51,144,907.03
支付其他与筹资活动有关的现金	5,557,134.00	3,695,285.79
筹资活动现金流出小计	954,957,941.15	451,273,948.70
筹资活动产生的现金流量净额	472,852,554.99	110,876,417.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,064,652.56	-918,862.92
五、现金及现金等价物净增加额	-67,849,466.80	-58,429,282.57
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	134,289,732.01	202,139,198.81

## 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	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）	983,455.00			97,674,119.72	8,671,864.33	-8,389,165.98	-852,829.63		12,040,209.46		55,403,724.64		182,309,709.50
（一）综合收益总额							-852,829.63				113,443,815.64		112,590,986.01
（二）所有者投入和减少资本	983,455.00			97,674,119.72	8,671,864.33	-8,389,165.98							115,718,605.03
1. 所有者投入的普通股	983,455.00				6,264,427.58	-8,389,165.98							15,637,048.56
2. 其他权益工具持有者投入资本				97,674,119.72									97,674,119.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,407,436.75								2,407,436.75
4. 其他													
（三）利润分配									12,040,209.46		-58,040,091.00		-45,999,881.54
1. 提取盈余公积									12,040,209.46		-12,040,209.46		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	291,313,442.00			97,674,119.72	406,458,754.26	42,814,063.34	5,265,010.52		62,963,201.54		497,043,714.58		1,317,904,179.28

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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.所有者投入的普通股	2,330,000.00				49,804,009.57	51,203,229.32							930,780.25
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								11,038,900.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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）	983,455.00			97,674,119.72	8,671,864.33	-8,389,165.98			12,040,209.46	62,362,003.60	190,120,818.09
（一）综合收益总额										120,402,094.60	120,402,094.60
（二）所有者投入和减少资本	983,455.00			97,674,119.72	8,671,864.33	-8,389,165.98					115,718,605.03

1. 所有者投入的普通股	983,455.00			6,264,427.58	-8,389,165.98					15,637,048.56
2. 其他权益工具持有者投入资本			97,674,119.72							97,674,119.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,407,436.75						2,407,436.75
4. 其他										
(三) 利润分配								12,040,209.46	-58,040,091.00	-45,999,881.54
1. 提取盈余公积								12,040,209.46	-12,040,209.46	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 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	291,313,442.00		97,674,119.72	406,401,665.82	42,814,063.34			62,963,201.54	404,670,837.14	1,220,209,202.88

上期金额

单位：元

项目	上期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
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. 所有者投入的普通股	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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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			50,922,992.08	342,308,833.54	1,030,088,384.79

### 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。

公司现有注册资本 29,131.3442 万股，股份总额 29,131.3442 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件流通股：A 股 19,138.3163 万股，无限售条件流通股：A 股 9,993.0279 万股

注册地址：深圳市坪山区龙田街道规划四路 1 号。

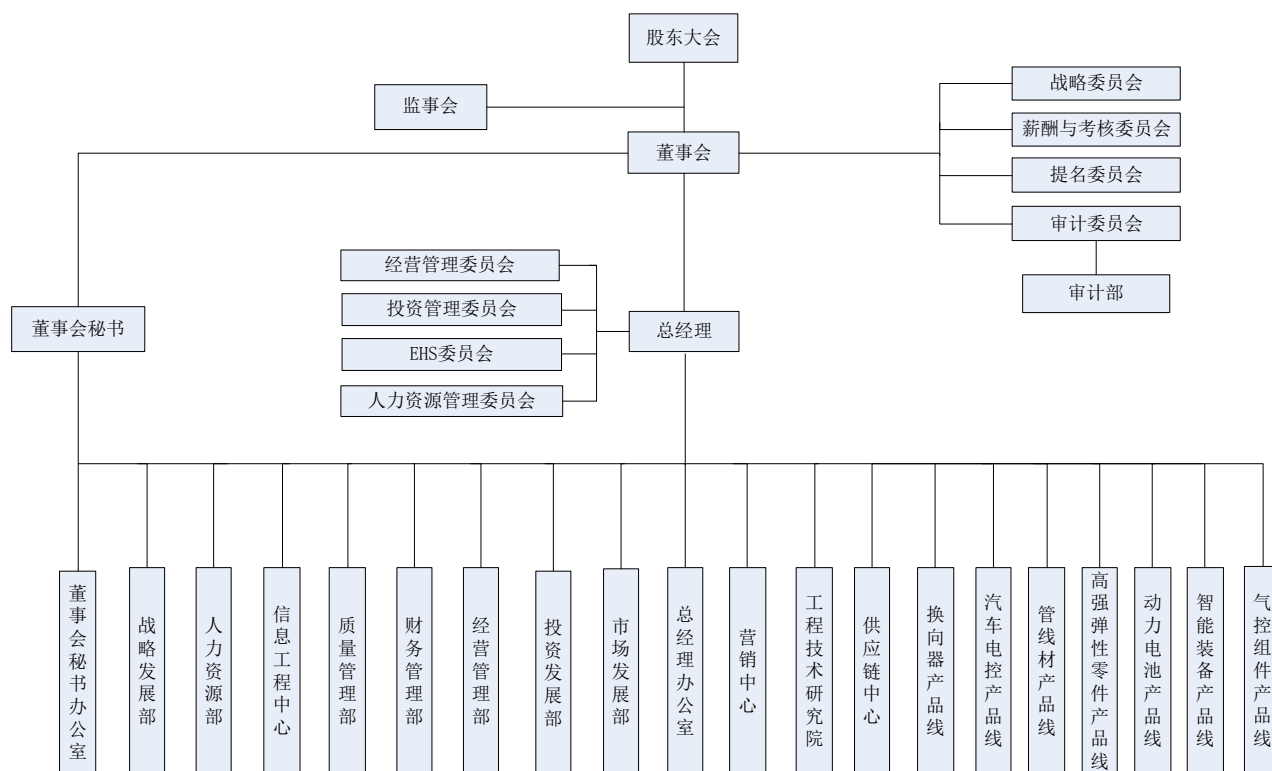
公司所处行业：电气机械和器材制造业。

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 2019 年 4 月 26 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、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、凯中地产管理有限公司、SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG 等七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、SMK Verwaltungs GmbH 两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”。本公司本年度合并范围变化情况详见本节之“八、合并范围的变更”。

截至本财务报表批准报出日止，公司基本架构如下图所示：



## 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，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453号)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2018年1月1日起至2018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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，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
对受母公司控制的关联方单位的应收款项	一般不计提坏账准备，除非关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等情况，则应按其不可收回的金额计提坏账准备

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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 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) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (4) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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
专利权	8-10

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) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 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，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。

(4) 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。

(5) 本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 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。

### 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

本集团于 2019 年 4 月 26 日董 事会会议批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示；比较数据相应调整。	第三届董事会第十九次会议审议通过	合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日列示“应收票据及应收账款”金额 382,925,627.02 元；2017 年 12 月 31 日列示“应收票据及应收账款”金额 313,467,062.97 元。母公司资产负债表 2018 年 12 月 31 日列示“应收票据及应收账款”金额 352,019,844.38 元；2017 年 12 月 31 日列

		示“应收票据及应收账款”金额 478,394,064.51 元。
资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；比较数据相应调整。	第三届董事会第十九次会议审议通过	该政策对本公司报表项目没有影响。
资产负债表中“固定资产清理”并入“固定资产”列示；比较数据相应调整。	第三届董事会第十九次会议审议通过	该政策对本公司报表项目没有影响。
资产负债表中“工程物资”并入“在建工程”列示；比较数据相应调整。	第三届董事会第十九次会议审议通过	该政策对本公司报表项目没有影响。
资产负债表中“专项应付款”并入“长期应付款”列示；比较数据相应调整。	第三届董事会第十九次会议审议通过	该政策对本公司报表项目没有影响。
资产负债表中“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；比较数据相应调整。	第三届董事会第十九次会议审议通过	该政策对本公司报表项目没有影响。
资产负债表中“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；比较数据相应调整。	第三届董事会第十九次会议审议通过	合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日列示“其他应付款”金额 76,969,547.70 元；2017 年 12 月 31 日列示“其他应付款”金额 75,570,355.95 元。母公司资产负债表 2018 年 12 月 31 日列示“其他应付款”金额 151,243,082.14 元，2017 年 12 月 31 日列示“其他应付款”金额 88,971,655.04 元。
利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示。比较数据相应调整。	第三届董事会第十九次会议审议通过	增加合并利润表“研发费用”2018 年度金额 67,360,306.30 元、2017 年度金额 60,545,778.95 元，减少合并利润表“管理费用”2018 年度金额 67,360,306.30 元、2017 年度金额 60,545,778.95 元。增加母公司利润表“研发费用”2018 年度金额 62,904,504.29 元、2017 年度金额 54,017,929.22 元，减少母公司利润表“管理费用”2018 年度金额 62,904,504.29 元、2017 年度金额 54,017,929.22 元。
利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目；比较数据相应调整。	第三届董事会第十九次会议审议通过	合并利润表 2018 年度列示“其中：利息费用”金额 34,035,349.55 元、“利息收入”金额 895,335.83 元；2017 年度列示“其中：利息费用”金额 12,888,020.47 元，“利息收入”金额 1,162,465.76 元；母公司利润表 2018 年度列示“其中：利息费用”金额 31,601,652.37 元、“利息收入”金额 3,534,152.21 元；2017 年度列示“其中：利息费用”金额 11,337,896.44 元，“利息收入”金额 936,806.92 元。
代扣个人所得税手续费返还，作为其他与日常活动相关的项目在利润表“其他收益”项目中填列。	第三届董事会第十九次会议审议通过	该政策对本公司报表项目没有影响。
合并现金流量表及现金流量表对无论与资产相关还是与收益相关的政府补助收到的现金均作为“收到的其他与经营活动有关的现金”列报；比较数据相应调整。	第三届董事会第十九次会议审议通过	合并现金流量表：上期金额增加“收到的其他与经营活动有关的现金”3,090,000.00 元，同时减少“收到的其他与筹资活动有关的现金”3,090,000.00 元。母公司现金流量表：上期金额增加“收到的其他与经营活动有关的现金”

		2,490,000.00 元，同时减少“收到的其他与筹资活动有关的现金”2,490,000.00 元。
合并股东权益变动表及股东权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	第三届董事会第十九次会议审议通过	该政策对本公司报表项目没有影响。

## (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 17.00%/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	8.25%、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	25.00%
瑞西（香港）有限公司	16.50%
瑞西机电（东莞）有限公司	25.00%
凯中德国有限公司	15.00%
凯中地产管理有限公司	15.00%
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	15.00%
SMK Verwaltungs GmbH	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。

香港特区利得税两级制将适用于2018年4月1日或之后开始的课税年度，即应评税利润不超过2,000,000港币的利得税税率将降至8.25%，其后的利润则继续按16.5%征税。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,643,426.78	1,552,657.81
银行存款	260,998,492.06	444,329,704.55
其他货币资金	17,642,971.80	13,212,363.89
合计	281,284,890.64	459,094,726.25
其中：存放在境外的款项总额	98,904,624.86	217,050,357.07

其他说明

(1) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限款项 17,588,319.77，期末所有权受限制的货币资金详见本财务报表附注六、50 所有权或使用权受到限制的资产之说明。

(2) 期末存放在境外的款项总额为 98,904,624.86 元。不存在期末存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	28,739,264.67	18,876,611.98
应收账款	354,186,362.35	294,590,450.99
合计	382,925,627.02	313,467,062.97

### (1) 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	28,739,264.67	18,876,611.98
合计	28,739,264.67	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	40,781,438.95	0.00
合计	40,781,438.95	0.00

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

### (2) 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	374,521,577.24	99.72%	20,335,214.89	5.43%	354,186,362.35	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	1,037,321.56	0.28%	1,037,321.56	100.00%						
合计	375,558,898.80	100.00%	21,372,536.45	5.69%	354,186,362.35	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	369,413,361.54	18,470,668.05	5.00%
1 至 2 年	1,941,533.86	194,153.39	10.00%
2 至 3 年	1,122,769.28	336,830.79	30.00%
3 至 4 年	1,121,403.05	560,701.53	50.00%
4 至 5 年	748,241.89	598,593.51	80.00%
5 年以上	174,267.62	174,267.62	100.00%
合计	374,521,577.24	20,335,214.89	5.43%

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 2,279,885.08 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	44,565,758.01	一年以内	11.87	2,228,287.90
第二名	非关联方	34,697,679.54	一年以内	9.24	1,734,883.98
第三名	非关联方	34,042,530.48	一年以内	9.06	1,702,126.52
第四名	非关联方	20,229,353.48	一年以内	5.39	1,011,467.67
第五名	非关联方	12,859,258.60	一年以内	3.42	642,962.93
合计		146,394,580.11		38.98	7,319,729.00

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

### 3、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	7,644,368.07	100.00%	10,347,667.89	100.00%
合计	7,644,368.07	--	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	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	非关联方	2,299,299.40	1 年以内	30.08
第二名	非关联方	958,477.56	1 年以内	12.54
第三名	非关联方	635,447.14	1 年以内	8.31
第四名	非关联方	600,000.00	1 年以内	7.85
第五名	非关联方	403,739.52	1 年以内	5.28
合计		4,896,963.62		64.06

其他说明：

无

## 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,886,068.36	6,114,792.78
合计	19,886,068.36	6,114,792.78

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

### (2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

无

(3) 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	20,959,229.79	100.00%	1,073,161.43	5.12%	19,886,068.36	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	20,959,229.79	100.00%	1,073,161.43	5.12%	19,886,068.36	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	计提理由

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	20,594,182.23	1,029,708.77	5.00%
1 至 2 年	347,678.65	34,767.87	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	17,368.91	8,684.46	50.00%
合计	20,959,229.79	1,073,161.10	5.12%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 342,379.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 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
押金、保证金	13,958,341.46	2,092,395.86
员工借款	4,540,377.91	486,298.56
应收补贴款	527,409.19	2,729,773.83
其他	1,933,101.23	684,737.79
财政局专项资金		852,369.00

合计	20,959,229.79	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	押金	7,914,845.01	1 年以内	37.76%	395,742.25
第二名	房屋租赁保证金	2,877,853.56	1 年以内、1-2 年	13.73%	157,180.93
第三名	房屋租赁保证金	666,300.00	1 年以内	3.18%	33,315.00
第四名	废品收入	640,332.54	1 年以内	3.06%	32,016.63
第五名	电费补贴	470,838.00	1 年以内	2.25%	23,541.90
合计	--	12,570,169.11	--	59.97%	641,796.71

## 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

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

**5、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	81,504,665.11	2,493,601.52	79,011,063.59	55,554,944.82		55,554,944.82
在产品	79,375,833.31	2,339,996.70	77,035,836.61	30,752,605.72	210,742.77	30,541,862.95
库存商品	136,492,812.56	4,083,403.61	132,409,408.95	82,018,289.37	1,785,267.04	80,233,022.33
周转材料	1,486,876.78		1,486,876.78	1,996,825.66		1,996,825.66
辅料	14,424,852.37		14,424,852.37	11,692,146.66		11,692,146.66
发出商品	37,565,137.25		37,565,137.25	31,173,576.42		31,173,576.42
合计	350,850,177.38	8,917,001.83	341,933,175.55	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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	210,742.77	633,862.22	2,245,291.92	749,900.21		2,339,996.70
库存商品	1,785,267.04	1,531,096.54	3,842,851.45	3,075,811.42		4,083,403.61
原材料			2,890,609.69	397,008.17		2,493,601.52
合计	1,996,009.81	2,164,958.76	8,978,753.06	4,222,719.80		8,917,001.83

## (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

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	50,000,000.00	
期末留抵增值税	19,360,420.11	9,314,899.08
预缴企业所得税	3,360,944.43	
预缴利息		1,788,985.15
合计	72,721,364.54	11,103,884.23

其他说明：

无

## 7、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：	28,281,235.00		28,281,235.00	20,582,730.00		20,582,730.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	28,281,235.00		28,281,235.00	20,582,730.00		20,582,730.00
合计	28,281,235.00		28,281,235.00	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				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
力合汽车科技有限公司	20,582,730.00	323,505.00		20,906,235.00					9.0002%	
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					3.5714%	
深圳新顿科技有限公司		2,375,000.00		2,375,000.00					19.0036%	
合计	20,582,730.00	7,698,505.00		28,281,235.00					--	

## (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

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海众持汽车零部件有限公司		10,000,000.00		-253,554.24						9,746,445.76	
小计		10,000,000.00		-253,554.24						9,746,445.76	
合计		10,000,000.00		-253,554.24						9,746,445.76	

其他说明

## 9、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,220,164,367.68	447,971,841.44
合计	1,220,164,367.68	447,971,841.44

## (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	572,522,300.24	599,966,139.72	20,750,208.76	2,841,100.29	1,196,079,749.00
（1）购置	254,741,621.01	94,701,445.55	20,750,208.76	2,743,702.35	372,936,977.67
（2）在建工程	317,780,679.23	49,714,574.10			367,495,253.33

转入					
(3) 企业合并增加		455,550,120.07		97,397.94	455,647,518.01
3.本期减少金额		1,860,122.30	3,664,891.71	180,537.69	5,705,551.70
(1) 处置或报废		1,860,122.30	3,664,891.71	180,537.69	5,705,551.70
4.期末余额	706,287,761.77	1,083,809,648.33	54,030,939.85	7,922,975.56	1,852,051,325.50
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	11,091,400.78	402,121,815.42	9,640,387.26	1,155,143.94	424,008,747.40
(1) 计提	11,091,400.78	67,096,556.42	9,640,387.26	860,853.63	88,689,198.09
(2) 企业合并增加		335,025,259.00		294,290.31	335,319,549.31
3.本期减少金额		4,103,861.37	1,551,704.16	171,510.81	5,827,076.34
(1) 处置或报废		4,103,861.37	1,551,704.16	171,510.81	5,827,076.34
4.期末余额	22,644,870.98	572,881,907.87	32,572,314.05	3,787,864.92	631,886,957.82
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	683,642,890.79	510,927,740.45	21,458,625.80	4,135,110.64	1,220,164,367.68
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
----	------	------------

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	178,741,676.43	326,166,539.96
工程物资		
合计	178,741,676.43	326,166,539.96

## (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	120,935,615.11		120,935,615.11	65,513,275.41		65,513,275.41
车间改造工程	4,561,754.43		4,561,754.43	3,770,745.07		3,770,745.07
基建工程	48,793,647.95		48,793,647.95	253,240,191.46		253,240,191.46
宿舍楼	101,637.95		101,637.95	3,642,328.02		3,642,328.02
信息化软件	4,349,020.99		4,349,020.99			
合计	178,741,676.43		178,741,676.43	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	275,286,234.24	65,513,275.41	105,430,986.98	48,774,078.37	1,234,568.91	120,935,615.11	62.10%	未完工				募集资金及自有资金
车间改造工程	22,496,497.77	3,770,745.07	5,861,750.59	940,495.73	4,130,245.50	4,561,754.43	42.82%	未完工				自有资金
基建工程	371,342,541.34	253,240,191.46	111,064,577.75	315,083,913.23	427,208.03	48,793,647.95	98.10%	未完工	18,681,306.25	4,132,264.00	1.74%	募集资金及金融机构贷款
宿舍楼	12,325,407.78	3,642,328.02	453,312.93	2,696,766.00	1,297,237.00	101,637.95	33.23%	未完工				自有资金
信息化软件	24,129,267.78		15,213,168.36		10,864,147.37	4,349,020.99	63.05%	未完工				募集资金及自有资金
合计	705,579,948.91	326,166,539.96	238,023,796.61	367,495,253.33	17,953,406.81	178,741,676.43	--	--	18,681,306.25	4,132,264.00	1.74%	--

### (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

### (4) 工程物资

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

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。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	商标	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	18,025,491.31	28,214,760.53	767,754.33	27,094,930.22	556,714.99	73,385,957.75
(1) 购置	18,025,491.31			11,501,108.71	556,714.99	30,083,315.01
(2) 内部研发		25,194,444.84		3,665,877.56		28,860,322.40
(3) 企业合并增加		1,746,622.06	767,754.33	11,927,943.95		14,442,320.34
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	84,862,826.44	26,941,066.90	767,754.33	44,287,293.81	8,082,718.99	164,941,660.47
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	1,991,023.74	1,066,937.18	27,419.80	13,623,054.14	1,735,474.29	18,236,178.64
(1) 计提	1,991,023.74	994,161.24		2,668,390.17	1,735,474.29	7,389,049.44
(2) 企业合并增加		72,775.94	27,419.80	10,954,663.97		10,847,129.20
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	7,576,054.19	1,066,937.18	27,419.80	17,275,752.82	4,310,780.85	30,049,214.33
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	77,286,772.25	25,874,129.72	740,334.53	27,011,540.99	3,771,938.14	134,684,715.63
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为 21.43%。

## (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：

- 1) 期末无形资产不存在减值情形，故未计提减值准备。

## 12、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			3,665,877.56		
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与注塑件的工装及方法		1,208,101.10		1,208,101.10		
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及利用其正产铜壳的方法		4,410,574.25		4,410,574.25		

一种电机金属环的成型方法		6,740,421.15		6,740,421.15	
一种连接器端子、连接器及其加工方法		7,709,310.41		7,709,310.41	
用于电机定子的连接器及制备方法		3,045,876.54			3,045,876.54
合计	3,665,877.56	28,240,321.38		28,860,322.40	3,045,876.54

其他说明

无

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
瑞西（香港）有限公司	19,772,631.27					19,772,631.27
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG			73,812,171.97			73,812,171.97
合计	19,772,631.27		73,812,171.97			93,584,803.24

#### (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	其他	处置	其他	
瑞西（香港）有限公司		7,966,750.33				7,966,750.33
合计		7,966,750.33				7,966,750.33

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动

11,805,880.94	经营性长期资产	11,279,219.06	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
73,812,171.97	经营性长期资产	125,764,099.77	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础。香港瑞西现金流量预测使用的预测期第一期税前折现率 12.34%，预测期第二期至永续期税前折现率 12.49%。SMK Systeme 现金流量预测使用的预测期第一期税前折现率 8.25%，预测期第二期税前折现率 8.03%、预测期第三期至永续期税前折现率 8.65%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计收入、成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响

其他说明

无

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造工程	11,503,857.13	5,915,841.35	4,937,154.92		12,482,543.56
变压器改造	461,042.20		143,920.60		317,121.60
产品认证费	687,067.62	116,369.50	262,564.11		540,873.01
装修费		1,457,806.58	55,163.45		1,402,643.13
设备租赁费		1,218,410.02	564,205.18		654,204.84
合计	12,651,966.95	8,708,427.45	5,963,008.26		15,397,386.14

其他说明

无

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产



资产减值准备	1,170,580.44	175,587.07	638,409.61	95,761.44
内部交易未实现利润	15,449,159.29	2,317,373.89	10,085,249.71	1,512,787.46
递延收益	19,818,528.78	4,308,109.46	9,453,158.67	1,866,508.40
股份支付	7,627,396.05	1,144,109.41	11,038,900.00	1,655,835.00
非同一控制下企业合并 资产评估减值	7,413,795.22	966,573.60		
合计	51,479,459.78	8,911,753.43	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
非同一控制企业合并资 产评估增值	16,901,946.62	2,203,591.29		
合计	16,901,946.62	2,203,591.29		

## (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		8,911,753.43		5,130,892.30
递延所得税负债		2,203,591.29		

## (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	18,759,568.57	7,712,904.14
应收款项坏账准备	16,799,908.02	16,916,630.09
合计	35,559,476.59	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	437,806.32	437,806.32	

2020	287,254.59	287,254.59	
2021	1,231,533.95	1,231,533.95	
2022	5,313,546.72	5,313,546.72	
2023	11,489,426.99		
合计	18,759,568.57	7,270,141.58	--

其他说明：

无

## 16、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	57,465,688.36	29,015,654.56
合计	57,465,688.36	29,015,654.56

其他说明：

无

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	66,702,050.00	
保证借款	211,666,145.51	419,356,469.85
信用借款	192,621,314.32	
合计	470,989,509.83	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：

无

## 18、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	175,398,341.77	149,708,687.43
合计	175,398,341.77	149,708,687.43

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**(2) 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)	172,412,392.81	120,779,706.16
1-2 年(含 2 年)	2,439,770.81	28,631,303.81
2-3 年(含 3 年)	351,865.93	129,362.80
3-4 年(含 4 年)	111,622.16	168,314.66
4-5 年(含 5 年)	82,690.06	
合计	175,398,341.77	149,708,687.43

**(3) 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

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	1,388,804.68	1,264,319.75
合计	1,388,804.68	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

**20、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,764,571.43	482,861,522.59	468,032,567.98	58,593,526.04
二、离职后福利-设定提存计划		33,784,293.87	33,784,293.87	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,764,571.43	516,645,816.46	501,816,861.85	58,593,526.04

**(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	458,739,944.98	443,909,736.50	58,593,526.04
2、职工福利费		5,976,034.37	5,976,034.37	
3、社会保险费		6,036,596.03	6,036,596.03	
其中：医疗保险费		4,431,814.06	4,431,814.06	
工伤保险费		925,283.04	925,283.04	
生育保险费		679,498.93	679,498.93	
4、住房公积金	1,253.87	11,713,270.67	11,714,524.54	
5、工会经费和职工教育经费		395,676.54	395,676.54	

6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	43,764,571.43	482,861,522.59	468,032,567.98	58,593,526.04

**(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		32,788,257.57	32,788,257.57	
2、失业保险费		996,036.30	996,036.30	
合计		33,784,293.87	33,784,293.87	

其他说明：

无

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,767,144.88	4,568,504.75
企业所得税	4,284,388.26	16,825,189.57
个人所得税	5,283,955.92	1,296,405.37
城市维护建设税	489,271.71	1,058,721.82
教育费附加及地方教育费附加	370,929.55	775,638.82
其他	1,036,870.58	892,293.12
合计	13,232,560.90	25,416,753.45

其他说明：

无

**22、其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,669,029.00	805,289.18
应付股利		
其他应付款	75,300,518.70	74,765,066.77
合计	76,969,547.70	75,570,355.95

**(1) 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	363,006.07	154,493.39
短期借款应付利息	612,689.60	650,795.79
可转债应付利息	693,333.33	
合计	1,669,029.00	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：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(3) 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
限制性股票回收义务	42,814,063.34	51,203,229.32
顾问咨询费	18,666,088.34	1,148,686.30
其他	4,196,575.18	2,279,313.61
往来款	359,587.32	1,820,428.12
运费、差旅费	2,742,010.87	2,595,034.24
房租、水电及物业管理费	2,249,905.66	2,649,975.18
押金、保证金	1,035,999.99	
投资款		13,068,400.00
合计	75,300,518.70	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

**23、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	29,413,750.91	
合计	29,413,750.91	

其他说明：

无

## 24、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	367,639,822.34	95,892,527.72
合计	367,639,822.34	95,892,527.72

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间为1.60%-6.37%。

## 25、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	314,900,528.62	
合计	314,900,528.62	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
凯中转债	416,000,000.00	2018-7-30	6年	416,000,000.00		307,188,381.51		7,712,147.11		314,900,528.62
合计	--	--	--	416,000,000.00		307,188,381.51		7,712,147.11		314,900,528.62

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

初始转股价格：13.25元/股，不低于募集说明书公告日前20个交易日公司A股股票交易均价（若在该20个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一交易日均价。其中，前二十个交易日公司A股股票交易均价=前二十个交易日公司A股股票交易总额/该二十个交易日公司A股股票交易总量；前一个交易日公司A股股票交易均价=前一个交易日公司A股股票交易总额/该日公司A股股票交易总量。

转股起止日期：本次发行的可转债转股期自本次可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2019年2月11日至2024年7月30日。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

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	13,689,679.00	3,324,308.89	19,818,528.78	政府补助
合计	9,453,158.67	13,689,679.00	3,324,308.89	19,818,528.78	--

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	3,885,366.67			203,600.04			3,681,766.63	与资产相关
企业技术中心建设资助	3,000,000.00			888,641.67			2,111,358.33	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
湖南省创新创业园区发展“135”工	600,000.00	239,679.00		8,654.77			831,024.23	与资产相关



程专项资金								
高频变压器用超薄耐热柔性三层绝缘线研发资金	544,330.00			18,675.21			525,654.79	与资产相关
2018 年技术改造倍增专项技术改造投资补贴项目		7,060,000.00		170,597.88			6,889,402.12	与资产相关
坪山区鼓励企业实施技术改造专项资助		3,000,000.00		256,410.26			2,743,589.74	与资产相关
市经贸信息委项目关于 2017 年产业专项升级专项资金企业技术装备及管理提升项目		3,390,000.00		354,267.06			3,035,732.94	与资产相关
合计	9,453,158.67	13,689,679.00		1,900,846.89		-1,423,462.00	19,818,528.78	--

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	290,329,987.00	1,102,500.00			-119,045.00	983,455.00	291,313,442.00

其他说明：

无

## 28、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
凯中转债权 益成分			4,160,000.00	97,674,119.72			4,160,000.00	97,674,119.72
合计			4,160,000.00	97,674,119.72			4,160,000.00	97,674,119.72

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

无

## 29、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	13,282,865.70	1,199,497.42	371,055,950.28
其他资本公积	38,814,307.93	2,407,436.75	5,818,940.70	35,402,803.98
合计	397,786,889.93	15,690,302.45	7,018,438.12	406,458,754.26

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：1）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 110.25 万股，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）首次股权激励限制性股票的授予日为 2017 年 2 月 20 日，截至 2018 年 2 月 20 日，首次授予的限制性股票第一个锁定期已届满。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。结转解锁日前确定的资本公积-其他资本公积 5,818,940.70 元。

（2）股本溢价本期减少原因：2018 年 5 月 11 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过《关于调整回购注销部分限制性股票数量和价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象初艳女士因个人原因离职，根据《深圳市凯中精密技术股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《2017 年限制性股票激励计划（草案）》”）的相关规定，上述人员已不符合激励条件。公司董事会同意公司回购注销上述人员持有的 119,045 股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购价格 11.076 元/股。本次回购减少资本公积-股本溢价 1,199,497.42 元。

（3）其他资本公积本期增加原因：根据限制性股票股权激励计划计算本期应分摊金额 2,407,436.75 元。

（4）其他资本公积本期减少原因：参见股本溢价本期增加原因 2）。

## 30、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	16,955,590.98	42,814,063.34
合计	51,203,229.32	8,566,425.00	16,955,590.98	42,814,063.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018 年 1 月 18 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意以 2018 年 1 月 18 日为授予日，授予 145 名激励对象 110.25 万股限制性股票，每股面值 1 元，授予价格为 7.77 元/股，合计 8,566,425.00 元。根据授予限制性股票的股权激励计划，若全部或部分股票未被解锁而失效或作废，由公司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，同时就派发现金股利对限制性股票回购价格进行调整。

### 31、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	-852,829.63			-852,829.63		5,265,010.52
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	-852,829.63			-852,829.63		5,265,010.52
其他综合收益合计	6,117,840.15	-852,829.63			-852,829.63		5,265,010.52

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

### 32、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	12,040,209.46		62,963,201.54
合计	50,922,992.08	12,040,209.46		62,963,201.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积变动系根据公司章程规定，按本年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积所致。

### 33、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	113,443,815.64	152,512,519.22
减：提取法定盈余公积	12,040,209.46	10,908,064.05
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	497,043,714.58	441,639,989.94

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。

### 34、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	1,569,868,461.02	1,155,830,435.13	1,299,421,942.88	893,109,498.65
其他业务	99,858,598.61	91,198,205.94	84,669,505.18	83,989,760.68
合计	1,669,727,059.63	1,247,028,641.07	1,384,091,448.06	977,099,259.33

### 35、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	4,944,093.61	5,897,141.18
教育费附加	3,598,248.31	4,221,754.66
房产税	596,737.16	252,000.00
土地使用税	734,027.53	658,478.51
印花税	1,087,308.35	960,604.43
其他	284,248.44	133,230.20
合计	11,244,663.40	12,123,208.98

其他说明：

无

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报关、运输、保险及仓储费	24,260,081.37	19,120,520.64
工资、福利费及社保	17,004,881.80	11,588,195.54
业务招待、差旅及展览费	7,859,171.86	5,261,429.42
电话、汽车及日常维护费	785,711.84	1,168,957.07
办公、房租、水电费	1,133,893.25	445,390.01
折旧及摊销	2,534,191.78	1,784,422.71
其他	3,851,889.87	1,566,179.92
合计	57,429,821.77	40,935,095.31

其他说明：

无

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及社保	61,895,461.64	48,747,492.76
招聘、培训及顾问费	36,353,935.67	14,263,086.50
折旧、摊销及装修费	15,775,120.00	9,112,150.63
房租、水电及物业管理费	6,169,238.16	4,540,653.95
办公、通讯及邮费	4,377,382.57	2,462,772.57
业务招待及差旅费	2,764,304.42	3,153,056.98
印花税及其他税费	1,327,272.42	1,089,931.52

汽车、维修费	5,294,721.65	2,640,411.96
检测及日常维护费	1,093,547.54	74,952.25
其他	3,288,669.24	2,235,870.77
股份支付	2,407,436.75	11,038,900.00
合计	140,747,090.07	99,359,279.89

其他说明：

无

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及社保	35,835,350.55	32,245,641.86
折旧、摊销及装修费	8,554,718.17	4,298,394.23
配件工装费	7,289,571.10	6,125,306.87
物料消耗	5,862,974.23	7,779,523.62
样件模费用	4,484,921.21	3,183,245.60
房租、水电及物业管理费	1,808,021.73	1,389,798.66
设备租赁及维修费	1,417,736.80	3,446,801.18
业务招待及差旅费	896,727.70	841,837.93
检测及日常维护费	306,161.33	329,419.51
办公、通讯及邮费	449,757.89	569,544.92
其他	454,365.59	336,264.57
合计	67,360,306.30	60,545,778.95

其他说明：

无

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,035,349.55	12,888,020.47
减：利息收入	895,335.83	1,162,465.76
票据贴现支出	1,784,330.20	
汇兑损益	-13,108,634.60	5,433,561.06
手续费及其他	2,389,764.27	1,995,449.21

合计	24,205,473.59	19,154,564.98
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 40、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	2,622,264.25	1,370,633.01
二、存货跌价损失	-424,973.11	1,966,081.81
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	7,966,750.33	
十四、其他		
合计	10,164,041.47	3,336,714.82

其他说明：

无

#### 41、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
深圳市工商业用电降成本资助	4,702,695.85	
2017 年企业研究开发资助第二批	2,306,000.00	
市产业转型升级专项资金（2018 年两化融合项目第三批）	2,000,000.00	
2017 年度深圳市重点工业企业扩产增效奖励	1,000,000.00	
企业技术中心建设资助	888,641.67	

稳岗补贴	781,572.66	639,671.37
2018 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化建设项目资助	750,000.00	
年度产值首次达标实现税收奖励	500,000.00	
2017 年宝安区广东省名牌产品资助	500,000.00	
市经贸信息委项目关于 2017 年产业专项升级专项资金企业技术装备及管理提升项目	354,267.05	
坪山区鼓励企业实施技术改造专项资金	256,410.26	
2017 年深圳市企业研究开发资助	243,000.00	
公租房补贴	203,600.04	186,633.33
宝安区 2017 年度信息化项目资助	200,000.00	
2018 年技术改造倍增专项技术改造投资补贴项目	170,597.88	
深圳市宝安区国家高新技术企业认定奖	80,000.00	
蔡颖珊发展资金/展会补贴	59,659.00	
都市型产业研究补助金	43,438.75	
高频变压器用超薄耐热柔性三层绝缘线研发资金	18,675.21	5,670.00
2017 年深圳市第二批专利申请资助	12,000.00	
湖南省创新创业园区发展“135”工程专项资金	8,654.77	
2017 年深圳市专利奖励	6,000.00	
产业转型补贴		3,000,000.00
市级技术中心配套奖励		1,200,000.00
整流子产业化项目贷款贴息		1,066,538.00
对外投资资金补助		858,225.39
换向器建设补助		500,000.00
工业增加值奖励		500,000.00
科研成果产业化补助		300,000.00
著名商标奖励		300,000.00
电机效能提升补贴		215,700.00
高新技术企业政府补贴		100,000.00
循环经济与节能专项资金		98,100.00
生育津贴		22,151.16
节能减排补助		6,945.62



专利资助补贴		6,000.00
合计	15,085,213.15	9,005,634.87

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-253,554.24	
非高度有效铜材期货套期保值平仓损益		81,347.54
理财产品投资收益	756,027.98	1,667,424.65
合计	502,473.74	1,748,772.19

其他说明：

无

#### 43、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	-27,237.73	-819,395.72
合计	-27,237.73	-819,395.72

#### 44、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
其他		1,891.58	
合计		1,891.58	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

#### 45、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
非流动资产报废损失	1,368,055.60		1,368,055.60
对外捐赠	30,000.00	19,500.00	30,000.00
其他	3,941.18	509.97	3,941.18
合计	1,401,996.78	20,009.97	1,401,996.78

其他说明：

无

#### 46、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	15,212,483.92	30,674,873.01
递延所得税费用	-2,950,825.21	-1,732,953.48
合计	12,261,658.71	28,941,919.53

##### (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	125,705,474.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,855,821.15
子公司适用不同税率的影响	-225,069.43
调整以前期间所得税的影响	-3,043,687.25
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	124,079.64
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	4,093,254.78
加计扣除的技术开发费用	-7,542,740.18
所得税费用	12,261,658.71

其他说明

无

#### 47、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释”之“31、其他综合收益”。

#### 48、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	895,335.83	1,162,465.76
收到与收益相关的政府补助	8,481,670.41	7,746,793.54
收到与资产相关的政府补助	13,689,679.00	3,090,000.00
其他		40,000.00
往来款、备用金及押金等		7,645,351.90
合计	23,066,685.24	19,684,611.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	35,733,049.19	30,526,718.97
付现研发费用	6,404,557.55	8,763,184.85
付现销售费用	37,591,237.90	27,562,477.06
付现财务费用	4,174,094.47	1,693,206.77
往来款、备用金及押金等	16,289,794.39	3,652,914.53
其他	33,941.18	20,009.97
合计	100,226,674.68	72,218,512.15

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

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
使用受限的信用证保证金	5,404,172.04	
合计	5,404,172.04	

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
使用受限的保函保证金、贷款保证金	1,044,010.78	
合计	1,044,010.78	

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
使用受限的保函保证金		3,695,285.79
回购库存股	1,299,733.31	
可转债发行费	4,257,400.69	
合计	5,557,134.00	3,695,285.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**49、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	113,443,815.64	152,512,519.22
加：资产减值准备	10,164,041.47	3,336,714.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,242,524.97	52,024,576.74

无形资产摊销	7,369,841.06	4,560,066.22
长期待摊费用摊销	5,963,008.26	5,010,819.01
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）	27,237.73	819,395.72
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,368,055.60	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	25,069,831.74	8,587,245.69
投资损失（收益以“—”号填列）	-502,473.74	-1,748,772.19
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,780,861.13	-1,691,373.48
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,203,591.29	-41,580.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-20,258,165.97	-47,579,274.02
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	39,395,636.64	-19,356,023.57
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-10,717,882.22	503,641.38
其他	2,407,436.75	11,038,900.00
经营活动产生的现金流量净额	257,395,638.09	167,976,855.54
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	263,696,570.87	445,974,767.74
减：现金的期初余额	445,974,767.74	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	-182,278,196.87	-20,642,865.93

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	204,173,752.06
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,357,594.05

其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	197,816,158.00

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	263,696,570.87	445,974,767.74
其中：库存现金	2,643,426.78	6,126,035.53
可随时用于支付的银行存款	260,998,492.06	439,756,326.83
可随时用于支付的其他货币资金	54,652.03	92,405.38
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	263,696,570.87	445,974,767.74
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

### 50、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	17,588,319.77	保证金

固定资产及无形资产	232,805,770.72	抵押借款
合计	250,394,090.49	--

其他说明：

无

## 51、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	5,634,304.79	6.8632	38,669,360.63
欧元	8,746,186.06	7.8473	68,633,945.87
港币	4,453,218.66	0.8762	3,901,910.19
日元	4,018,996.00	0.0619	248,775.85
应收账款	--	--	
其中：美元	7,790,147.87	6.8632	53,465,342.86
欧元	10,552,117.95	7.8473	82,805,635.19
港币	18,524,484.31	0.8762	16,231,153.15
台币	4,138,498.10	0.2234	924,540.48
日元	542,499.66	0.0619	33,573.68
其他应收款			
其中：港币	214,222.99	0.8762	187,702.18
欧元	3,297,354.46	7.8473	25,875,329.65
日元	1,089,050.00	0.0619	67,412.20
应付账款			
其中：美元	4,210,537.14	6.8632	28,897,758.52
港币	5,767,930.32	0.8762	5,053,860.55
欧元	4,259,136.67	7.8473	33,422,723.19
日元	176,853,124.16	0.0619	10,947,208.39
其他应付款			
其中：美元	219,328.81	6.8632	1,505,297.49
港币	800,761.84	0.8762	701,627.52
欧元	947,642.06	7.8473	7,436,431.54

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
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	德国	欧元
SMK Verwaltungs GmbH	德国	欧元

## 52、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
公租房补贴	4,072,000.00	递延收益	203,600.04
企业技术中心建设资助	3,000,000.00	递延收益	888,641.67
产业项目政府贴息补助	2,490,000.00	递延收益	1,423,462.00
湖南省创新创业园区发展“135”工程专项资金	600,000.00	递延收益	8,654.77
高频变压器用超薄耐热柔性三层绝缘线研发资金	600,000.00	递延收益	18,675.21
2018 年技术改造倍增专项技术改造投资补贴项目	7,060,000.00	递延收益	170,597.88
坪山区鼓励企业实施技术改造专项资金	3,000,000.00	递延收益	256,410.26
市经贸信息委项目关于 2017 年产业专项升级专项资金企业技术装备及管理提升项目	3,390,000.00	递延收益	354,267.06



深圳市工商业用电降成本资助	4,702,695.85	其他收益	4,702,695.85
2017 年企业研究开发资助第二批	2,306,000.00	其他收益	2,306,000.00
市产业转型升级专项资金（2018 年两化融合项目第三批）	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2017 年度深圳市重点工业企业扩产增效奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
稳岗补贴	781,572.66	其他收益	781,572.66
2018 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化建设项目资助	750,000.00	其他收益	750,000.00
年度产值首次达标实现税收奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
2017 年宝安区广东省名牌产品资助	500,000.00	其他收益	500,000.00
2017 年深圳市企业研究开发资助	243,000.00	其他收益	243,000.00
宝安区 2017 年度信息化项目资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
深圳市宝安区国家高新技术企业认定奖	80,000.00	其他收益	80,000.00
蔡颖珊发展资金/展会补贴	59,659.00	其他收益	59,659.00
都市型产业研究补助金	43,438.75	其他收益	43,438.75
2017 年深圳市第二批专利申请资助	12,000.00	其他收益	12,000.00
2017 年深圳市专利奖励	6,000.00	其他收益	6,000.00
合计	37,396,366.26		16,508,675.15

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

单位：元

项目	金额	原因
----	----	----

其他说明：

无

## 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
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	2018年9月30日	197,134,702.74	100.00%	股权转让	2018年9月30日	取得实际控制权	160,698,781.68	5,415,251.27
SMK Verwaltungs GmbH	2018年9月30日	201,605.00	100.00%	股权转让	2018年9月30日	取得实际控制权		-6,279.50
凯中地产管理有限公司	2018年5月22日	192,860.00	100.00%	股权转让	2018年5月22日	取得实际控制权	3,666,752.00	-268,512.73

其他说明：

无

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	SMK Verwaltungs GmbH	凯中地产管理有限公司
--现金	197,134,702.74	201,605.00	192,860.00
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
--其他			
合并成本合计	197,134,702.74	201,605.00	192,860.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	121,781,818.20	201,605.00	192,860.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	75,352,884.54		

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司净资产的公允价值依据评估机构出具的评估报告进行确定。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG		SMK Verwaltungs GmbH		凯中地产管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：						
货币资金	6,127,762.49	6,127,762.49	200,277.50	200,277.50	188,005.00	188,005.00
应收款项	192,243,693.66	192,243,693.66				
存货	111,338,379.56	110,688,067.70				
其他流动资产	2,973,845.93	2,973,845.93				
固定资产	122,623,803.75	116,032,440.02				
无形资产	3,788,049.12	268,132.00				
其他非流动资产	12,653,025.99	12,653,025.99				
负债：						
借款	267,679,421.46	267,679,421.46				
应付款项	44,157,556.75	44,157,556.75				
递延所得税负债	1,403,042.66					
应付职工薪酬	16,100,481.10	16,100,481.10				
外币报表折算差异	1,298,064.70		1,327.50	1,327.50	4,855.00	4,855.00
其他	1,924,304.99	1,924,304.99				
净资产	121,781,818.20	111,125,203.49	201,605.00	201,605.00	192,860.00	192,860.00
减：少数股东权益						
取得的净资产	121,781,818.20	111,125,203.49	201,605.00	201,605.00	192,860.00	192,860.00

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

(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 2018 年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：

无

其他说明：

无

(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：

无

其他说明：

无

## 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

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

## 5、其他原因的合并范围变动

因直接设立方式而增加子公司的情况：

公司投资设立凯中德国有限公司，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

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	惠州市	惠州市	制造业	100.00%		非同一控制下企

精密技术有限公司						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
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
凯中德国有限公司	菲尔德施塔特市	菲尔德施塔特市	投资	100.00%		设立
凯中地产管理有限公司	菲尔德施塔特市	菲尔德施塔特市	租赁和商务服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
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
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	菲尔德施塔特市	菲尔德施塔特市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
SMK Verwaltungs GmbH	菲尔德施塔特市	菲尔德施塔特市	投资	100.00%		非同一控制下企业合并

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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
--	--	----	------	--

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

无

### (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

无

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

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

无

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

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**

无

**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				
	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	合计
货币资金			281,284,890.64		281,284,890.64

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	
应收票据			28,739,264.67		28,739,264.67
应收账款			354,186,362.35		354,186,362.35
其他应收款			19,886,068.36		19,886,068.36
合计			684,096,586.02		684,096,586.02

(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
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		470,989,509.83	470,989,509.83
应付账款		175,398,341.77	175,355,512.28
应付利息		1,669,029.00	1,669,029.00
其他应付款		75,300,518.70	75,300,518.70
一年内到期的非流动负债		29,413,750.91	29,413,750.91
长期借款		367,639,822.34	367,639,822.34
应付债券		314,900,528.62	314,900,528.62
合计		1,435,311,501.17	1,435,268,671.68

(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 12 月 31 日止，本公司应收账款前 5 名占本公司应收账款总额的 38.98%。

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 12 月 31 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“51、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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				

(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 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

无

## 9、其他

无

## 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
鹰潭壹中投资管理有限公司	

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
张浩宇、吴瑛	251,113,600.00	2018年9月12日	2025年9月20日	否

关联担保情况说明

(1) 上表中担保金额为32,000,000.00美元，按资产负债表日的即期汇率折算为251,113,600.00元人民币。

(2) 2018年9月14日，张浩宇与中国工商银行股份有限公司深圳新沙支行签订了编号为0400000018-2018年（新沙保证）字00285-1号的《保证合同》，为编号为0400000018-2018年（新沙）字00285号的《并购借款合同》的主债权提供连带责任保证。

(3) 2018年9月14日，吴瑛与中国工商银行股份有限公司深圳新沙支行签订了编号为0400000018-2018年（新沙保证）字00285-2号的《保证合同》，为编号为0400000018-2018年（新沙）字00285号的《并购借款合同》的主债权提供连带责任保证。

#### (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

无

### 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
其他应付款	张浩宇	800,000.00	
其他应付款	鹰潭壹中投资管理有限公司	1,415,094.34	

## 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	1,351,156.00
公司本期失效的各项权益工具总额	119,045.00
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	无

其他说明

(1) 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。2018 年 1 月 18 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司董事会确定 2018 年 1 月 18 日为预留限制性股票授予日，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) 2018 年 5 月 11 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过《关于调整回购注销部分限制性股票数量和价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象初艳女士因个人原因离职，已不符合激励条件。公司董事会同意公司回购注销上述人员持有的 119,045 股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购价格 11.076 元/股。

(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》，根据公司 2017 年第二次临时股东大会对董事会的授权，同意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。本次解锁的限制性股票上市流通日为 2018 年 5 月 23 日。本次符合解锁条件的激励对象共计 115 人，可申请解锁的限制性股票数量为 1,351,156 股。

## 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	布莱克-斯科尔期权定价模型
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数变动等后续信息进行估计
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	13,446,336.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,407,436.75

其他说明

以权益结算的股份支付情况详见“七、合并财务报表项目注释”之“29、资本公积”。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

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	75,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	75,000,000.00

### 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

(1) 公司于 2018 年 6 月 29 日与被投资单位上海众持汽车零部件有限公司原股东签订《增资协议》，协议约定公司以 1500 万的价格认购被投资单位增加的注册资本 300 万，增资完成后，将持有被投资公司 30% 的股权。2018 年实际已支付投资款情况如下：7 月支付 100 万、8 月支付 900 万。合同中未明确规定认缴出资的时间和金额，属于一项未来的出资承诺，账面未确认长期股权投资和相应的负债。剩余认缴款项在报告报出日之前尚未实缴。

(2) 经营租赁（承租人）最低租赁付款额情况：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	15,693,884.26
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	22,656,060.57
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	20,720,953.19
3 年以上	3,537,529.91
合计	62,608,427.93

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,193,830.94	12,303,551.05
应收账款	327,826,013.44	466,090,513.46
合计	352,019,844.38	478,394,064.51

#### (1) 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	24,193,830.94	12,303,551.05
合计	24,193,830.94	12,303,551.05

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	5,918,777.65	

合计	5,918,777.65
----	--------------

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

## (2) 应收账款

1) 应收账款分类列示

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	335,543,083.33	100.00%	7,717,069.89	2.30%	327,826,013.44	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	335,543,083.33	100.00%	7,717,069.89	2.30%	327,826,013.44	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	154,200,032.07	7,710,001.60	5.00%
1 至 2 年	57,374.40	5,737.44	10.00%
2 至 3 年	4,436.16	1,330.85	30.00%

合计	154,261,842.63	7,717,069.89	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 959,076.89 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(%)
第一名	本公司之全资子公司	140,615,487.24	1 年以内	41.91%
第二名	非关联方	22,043,954.83	1 年以内	6.57%
第三名	非关联方	19,767,141.60	1 年以内	5.89%
第四名	本公司之孙公司	18,961,751.56	1 年以内	5.65%
第五名	本公司之全资子公司	13,302,167.84	1 年以内	3.96%
合计		214,690,503.07		63.98%

## 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

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	521,426,711.85	113,082,078.94
合计	521,426,711.85	113,082,078.94

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

无

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明:

无

## (3) 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	521,826,824.65	100.00%	400,112.80	0.08%	521,426,711.85	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	521,826,824.65	100.00%	400,112.80	0.08%	521,426,711.85	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

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	计提理由

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	7,470,726.06	373,536.30	5.00%
1 至 2 年	265,765.00	26,576.50	10.00%
合计	7,736,491.06	400,112.80	5.17%

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

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 220,555.20 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：

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
内部单位往来	514,090,333.59	108,966,607.98
员工借款	3,898,464.58	251,420.94
押金、保证金	3,791,888.96	564,407.00
应收补贴款		2,729,773.83
财政局专项资金		852,369.00
其他	46,137.52	338,168.19
合计	521,826,824.65	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	306,810,534.88	1 年以内	58.80%	
第二名	内部往来	66,702,050.00	1 年以内	12.78%	
第三名	内部往来	56,769,083.94	1 年以内	10.88%	
第四名	内部往来	47,358,179.23	1 年以内	9.08%	
第五名	内部往来	34,113,626.45	1 年以内	6.54%	

合计	--	511,753,474.50	--	98.07%	
----	----	----------------	----	--------	--

**(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	440,369,070.40		440,369,070.40	259,741,452.90		259,741,452.90
对联营、合营企业投资	9,746,445.76		9,746,445.76			
合计	450,115,516.16		450,115,516.16	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	100,000,000.00		0.00	100,000,000.00	0.00	0.00

技有限公司						
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	50,000,000.00	0.00	60,000,000.00	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	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
凯中德国有限公司	0.00	80,627,617.50	0.00	80,627,617.50	0.00	0.00
合计	259,741,452.90	180,627,617.50		440,369,070.40		

## (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		
一、合营企业										
二、联营企业										
上海众持汽车零部件有限公司	0.00	10,000,000.00		-253,554.24						9,746,445.76
小计	0.00	10,000,000.00		-253,554.24						9,746,445.76
合计	0.00	10,000,000.00		-253,554.24						9,746,445.76

## (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	1,088,810,298.89	792,986,500.53	1,006,564,450.17	718,423,885.53
其他业务	132,912,011.41	124,122,838.84	113,427,913.04	115,890,387.57
合计	1,221,722,310.30	917,109,339.37	1,119,992,363.21	834,314,273.10

其他说明：

无

## 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
理财产品投资收益	756,027.98	1,667,424.65
权益法核算的长期股权投资收益	-253,554.24	
合计	502,473.74	1,748,772.19

## 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	-1,395,293.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,508,675.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	756,027.98	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,941.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,524,078.30	
少数股东权益影响额		
合计	13,311,390.32	--

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	9.40%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.29%	0.34	0.34

### 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

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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、载有会计师事务所盖章、中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
  - 四、载有公司法定代表人签名的公司2018年年度报告全文及摘要文本。
- 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）：

2019年4月29日