

公司代码：603829

公司简称：洛凯股份

# 江苏洛凯机电股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“二、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
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	经营情况的讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	38
第七节	优先股相关情况 .....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	43
第九节	公司债券相关情况 .....	44
第十节	财务报告 .....	45
第十一节	备查文件目录 .....	178

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、洛凯股份	指	江苏洛凯机电股份有限公司
洛辉投资	指	常州市洛辉投资有限公司
洛腾投资	指	常州市洛腾投资有限公司
洛盛投资	指	常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）
添盈投资	指	上海添盈投资管理有限公司
电科创投	指	上海电科创业投资有限公司
润凯投资	指	常州润凯投资发展有限公司
洛豪投资	指	常州市洛豪投资有限公司
洛合精密	指	常州洛合精密机械有限公司
洛盈电器	指	常州洛盈电器有限公司
洛联精密	指	常州洛联精密塑业有限公司
洛高电器	指	常州洛高电器有限公司
洛凯电气	指	江苏洛凯电气有限公司
洛凯通信	指	江苏洛凯通信科技有限公司
洛凯自动化	指	常州洛凯自动化技术有限公司
乐清竞取	指	乐清竞取电气有限公司
乐清韩时	指	乐清韩时电气有限公司
浙江企达	指	浙江企达电气有限公司
乐清分公司	指	江苏洛凯机电股份有限公司乐清分公司
实际控制人	指	谈行、臧文明、汤其敏、谈建平、陈明
凯隆电器	指	江苏凯隆电器有限公司
上海电科所	指	上海电器科学研究所（集团）有限公司
汉凌集团	指	江苏汉凌控股集团有限公司
洛云电力	指	江苏洛云电力科技有限公司
报告期	指	2019年1-6月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《江苏洛凯机电股份有限公司章程》
保荐机构	指	民生证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

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

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、公司股票简况

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

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	254,019,265.21	246,313,619.05	3.13
归属于上市公司股东的净利润	14,248,607.37	21,358,417.77	-33.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,950,064.20	17,046,050.57	-29.90
经营活动产生的现金流量净额	-35,621,429.69	-4,791,824.95	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	650,275,799.06	654,107,191.69	-0.59
总资产	917,008,892.49	941,202,749.41	-2.57

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.09	0.13	-30.77
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.13	-30.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.11	-36.36
加权平均净资产收益率(%)	2.16%	3.46%	减少1.30个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.81%	2.76%	减少0.95个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金净流变动原因：报告期内，公司为拓展市场，营业收入较上年同期有所增加，应收账款较上年同期有所增加；且公司主要原材料因采购成本上涨，导致公司生产成本上涨。公司经营活动现金流出增多，因此经营活动产生的现金流量净额同比减少。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,147.86	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	219,969.42	
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	2,524,422.39	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-15,812.46	
所得税影响额	-428,888.32	
合计	2,298,543.17	

## 十、其他

适用 不适用



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务

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



低压断路器（抽）架

低压断路器操作机构

中高压断路器操作机构

断路器附件

#### （二）经营模式

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

##### 1. 采购模式

公司产品所需材料主要为母排、接触片、轴承、底板、弹簧、绝缘板、手柄等零部件和黑色金属、有色金属以及塑料。采购流程分为合格供应商的选择评核、采购、验证、入库四个主要阶段。采购部门采购的产品必须在有效的《合格供方名册》中规定的合格供方处采购（新品除外），并及时掌握订货、交货和验收情况。在客户有指

定或认可的供应商时，在执行采购时不得擅自更改客户指定或认可的供应商。如果变更客户提供的供应商名单，变更前必须通知并征得客户的批准。

## 2. 生产模式

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

## 3. 销售模式

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

### （三）行业情况说明

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

#### 1. 行业特点

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

## 2. 行业发展

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

## 3. 国内市场环境

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

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

## 4. 国际市场环境

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

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

### 1、行业地位突出

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

### 2、技术及研发优势

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

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

### 3、优异的设计制造能力

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

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

#### 4、优质的客户资源

由于公司研发设计能力突出、模具开发和生产设备先进、工艺技术和质量控制能力优异，能够为用户持续稳定地提供高品质产品，经过多年的市场开拓和客户积累，与国际、国内知名电气企业建立了良好的业务关系。公司多年被评为通用电气（GE）、正泰电器等客户的优秀供应商。报告期内，公司产品主要销售给施耐德电气、德力西电气（DELIXI）、通用电气（GE）、上海人民电器厂、正泰电器、良信电器等国内外知名电气企业。

#### 5、丰富的管理经验

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

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

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

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年度，面对世界形势复杂多变、国内经济平稳向前的外部环境，公司在董事会的正确领导下，在经营管理层和全体员工的共同努力下，紧紧围绕着公司制定各项经济指标，有效的推进重点工作，在维持现有业务的情况下，重点发展公司中压业务；着重调整公司人员薪酬结构及人员培训形式，为公司后续发展打下坚实基础。报告期内，公司实现营业收入 254,019,265.21 元，较上年同期上升 3.13%，净利润为 14,839,574.55 元，较上年同期下降 30.89%。

#### （一）客户及市场方面

公司的主要客户多是行业内的国际、国内知名企业，与本公司有着多年的良好、稳定的合作关系。公司多年来，始终定位于行业内的中高端市场，专注于行业内中高端产品以及技术前沿新型产品的研发、生产和销售。公司建有专业的营销团队，能够将客户的个性化需求及时、准确的反馈给公司管理层和研发团队，尤其对于毛利较高、业务量逐年增长的中高端跨国公司客户，公司设有专门的国际事业部负责产品开发、营销和售后服务。通过专业的管理与服务，对于客户的个性化需求，公司能够为其量身定制优化方案，提高产品应用性能及节约相关成本。

#### （二）研发及技术方面

报告期内，公司继续加大对研发的投入和对设备的投入，进一步加强技术研发管理考核，以确保高质量、高效率、高经济性地完成研发任务；同时还持续推进技术改造项目，坚定的推动主业升级和规模扩张，增强了企业的发展后劲和竞争实力。知识产权方面，公司报告期内新增发明专利 2 项，实用新型专利 4 项，进一步稳固了公司自主创新水平及公司在行业内的高新技术企业地位。未来，公司将继续增加研发投入，加大新品开发力度并加深与高等院校、国内外知名电器厂商等的合作，巩固公司在中高端市场中的领先优势。

#### （三）运营方面

内部管理方面，公司持续全面推行“3E7S 管理”，不断改善生产流程、提升管理水平、优化人员结构，从生产一线到后勤管理，保障了持续稳定、高效的发展。

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

#### （四）人力资源方面

2019年上半年度，公司结合主营业务特点，为了优化资源配置，提高管理效率，建立了事业部制运营结构，形成了总公司管理下的子公司和事业部运作方式。同时，公司为了适应长期发展战略，在维持现有业务稳步发展的基础上，重点发展中压业务，根据市场变化及公司战略部署要求，公司拟调整公司的组织架构及人员，以便能更好适应公司未来的发展需要。

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	254,019,265.21	246,313,619.05	3.13
营业成本	206,437,391.16	197,045,469.76	4.77
销售费用	5,578,964.69	4,205,179.58	32.67
管理费用	13,765,586.99	11,078,462.37	24.26
财务费用	-176,818.68	623,156.2	-128.37
研发费用	8,798,833.84	8,015,071.68	9.78
经营活动产生的现金流量净额	-35,621,429.69	-4,791,824.95	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-89,686,203.38	-9,882,274.23	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	12,386,840.00	639,675.01	1,836.43

营业收入变动原因说明:公司采取了以扩大市场占有率为导向的销售策略,公司中压产品销售收入有所增加。

营业成本变动原因说明:报告期内,公司主要原材料价格上涨导致公司营业成本的上升。

销售费用变动原因说明:报告期内,营业收入增加,销售费用相应增加。

管理费用变动原因说明:报告期内,工资福利及中介机构费用有所增加。

财务费用变动原因说明:报告期内,资金规模增加及提高资金的使用效率使得利息收入有所增长。

研发费用变动原因说明:报告期内,公司对研发项目的研发支出有所增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,公司为拓展市场,营业收入较上年同期有所增加,应收账款较上年同期有所增加;且公司主要原材料因采购成本上涨,导致公司生产成本上涨。公司经营活动现金流出增多,因此经营活动产生的现金流量净额同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,投资理财金额有所增长,在建工程金额有所增长。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,收到票据保证金有所增加,及支付票据保证金有所减少。

无变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	87,178,196.65	9.51	213,763,489.72	22.71	-59.22	主要系本期支付货款增加及购买理财产品金额增加所致
应收票据	38,997,045.93	4.25	117,405,028.92	12.47	-66.78	主要系本期以票据结算的货款减少及票据背书转让购买货物增加所致



预付款项	45,151,296.58	4.92	4,999,929.94	0.53	803.04	主要系本期预付在建房屋款增加所致
其他应收款	2,777,643.97	0.30	2,114,311.19	0.22	31.37	主要系本期支付保证金款项增加所致
存货	114,775,581.15	12.52	85,256,508.13	9.06%	34.62	主要系本期购买货物增加所致
其他流动资产	158,080,185.68	17.24	100,364,220.48	10.66%	57.51	主要系本期理财增加所致
在建工程	3,358,365.74	0.37	1,885,402.75	0.20	78.12	主要系本期在建房屋及安装调试中的设备增加所致
应付票据	5,000,000.00	0.55	49,213,918.46	5.23	-89.84	主要系本期以应付票据背书转让购买货物减少所致
应交税费	3,167,676.49	0.35	6,630,156.40	0.70	-52.22	主要系本期增值税和所得税减少所致
其他应付款	19,385,643.80	2.11	717,356.32	0.08	2,602.37	主要系本期应付股利增加所致

## 利润表

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	5,578,964.69	4,205,179.58	32.67	主要系本期销售工资及厦门办事处费用增加所致
财务费用	-176,818.68	623,156.20	-128.37	主要系本期利息收入增加所致
其他收益	119,969.42	327,617.10	-63.38	主要系本期政府补助减少所致
资产减值损失		-2,309,950.40	不适用	主要系本期会计政策变更所致
信用减值损失	-2,660,065.11		不适用	主要系本期会计政策变更所致
营业外收入	100,000.00	2,456,600.00	-95.93	主要系本期政府奖励减少所致

营业外支出	2,215.32	300,000.00	-99.26	主要系本期捐赠支出减少所致
利润总额	16,860,845.71	25,090,753.30	-32.80	主要系本期毛利减少所致
所得税费用	2,021,271.16	3,617,371.11	-44.12	主要系本期利润减少所致
净利润	14,839,574.55	21,473,382.19	-30.89	主要系本期毛利减少所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,550,000.00	票据保证金

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2019年4月30日，公司与江苏索派系统集成有限公司共同出资设立了江苏洛凯通信科技有限公司，注册资本为1,000.00万元人民币，公司与江苏索派系统集成有限公司各出资比例为51.00%、49.00%。洛凯通信的主要经营范围为通信技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机软硬件的研发、计算机系统集成；电子芯片、集成电路的设计、销售；通信设备、电子产品设计、销售及租赁；物业管理、停车管理服务；办公用品的销售；企业管理咨询；设计、制作、代理、发布国内各类广告业务；智能化工程、安防工程、建筑机电设备安装工程、施工；增值电信业务；售电业务；电力供应。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2019年5月29日，公司与陈侃共同出资设立了常州洛凯自动化技术有限公司，注册资本为200.00万元人民币，公司与陈侃各出资比例为51.00%、49.00%，洛凯自动化的主要经营范围为：自动化设备的研发、制造、销售；机电设备的研发、销售；计

量器具、机械设备及零部件、五金产品、交通器材、家用电器、针纺织品、服装、装饰材料(除危险品)、日用百货、纺织原料、金属材料、计算机软硬件、办公设备、电线电缆销售；机械设备维修；计量器具、机械设备技术咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2019年3月4日，公司与施久来、姜焕明共同出资设立了浙江企达电气有限公司，注册资本为1,000.00万元人民币，施久来、姜焕明与公司各出资比例为45.00%、25.00%、30.00%，浙江企达的主要经营范围为：配电开关控制设备、新能源设备、光伏太阳能设备、无功补偿设备、直流屏、发电机、电源设备、照明设备、互感器及配件、断路器、熔断器、继电器、充电器、充电桩、稳压器、调压器、传动电器、防爆电器、防雷电器、避雷器、逆变器、滤波器、漏电保护器、插座、路灯光控开关、墙壁开关、感应开关、时控开关、隔离开关、工业控制设备、高低压电器元件及配件、高低压电器及成套设备、变压器、壳体、配电箱、箱式变电站、配电柜、电缆分支箱、机电配件、矿用配件、仪器仪表、通讯设备、电线电缆、电力金具、防爆灯具、电子元器件、塑料件、绝缘子、五金工具、气动元件、液压元件制造、加工、销售(含网上销售)；货物进出口、技术进出口。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

截止至报告期末，公司共有7家控股子公司，3家参股公司，主要参控股公司具体经营情况如下：

单位：万元

序号	公司名称	注册资本	出资比例	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
1	常州洛合精密机械有限公司	800	84.00%	普通机械设备及配件、模具及配件、金属冲压件制造，加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,912.38	1,458.53	1,208.89	211.92
2	常州洛高电器有限公司	1000	60.00%	普通机电设备及配件、电器开关零部件及附件制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	878.11	286.70	531.80	142.91
3	江苏凯隆电器有限公司	5000	32.80%	开关与控制设备制造及其系统集成、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	23,280.91	8,186.47	4,644.49	-413.91

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

#### (1) 公司业务受电力投资及宏观经济影响波动的风险

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

#### (2) 原材料价格波动导致经营业绩变化的风险

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

#### (3) 大客户流失风险

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

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

#### (4) 新产品、新技术研发风险

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

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

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

### **(三)其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 1 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 24 日

#### 股东大会情况说明

√适用□不适用

√适用□不适用

(一) 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 1 月 18 日在公司会议室以现场投票结合网络投票的形式召开。

本次股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。会议通过了《关于变更公司会计师事务所的议案》、《关于修改〈公司章程〉及相关议事规则的议案》2 项议案。

(二) 2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 23 日在公司会议室以现场投票结合网络投票的形式召开。

本次股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。会议通过了《关于〈公司 2018 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度报告及摘要〉的议案》等 9 项议案。

### 二、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司上半年度不存在利润分配预案和公积金转增股本预案。	

### 三、 承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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



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

关 的 承 诺			或将来产生的业务与洛凯股份及子公司业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在洛凯股份或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在洛凯股份或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人保证严格遵守公司章程的规定，不利用董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害洛凯股份和其他股东的合法权益。6、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给洛凯股份或其子公司造成损失，承诺人承诺将承担相应的法律责任。					
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资	一、自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。二、发行人上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后6个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），承诺人所持有的公司股票锁定期自动延长6个月。三、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司直接向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	2017.10.17- 2020.10.16	是	是	不适用	不适用
与 首 次	股 份 限	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资	一、承诺人所持有的股票在股份锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。二、如果承诺人违反上述承诺内容的，因	2020.10.17- 2022.10.16	是	是	不适用	不适用

公开发行的承诺	售		违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资	一、股份锁定期满后，在本单位委派的董事候选人担任发行人董事期间，本单位每年转让的股份不超过所持发行人股份总数的 25%；该董事离职后半年内本单位不转让所持发行人的股份。二、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	担任公司董事、监事、高管期间	是	是	不适用	不适用
与首次公开发	股份限售	实际控制人	一、自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。二、发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发	2017. 10. 17- 2020. 10. 16	是	是	不适用	不适用

行相关的承诺			行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），承诺人所持有的公司股票锁定期自动延长6个月。三、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司直接向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人	一、承诺人所持有的股票在股份锁定期满后两年内减持的，承诺人保证常州市洛豪投资有限公司、常州市洛辉投资有限公司、常州市洛腾投资有限公司、常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。二、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司直接向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	2020.10.17-2022.10.16	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关	股份限售	实际控制人	一、股份锁定期满后，承诺人在担任发行人董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持发行人股份总数的25%。在承诺人离职后半年内不转让所持发行人的股份。二、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司直接向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	担任公司董事、监事、高管期间	是	是	不适用	不适用

的 承 诺								
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	电 科 创 投、 润 凯 投 资、 添 盈 投 资	一、自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。二、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	2017.10.17- 2018.10.16 (已履行完 毕)	是	是	不适用	不 适 用
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	电 科 创 投、 润 凯 投 资、 添 盈 投 资	一、股份锁定期满后，在本单位委派的董事候选人担任发行人董事期间，本单位每年转让的股份不超过所持发行人股份总数的25%；该董事离职后半年内本单位不转让所持发行人的股份。二、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	担任公司董 事、监事、高 管期间	是	是	不适用	不 适 用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高级管理人员	一、如果证券监管部门核准发行人本次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起12个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。二、如发行人上市后6个月内股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后6个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，本人所持有的公司股票锁定期自动延长6个月。三、以上承诺在发行人上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。四、如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担法律责任。	2017.10.17-2018.10.16 (已履行完毕)	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高级管理人员	一、本人所持有的股票在股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。二、以上承诺在发行人上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。三、如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担法律责任。	2018.10.17-2020.10.16	是	是	不适用	不适用
与股	董事、监事、高	一、股份锁定期满后，本人在担任发行人董事、监事、高级	担任公司董	是	是	不适用	不适	

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

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



#### 四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用□不适用

√适用□不适用

公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议以及 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司会计师事务所的议案》，同意公司改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构，同时终止与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的审计合作关系。详见 2018 年 12 月 25 日和 2019 年 1 月 19 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登的 2019-056 号、2018-057、2019-003 号公告。

公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议以及 2018 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。详见 2019 年 4 月 25 日和 2019 年 5 月 24 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登的 2019-004 号、2019-005、2019-014 号公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

√适用□不适用

经公司第二届董事会第十四次会议、第一届监事会第十次会议及 2017 年年度股东大会审议通过，公司原聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构，为公司提供审计服务。考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，由公司审计委员会提议，经公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，更换公司年度审计服务的会计师事务所，聘任具备证券业务资格的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构，聘期一年。审计费用依照市场公允、合理的定价原则，结合委托的工作量等情况授权公司管理层与信永中和会计师事务所协商确定其年度审计报酬事宜并签署相关协议。

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、 破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、 重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

### (二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### (三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部2017年3月发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），2017年5月发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号），统称为新金融工具准则。本集团自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。本集团受新金融工具准则影响的主要为应收款项减值准备的计提。本集团根据信用风险、单项认定等方法，对应收款项来预期可能发生的损失做出的估计，与新准则要求基本适应，因此集团首次执行新金融工具准则无追溯调整期初数据的情况。报表列报新增“信用减值损失”项目。

财政部于2019年4月颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目，将原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目，利润表中关于“研发费用”项目，补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。本集团按照上述通知编制2019年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整如下：

2018年1-6月合并利润表调整：

旧报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
项目	金额	项目	金额
管理费用	19,093,534.05	管理费用	11,078,462.37
		研发费用	8,015,071.68
资产减值损失	2,309,950.40	资产减值损失	-2,309,950.40

2018年1-6月母公司利润表调整：

旧报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
项目	金额	项目	金额
管理费用	18,745,739.69	管理费用	10,730,668.01
		研发费用	8,015,071.68
资产减值损失	2,167,581.50	资产减值损失	-2,167,581.50

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,116
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
常州市洛辉投资有限公司	0	35,900,000	22.44	35,900,000	无	0	境内非 国有法人
常州市洛腾投资有限公司	0	32,300,000	20.19	32,300,000	无	0	境内非 国有法人

常州市洛盛投资合伙企业(有限合伙)	0	19,400,000	12.13	19,400,000	无	0	境内非国有法人
上海电科创业投资有限公司	0	15,000,000	9.38	0	无	0	境内非国有法人
常州润凯投资发展有限公司	0	8,800,000	5.50	0	无	0	境内非国有法人
上海添盈投资管理有限公司	0	8,600,000	5.38	0	无	0	境内非国有法人
上海证大资产管理有限公司—证大量化增长1号私募基金	379,100	379,100	0.24	0	无	0	其他
中国光大银行股份有限公司—南方中证500量化增强股票型发起式证券投资基金	359,500	359,500	0.22	0	无	0	其他
王杏元	306,300	306,300	0.19	0	无	0	境内自然人
王志斌	255,400	255,400	0.16	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海电科创业投资有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
常州润凯投资发展有限公司	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
上海添盈投资管理有限公司	8,600,000	人民币普通股	8,600,000
上海证大资产管理有限公司—证大量化增长1号私募证券投资基金	379,100	人民币普通股	379,100
中国光大银行股份有限公司—南方中证500量化增强股票型发起式证券投资基金	359,500	人民币普通股	359,500
王杏元	306,300	人民币普通股	306,300
王志斌	255,400	人民币普通股	255,400
太平资产—工商银行—太平之星量化1号资管产品	236,100	人民币普通股	236,100
孟庆宏	232,100	人民币普通股	232,100
彭秋莲	214,800	人民币普通股	214,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	常州市洛辉投资有限公司、常州市洛腾投资有限公司、常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

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



2	常州市洛腾投资有限公司	32,300,000	2020年10月17日	0	首发上市限售
3	常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）	19,400,000	2020年10月17日	0	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		常州市洛辉投资有限公司、常州市洛腾投资有限公司、常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 二、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	变动情形
陈斌才	独立董事	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

2019年1月10日，公司董事会收到独立董事陈斌才先生递交的辞职报告。按照国家有关规定和国家税务总局的工作要求，担任税务系统院校教师的陈斌才先生，不得在企业兼职，也不得担任上市公司独立董事。鉴于陈斌才先生辞去公司独立董事后，导致独立董事人数少于董事会人数的三分之一，根据《中华人民共和国公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的有关规定，该辞职报告将自本公司股东大会选举产生新任独立董事之日起生效，在辞职申请生效前，陈斌才先生将按照相关法律法规和《公司章程》的规定继续履行独立董事职责。

### 三、其他说明

适用  不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：江苏洛凯机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	87,178,196.65	213,763,489.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	38,997,045.93	117,405,028.92
应收账款	七、5	230,059,858.82	177,976,074.52
应收款项融资			
预付款项	七、7	45,151,296.58	4,999,929.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,777,643.97	2,114,311.19
其中：应收利息		871,166.67	725,166.67
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	114,775,581.15	85,256,508.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	158,080,185.68	100,364,220.48
流动资产合计		677,019,808.78	701,879,562.90
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	38,256,568.74	38,201,352.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	126,842,921.00	127,769,270.71
在建工程	七、21	3,358,365.74	1,885,402.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	66,830,927.54	67,040,488.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	1,312,147.51	1,364,526.41
递延所得税资产	七、29	3,388,153.18	3,062,145.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		239,989,083.71	239,323,186.51
资产总计		917,008,892.49	941,202,749.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	65,000,000.00	65,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	5,000,000.00	49,213,918.46
应付账款	七、35	162,278,953.53	152,063,594.45
预收款项	七、36	2,797,789.12	2,982,178.71
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	4,757,295.92	6,649,904.57
应交税费	七、38	3,167,676.49	6,630,156.40
其他应付款	七、39	19,385,643.80	717,356.32
其中：应付利息		135,790.42	135,790.42
应付股利		18,080,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、42	-	167,362.84
流动负债合计		262,387,358.86	283,424,471.75
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	1,306,353.22	1,222,671.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	七、50	1,306,353.22	1,222,671.80
负债合计		263,693,712.08	284,647,143.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	339,993,592.57	339,993,592.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	19,505,163.72	18,252,769.04
一般风险准备			
未分配利润	七、58	130,777,042.77	135,860,830.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		650,275,799.06	654,107,191.69
少数股东权益		3,039,381.35	2,448,414.17
所有者权益（或股东权益）合计		653,315,180.41	656,555,605.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		917,008,892.49	941,202,749.41

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

### 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:江苏洛凯机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	十七、1	83,095,678.36	199,970,821.19
交易性金融资产			
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		37,149,940.59	117,199,348.92
应收账款		224,776,519.74	172,574,172.45
应收款项融资			
预付款项		44,969,690.16	4,979,929.94
其他应收款	十七、2	2,612,843.33	3,290,960.31
其中: 应收利息		871,166.67	725,166.67
应收股利			
存货		98,407,959.19	75,426,330.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,339,527.15	100,000,000.00
流动资产合计		641,352,158.52	673,441,563.46
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	67,976,568.74	67,921,352.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		122,737,890.29	123,446,611.14
在建工程		3,358,365.74	1,885,402.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		60,635,340.22	60,844,901.37



开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,312,147.51	1,364,526.41
递延所得税资产		3,554,868.18	3,245,107.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		259,575,180.68	258,707,901.65
资产总计		900,927,339.20	932,149,465.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		65,000,000.00	65,000,000.00
交易性金融负债			
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		5,000,000.00	49,213,918.46
应付账款		157,257,938.96	151,581,899.12
预收款项		2,797,789.12	4,307,513.15
应付职工薪酬		4,434,606.44	6,166,359.04
应交税费		4,024,569.01	5,733,529.54
其他应付款		18,315,754.62	409,830.09
其中：应付利息		135,790.42	135,790.42
应付股利		18,080,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			167,362.84
流动负债合计		256,830,658.15	282,580,412.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,306,353.22	1,222,671.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,306,353.22	1,222,671.80
负债合计		258,137,011.37	283,803,084.04
<b>所有者权益（或股东权</b>			

益)：			
实收资本(或股本)		160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		340,085,164.48	340,085,164.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,505,163.72	18,252,769.04
未分配利润		123,199,999.63	130,008,447.55
所有者权益(或股东权益)合计		642,790,327.83	648,346,381.07
负债和所有者权益(或股东权益)总计		900,927,339.20	932,149,465.11

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

### 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		254,019,265.21	246,313,619.05
其中：营业收入	七、59	254,019,265.21	246,313,619.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		235,847,219.74	222,410,841.30
其中：营业成本	七、59	206,437,391.16	197,045,469.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	1,443,261.74	1,443,501.71
销售费用	七、61	5,578,964.69	4,205,179.58
管理费用	七、62	13,765,586.99	11,078,462.37

研发费用	七、63	8,798,833.84	8,015,071.68
财务费用	七、64	-176,818.68	623,156.20
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	七、65	119,969.42	327,617.10
投资收益（损失以“－”号填列）	七、66	1,132,259.11	1,013,708.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,444,783.38	-1,628,818.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、69	-2,660,065.11	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、70		-2,309,950.40
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、71	-1,147.86	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,763,061.03	22,934,153.30
加：营业外收入	七、72	100,000.00	2,456,600.00
减：营业外支出	七、73	2,215.32	300,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,860,845.71	25,090,753.30
减：所得税费用	七、74	2,021,271.16	3,617,371.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,839,574.55	21,473,382.19
（一）按经营持续性分类		14,839,574.55	21,473,382.19
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		14,839,574.55	21,473,382.19
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类		14,839,574.55	21,473,382.19

1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		14,248,607.37	21,358,417.77
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		590,967.18	114,964.42
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		14,839,574.55	21,473,382.19

归属于母公司所有者的综合收益总额		14,248,607.37	21,358,417.77
归属于少数股东的综合收益总额		590,967.18	114,964.42
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.09	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.09	0.13

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：谈行主管会计工作负责人：徐琦俊会计机构负责人：秦梅芳

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	250,118,267.86	243,139,514.41
减：营业成本	十七、4	205,622,388.02	196,256,471.72
税金及附加		1,399,921.54	1,324,057.13
销售费用		5,509,367.94	4,163,287.68
管理费用		13,351,454.25	10,730,668.01
研发费用		8,798,833.84	8,015,071.68
财务费用		-170,798.97	623,984.81
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		119,969.42	326,030.17
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,025,019.91	2,021,708.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,444,783.38	-1,628,818.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,491,301.67	
资产减值损失（损失以			-2,167,581.50

“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		11,004.17	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		14,271,793.07	22,206,130.90
加:营业外收入		100,000.00	2,456,600.00
减:营业外支出		2,161.97	300,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		14,369,631.10	24,362,730.90
减:所得税费用		1,845,684.34	3,274,355.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		12,523,946.76	21,088,375.90
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		12,523,946.76	21,088,375.90
(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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			

8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		12,523,946.76	21,088,375.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		197,420,398.21	189,244,113.83
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,452,601.34	204,221.33
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	6,096,419.88	5,597,186.54
经营活动现金流入小计		206,969,419.43	195,045,521.70
购买商品、接受劳务支付的现金		182,412,918.08	150,477,479.46

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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		29,156,849.22	27,187,530.19
支付的各项税费		17,317,522.61	12,422,456.55
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	13,703,559.21	9,749,880.45
经营活动现金流出小计		242,590,849.12	199,837,346.65
经营活动产生的现金流量净额		-35,621,429.69	-4,791,824.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		249,500,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		107,239.20	2,156,499.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		119,700.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		249,726,939.20	92,156,499.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,213,142.58	11,438,774.04
投资支付的现金		307,200,000.00	90,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		339,413,142.58	102,038,774.04
投资活动产生的现金流量净额		-89,686,203.38	-9,882,274.23



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	15,214,500.00	9,700,000.00
筹资活动现金流入小计		35,214,500.00	44,700,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,277,660.00	1,263,539.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			153,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	1,550,000.00	7,796,785.00
筹资活动现金流出小计		22,827,660.00	44,060,324.99
筹资活动产生的现金流量净额		12,386,840.00	639,675.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-112,920,793.07	-14,034,424.17
加：期初现金及现金等价物余额		198,548,989.72	142,430,765.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		85,628,196.65	128,396,341.81

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		169,647,166.62	167,368,988.89
收到的税费返还		3,452,601.34	204,221.33
收到其他与经营活动有关的现金		6,063,810.89	5,355,158.40

经营活动现金流入小计		179,163,578.85	172,928,368.62
购买商品、接受劳务支付的现金		158,010,460.77	137,491,289.36
支付给职工以及为职工支付的现金		26,088,220.45	25,572,307.01
支付的各项税费		16,016,515.59	9,702,352.27
支付其他与经营活动有关的现金		13,286,907.87	9,641,916.30
经营活动现金流出小计		213,402,104.68	182,407,864.94
经营活动产生的现金流量净额		-34,238,525.83	-9,479,496.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		240,000,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金			3,164,499.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,900.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		240,008,900.00	93,164,499.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,367,857.00	11,326,787.44
投资支付的现金		290,000,000.00	90,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		321,367,857.00	101,926,787.44
投资活动产生的现金流量净额		-81,358,957.00	-8,762,287.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	35,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		15,214,500.00	9,700,000.00
筹资活动现金流入小计		35,214,500.00	44,700,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,277,660.00	1,109,939.99
支付其他与筹资活动有关的现金		1,550,000.00	7,796,785.00
筹资活动现金流出小计		22,827,660.00	43,906,724.99
筹资活动产生的现金流量净额		12,386,840.00	793,275.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-103,210,642.83	-17,448,508.94
加：期初现金及现金等价物余额		184,756,321.19	140,759,508.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		81,545,678.36	123,310,999.64

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	160,000,000.00				339,993,592.57				18,252,769.04		135,860,830.08		654,107,191.69	2,448,414.17	656,555,605.86
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	160,000,000.00				339,993,592.57				18,252,769.04		135,860,830.08		654,107,191.69	2,448,414.17	656,555,605.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,252,394.68		-5,083,787.31			-3,831,392.63	590,967.18	-3,240,425.45
(一)综合收益总额										14,248,607.37			14,248,607.37	590,967.18	14,839,574.55
(二)所															



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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	160,000,000.00				339,993,592.57			19,505,163.72		130,777,042.77		650,275,799.06	3,039,381.35	653,315,180.41

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上	160,000,000.00				339,993,592.57			12,562,365.47		97,532,262.07		610,088,220.11	2,275,245.65	612,363,465.76	

年 期 末 余 额													
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	160,000,000.00			339,993,592.57			12,562,365.47	97,532,262.07	610,088,220.11	2,275,245.65	612,363,465.76		
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “一 ”号 填列）							2,108,837.59	3,089,580.18	5,198,417.77	-77,035.58	5,121,382.19		
（一） 综合 收益 总额								21,358,417.77	21,358,417.77	114,964.42	21,473,382.19		
（二）													

所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							2,108,837.59	-18,268,837.59		-16,160,000.00	-192,000.00		-16,352,000.00
1. 提取盈余公积							2,108,837.59	-2,108,837.59					
2. 提取一													



般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受														

益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	160,000,000.00			339,993,592.57			14,671,203.06		100,621,842.25		615,286,637.88	2,198,210.07	617,484,847.95

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	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	160,000,000.00				340,085,164.48				18,252,769.04	130,008,447.55	648,346,381.07
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				340,085,164.48				18,252,769.04	130,008,447.55	648,346,381.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,252,394.68	-6,808,447.92	-5,556,053.24
(一)综合收益总额									-	12,523,946.76	12,523,946.76
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									1,252,394.68	-19,332,394.68	-18,080,000.00
1.提取盈余公积									1,252,394.68	-1,252,394.68	
2.对所有者(或股东)的分配										-18,080,000.00	-18,080,000.00
3.其他									-		
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转											

留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				340,085,164.48				19,505,163.72	123,199,999.63	642,790,327.83

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	160,000,000.00				340,085,164.48				12,562,365.47	94,954,815.43	607,602,345.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				340,085,164.48				12,562,365.47	94,954,815.43	607,602,345.38
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									2,108,837.59	2,819,538.31	4,928,375.90
(一) 综合收益总额										21,088,375.90	21,088,375.90
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,108,837.59	-18,268,837.59	-16,160,000.00
1. 提取盈余公积									2,108,837.59	-2,108,837.59	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-16,160,000.00	-16,160,000.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				340,085,164.48				14,671,203.06	97,774,353.74	612,530,721.28

法定代表人：谈行 主管会计工作负责人：徐琦俊 会计机构负责人：秦梅芳

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括常州洛联精密机械有限公司、常州洛合精密机械有限公司、常州洛高电器有限公司、常州洛盈电器有限公司、江苏洛凯电气有限公司、江苏洛凯通信科技有限公司、常州洛凯自动化技术有限公司共 7 家公司。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，因此本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 投资性房地产

### 2. 固定资产

### 3. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 4. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 5. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 6. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 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。

### 7. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

### 8. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 9. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较



报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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投资损益。

## 10. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 11. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 12. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### (1) 外币交易的折算方法

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

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

### 13. 金融工具

√适用□不适用

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

在本集团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。

#### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大

融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

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

本集团权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

### 2019年1月1日前适用的会计政策:

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

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产:A.取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售;B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理;C.属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产,在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;B.本集团风险管理

或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

## ② 持有至到期投资

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

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

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

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

## ③ 贷款和应收款项

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

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

## ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额



进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

### （4）金融负债的分类和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

#### ② 其他金融负债

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

#### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (5) 金融负债的终止确认

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

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

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，

如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策：

#### (1) 金融资产减值

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

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

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## (2) 应收款项

应收款项包括应收票据及应收账款、其他应收款等。

### ① 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：A、债务人发生严重的财务困难；B、债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；C、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；D、其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### ② 坏账准备的计提方法

A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已

确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### B、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### a、信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

##### 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为信用等级相当的应收款项。
关联方/内部往来组合	合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征

##### b、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

##### 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方/内部往来组合	不计提坏账准备

##### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

#### C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，

确认减值损失，计提坏账准备；如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

### ③坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 14. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同，详见五、12

## 15. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产以及无信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合2（关联方组合）	合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

组合2 (关联方组合): 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息, 预期信用损失率为0;

#### 16. 应收款项融资

适用 不适用

#### 17. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款以及无信用风险的其他应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
组合1 (账龄组合)	为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合2 (关联方组合)	合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征

各组合预期信用损失率如下列示:

组合1 (账龄组合): 预期信用损失率

账 龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00



组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

## 18. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品、包装物及低值易耗品、发出商品和委托加工物资。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销，包装物于领用时按一次摊销法摊销。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 19. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 20. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 22. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 23. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 24. 投资性房地产

不适用

## 25. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 26. 在建工程

√适用  不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

**27. 借款费用**

适用  不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**28. 生物资产**

适用  不适用

**29. 油气资产**

适用  不适用

**30. 使用权资产**

适用  不适用

**31. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用  不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的

房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

## 32. 长期资产减值

√适用□不适用

本集团于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等

非流动非金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

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

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 33. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

### 34. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用



短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

## 35. 预计负债

√适用□不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对和预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反应当前最佳估计数。

### 36. 租赁负债

适用 不适用

### 37. 股份支付

适用 不适用

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

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

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

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39. 收入

适用  不适用

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

具体如下：

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

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

### 40. 政府补助

适用  不适用

本集团的政府补助包括上市补助等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

- 1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

- 2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### 2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要

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

## 2) 回购股份

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

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (3). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行新企业的会计准则导致的会计政策变更		详见下表

其他说明：

财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号），2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号），统称为新金融工具准则。本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。本集团受新金融工具准则影响的主要为应收款项减值准备的计提。本集团根据信用风险、单项认定等方法，对应收款项来预期可能发生的损失做出的估计，与新准则要求基本适应，因此集团首次执行新金融工具准则无追溯调整期初数据的情况。报表列报新增“信用减值损失”项目。

财政部于 2019 年 4 月颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目，将原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目，利润表中关于“研发费用”项目，补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。本集团按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整如下：

2018年1-6月合并利润表调整:

旧报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
项目	金额	项目	金额
管理费用	19,093,534.05	管理费用	11,078,462.37
		研发费用	8,015,071.68
资产减值损失	2,309,950.40	资产减值损失	-2,309,950.40

2018年1-6月母公司利润表调整:

旧报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
项目	金额	项目	金额
管理费用	18,745,739.69	管理费用	10,730,668.01
		研发费用	8,015,071.68
资产减值损失	2,167,581.50	资产减值损失	-2,167,581.50

## (4). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (5). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## (6). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、 税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入减去进项税抵扣	16%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5.00%

企业所得税	按应纳税所得额	25.00%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
江苏洛凯机电股份有限公司	15%
常州洛合精密机械有限公司	25%
常州洛盈电器有限公司	25%
常州洛联精密塑业有限公司	25%
常州洛高电器有限公司	25%
江苏洛凯电气有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

江苏洛凯机电股份有限公司于 2015 年 11 月 3 日被认定为高新技术企业，取得了编号为 GF201532000859 的《高新技术企业证书》，有效期为三年；于 2018 年 11 月 28 日取得了编号为 GR201832003532 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，公司在 2019 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,377.08	38,115.56
银行存款	85,571,819.57	198,510,874.16
其他货币资金	1,550,000.00	15,214,500.00
合计	87,178,196.65	213,763,489.72
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：



无

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,232,967.90	113,081,004.39
商业承兑票据	5,764,078.03	4,324,024.53
合计	38,997,045.93	117,405,028.92

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	87,466,004.23	
商业承兑票据		
合计	87,466,004.23	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	223,271,335.29
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	223,271,335.29
1 至 2 年	5,027,669.33
2 至 3 年	1,110,763.19
3 至 4 年	530,216.46
4 至 5 年	119,874.55
5 年以上	-
合计	230,059,858.82

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备						1,597,994.46	0.84	1,597,994.46	100.00	
按组合计提坏账准备	244,650,379.20	100.00	14,590,520.38	5.96	230,059,858.82	188,523,427.58	99.16	10,547,353.06	5.59	177,976,074.52
合计	244,650,379.20	100.00	14,590,520.38	5.96	230,059,858.82	190,121,422.04	100.00	12,145,347.52	6.39	177,976,074.52

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	235,022,458.20	11,751,122.91	5.00
1 至 2 年	5,586,299.26	558,629.93	10.00
2 至 3 年	1,388,453.99	277,690.80	20.00
3 至 4 年	1,060,432.91	530,216.46	50.00
4 至 5 年	599,372.76	479,498.21	80.00
5 年以上	993,362.08	993,362.08	100.00
合计	244,650,379.20	14,590,520.38	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
货款	12,145,347.52	2,445,172.86			14,590,520.38
合计	12,145,347.52	2,445,172.86			14,590,520.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 88,177,695.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 36.04%，相应计提的坏账准备期末余额为 4,408,884.76 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	43,612,954.26	96.59	4,874,823.39	97.50
1至2年	1,480,717.77	3.28	81,711.55	1.63
2至3年	27,229.55	0.06	24,345.00	0.49
3年以上	30,395.00	0.07	19,050.00	0.38
合计	45,151,296.58	100.00	4,999,929.94	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为37,597,158.42元，占预付账款年末余额合计数的比例为83.27%。

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	871,166.67	725,166.67
应收股利		
其他应收款	1,906,477.30	1,389,144.52
合计	2,777,643.97	2,114,311.19

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
理财产品	871,166.67	725,166.67
合计	871,166.67	725,166.67

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,741,405.16
1至2年	
2至3年	315,168.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	2,056,573.16

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,015,468.00	1,485,468.00
备用金	-	20,000.00
其他	41,105.16	6,552.76
合计	2,056,573.16	1,512,020.76

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	122,876.24			122,876.24
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

段				
一 转回 第一阶段				
本期计提	27,219.62			27,219.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	150,095.86			150,095.86

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
保证金	121,548.60	26,500.00			148,048.60
其他	1,327.64	719.62			2,047.26
合计	122,876.24	27,219.62	-	-	150,095.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的重要其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
常州市武进区财政局	保证金	1,170,300.00	一年以内	56.91%	58,515.00
合计	/	1,170,300.00	-	56.91%	58,515.00



(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,737,581.04	5,592,855.45	34,144,725.59	38,838,881.59	5,592,855.45	33,246,026.14
在产品	14,409,892.56	-	14,409,892.56	7,975,347.29		7,975,347.29
库存商品	13,307,847.53	524,449.64	12,783,397.89	10,503,421.39	524,449.64	9,978,971.75
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	26,068,944.31	-	26,068,944.31	10,793,339.43		10,793,339.43
包装物及低值易耗品	17,461,467.13	275,628.08	17,185,839.05	14,851,175.11	275,628.08	14,575,547.03
委托加工物资	10,182,781.75	-	10,182,781.75	8,687,276.49		8,687,276.49
合计	121,168,514.32	6,392,933.17	114,775,581.15	91,649,441.30	6,392,933.17	85,256,508.13

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	5,592,855.45					5,592,855.45
在产品						
库存商品	524,449.64					524,449.64
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
包装物及低值易 耗品	275,628.08					275,628.08
合计	6,392,933.17					6,392,933.17

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵及预缴税金		364,220.48
理财产品	157,700,000.00	100,000,000.00
预缴薪金	380,185.68	
合计	158,080,185.68	100,364,220.48

其他说明:

无

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 14、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江苏凯隆电器有限公司	36,667,405.83			-1,444,783.38						35,222,622.45
乐清竞取电气有限公司	26,788.82									26,788.82
乐清韩时电气有限公司	1,507,157.47									1,507,157.47
浙江企达电气有限公司		1,500,000.00								1,500,000.00
小计	38,201,352.12	1,500,000.00		-1,444,783.38						38,256,568.74
合计	38,201,352.12	1,500,000.00		-1,444,783.38						38,256,568.74

其他说明

无

### 17、其他权益工具投资

#### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

#### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	126,842,921.00	127,769,270.71
固定资产清理		
合计	126,842,921.00	127,769,270.71

其他说明：

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	98,375,935.65	57,427,045.72	3,146,862.99	3,429,382.73	162,379,227.09
2. 本期增加金额	-	3,528,485.38	-	388,318.52	3,916,803.90
(1) 购置	-	3,528,485.38	-	388,318.52	3,916,803.90
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					



3. 本期减少金额	-	432,731.34	127,868.00	57,968.33	618,567.67
(1) 处置或报废	-	432,731.34	127,868.00	57,968.33	618,567.67
4. 期末余额	98,375,935.65	60,522,799.76	3,018,994.99	3,759,732.92	165,677,463.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,587,691.75	21,112,014.49	1,845,877.94	2,064,372.20	34,609,956.38
2. 本期增加金额	1,554,760.80	2,516,114.56	342,616.14	328,956.99	4,742,448.49
(1) 计提	1,554,760.80	2,516,114.56	342,616.14	328,956.99	4,742,448.49
3. 本期减少金额	-	344,599.75	121,474.60	51,788.20	517,862.55
(1) 处置或报废	-	344,599.75	121,474.60	51,788.20	517,862.55
4. 期末余额	11,142,452.55	23,283,529.30	2,067,019.48	2,341,540.99	38,834,542.32
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	87,233,483.10	37,239,270.46	951,975.51	1,418,191.93	126,842,921.00
2. 期初账面价值	88,788,243.90	36,315,031.23	1,300,985.05	1,365,010.53	127,769,270.71

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,358,365.74	1,885,402.75
工程物资		
合计	3,358,365.74	1,885,402.75

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能电网塑壳断路器关键部件项目	2,770,011.98		2,770,011.98	1,709,979.14		1,709,979.14
450 四工位半自动辗铆机	99,805.80		99,805.80	10,496.91		10,496.91
450 十工位半自动辗铆机	225,588.89		225,588.89	89,672.41		89,672.41
伺服锁螺丝机	21,879.32		21,879.32	21,879.32		21,879.32
自动涂油输送线	8,644.43		8,644.43	4,206.90		4,206.90
LK-ZDM-1 数控铆机	71,425.16		71,425.16	49,168.07		49,168.07
母排自动卧铆机	5,862.07		5,862.07			
236.972 凸轮精冲模	46,834.41		46,834.41			
240.1267 大齿轮精冲模	26,621.15		26,621.15			
240.1268 小齿轮精冲模	29,990.72		29,990.72			
156.114 输出拐臂板 1 精冲模	14,292.65		14,292.65			
236.109 凸轮精冲模	12,543.14		12,543.14			
LK-JY-X1-1 机构校验专机	12,743.36		12,743.36			
LK-JY-VSH2-1 机构校验专机	9,709.55		9,709.55			
LK-ZDM-Em802-2 十工位半自动	2,280.38		2,280.38			
LK-QY-JG-1 气动压机	132.73		132.73			
合计	3,358,365.74	-	3,358,365.74	1,885,402.75		1,885,402.75

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
智能电网塑壳断路器关键部件项目	330,900,000.00	1,709,979.14	1,060,032.84			2,770,011.98	0.01					自筹
合计	330,900,000.00	1,709,979.14	1,060,032.84			2,770,011.98	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	67,209,622.38			3,856,159.25	71,065,781.63
2. 本期增加金额	-			606,896.53	606,896.53
(1) 购置	-			606,896.53	606,896.53
(2) 内部研发					
(3) 企业合并					
增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	67,209,622.38			4,463,055.78	71,672,678.16
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,496,573.61			1,528,719.33	4,025,292.94
2. 本期增加金额	732,059.01			84,398.67	816,457.68
(1) 计提	732,059.01			84,398.67	816,457.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,228,632.62			1,613,118.00	4,841,750.62
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	63,980,989.76			2,849,937.78	66,830,927.54
2. 期初账面价值	64,713,048.77			2,327,439.92	67,040,488.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
J-ZS 柱上操作机构研发		2,389,835.16			2,389,835.16	
J-EMAX-E1.2 操作机构		1,992,696.62			1,992,696.62	
高可靠性断路器操作机构		3,206,606.03			3,206,606.03	
智能电动操作机构研发		1,209,696.03			1,209,696.03	
合计		8,798,833.84			8,798,833.84	

其他说明：

无

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地补偿款	1,275,312.59	-	14,658.76	-	1,260,653.83
树木绿化	61,666.65	-	30,833.34	-	30,833.31
网站技术服务	27,547.17	-	6,886.80	-	20,660.37
合计	1,364,526.41	-	52,378.90	-	1,312,147.51

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,212,260.53	3,234,494.26	19,119,228.24	2,895,907.69
内部交易未实现利润	-1,989,019.73	-298,352.96	-1,989,019.73	-298,352.96
存货暂估	1,707,059.33	256,058.90	1,707,239.33	256,085.90
可抵扣亏损				
递延收益	1,306,353.20	195,952.98	1,390,034.64	208,505.20
合计	22,236,653.33	3,388,153.18	20,227,482.48	3,062,145.83

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**适用 不适用



## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,893,367.19	1,683,618.66
合计	2,893,367.19	1,683,618.66

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	538,425.63	538,425.63	
2021 年	687,968.62	687,968.62	
2022 年	134,104.28	134,104.28	
2023 年	323,120.13	323,120.13	
2024 年	1,209,748.53		
合计	2,893,367.19	1,683,618.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	65,000,000.00	65,000,000.00
合计	65,000,000.00	65,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	49,213,918.46
合计	5,000,000.00	49,213,918.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	159,209,908.95	148,078,979.78
资产类采购	1,192,100.00	284,627.00
其他	1,876,944.58	3,699,987.67
合计	162,278,953.53	152,063,594.45

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
内销	1,967,080.74	2,964,022.12
外销	830,708.38	18,156.59
合计	2,797,789.12	2,982,178.71

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,643,913.57	28,699,585.13	30,588,030.92	4,755,467.78
二、离职后福利-设定提存计划	5,991.00	2,490,589.85	2,494,752.71	1,828.14
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,649,904.57	31,190,174.98	33,082,783.63	4,757,295.92

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,979,568.47	26,124,071.85	28,001,404.03	4,102,236.29
二、职工福利费				
三、社会保险费	2,460.50	1,281,673.28	1,283,186.89	946.89

其中：医疗保险费	2,460.50	1,005,032.92	1,006,790.28	703.14
工伤保险费	-	167,734.01	167,565.26	168.75
生育保险费	-	108,906.35	108,831.35	75.00
四、住房公积金	12,000.00	841,440.00	853,440.00	
五、工会经费和职工教育经费	649,884.60	452,400.00	450,000.00	652,284.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,643,913.57	28,699,585.13	30,588,030.92	4,755,467.78

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,991.00	2,422,412.59	2,426,622.34	1,781.25
2、失业保险费	-	68,177.26	68,130.37	46.89
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	5,991.00	2,490,589.85	2,494,752.71	1,828.14

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,873,777.16	3,405,158.24
企业所得税	622,030.94	2,382,163.39
房产税	17,907.38	220,470.31
城市维护建设税	111,183.82	215,863.44
印花税	141,655.30	140,861.80
教育费附加	66,707.30	129,518.08
地方教育费附加	44,473.53	86,345.38
土地使用税	195,019.09	49,775.76
个人所得税	923.09	

环保税	93,998.88	
合计	3,167,676.49	6,630,156.40

其他说明：  
无

### 39、其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	135,790.42	135,790.42
应付股利	18,080,000.00	
其他应付款	1,169,853.38	581,565.90
合计	19,385,643.80	717,356.32

其他说明：  
无

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	135,790.42	135,790.42
合计	135,790.42	135,790.42

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	405,000.00	270,000.00
押金保证金	399,783.14	100,000.00

社保	365,068.91	77,396.16
其他	1.33	134,169.74
合计	1,169,853.38	581,565.90

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 40、持有待售负债

适用 不适用

## 41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

## 42、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预计一年内结转利润表的政府补助		167,362.84
合计		167,362.84

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 43、长期借款

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**适用 不适用**47、长期应付职工薪酬**适用 不适用**48、预计负债**适用 不适用**49、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,222,671.80	167,362.84	83,681.42	1,306,353.22	与资产相关的政府补助
合计	1,222,671.80	167,362.84	83,681.42	1,306,353.22	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、其他非流动负债**适用 不适用**51、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	



常州市洛辉投资有限公司	35,900,000.00						35,900,000.00
常州市洛腾投资有限公司	32,300,000.00						32,300,000.00
常州市洛盛投资合伙企业(有限合伙)	19,400,000.00						19,400,000.00
上海电科创业投资有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00
常州润凯投资发展有限公司	8,800,000.00						8,800,000.00
上海添盈投资管理有限公司	8,600,000.00						8,600,000.00
境内上市的无限售条件的人民币流通股	40,000,000.00						40,000,000.00
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

其他说明：

无

## 52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	339,993,592.57			339,993,592.57
合计	339,993,592.57			339,993,592.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、其他综合收益**

□适用 √不适用

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,252,769.04	1,252,394.68		19,505,163.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,252,769.04	1,252,394.68		19,505,163.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	135,860,830.08	97,532,262.07
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	135,860,830.08	97,532,262.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,248,607.37	21,358,417.77
减：提取法定盈余公积	1,252,394.68	2,108,837.59
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	18,080,000.00	16,160,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	130,777,042.77	100,621,842.25

调整期初未分配利润明细：

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

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	248,232,543.97	199,947,459.85	240,384,434.22	191,244,548.52
其他业务	5,786,721.24	6,489,931.31	5,929,184.83	5,800,921.24
合计	254,019,265.21	206,437,391.16	246,313,619.05	197,045,469.76

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	271,230.83	434,228.31
教育费附加	271,227.81	434,228.36
房产税	440,940.62	440,940.62
土地使用税	244,794.85	67,911.52
印花税	56,987.90	66,192.90
环保税	156,664.80	
残保费	1,414.93	
合计	1,443,261.74	1,443,501.71

其他说明：

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,940,430.20	2,562,897.12
工资及福利	1,466,365.06	775,049.78
业务招待费	381,736.99	392,976.65
差旅费	230,635.56	105,071.04
宣传费	53,469.42	244,117.17
广告费	12,010.00	
租赁费	121,244.17	42,389.97
装修费	268,940.00	
折旧费	62,783.21	
其他	41,350.08	82,677.85
		-
合计	5,578,964.69	4,205,179.58

其他说明：

无

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	4,548,723.58	2,603,913.12
折旧费及摊销费	2,048,168.59	1,210,775.89
办公费	304,833.19	642,478.21
会议费	110,202.82	137,525.87

业务招待费	1,793,288.02	1,116,704.95
中介机构费	2,047,083.89	1,355,291.91
交通费	201,466.94	142,937.84
培训费	303,145.21	2,071,824.10
服务费	604,870.19	583,021.79
其他	1,803,804.56	1,213,988.69
合计	13,765,586.99	11,078,462.37

其他说明：

无

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
J-ZS 柱上操作机构	2,389,835.16	
J-EMAX-E1.2 操作机构	1,992,696.62	1,250,815.12
高可靠性断路器操作机构	3,206,606.03	
智能电动操作机构研发	1,209,696.03	
低压智能断路器关键部件		2,487,095.71
中高压断路器关键部件		1,702,440.66
J-SEG1 新一代充气柜操作机构		1,292,672.86
CJNXA 系列抽架项目		1,282,047.33
合计	8,798,833.84	8,015,071.68

其他说明：

无

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,295,114.22	1,042,134.15
利息收入	-1,493,410.83	-413,525.04
银行手续费	31,328.27	34,911.92
汇兑损益	-13,075.34	-111,577.62
其他	3,225.00	71,212.79
合计	-176,818.68	623,156.20

其他说明：

无

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费返还		28,373.99
政府补贴	119,969.42	258,311.69
项目补助		40,931.42
合计	119,969.42	327,617.10

其他说明：

无

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,444,783.38	-1,628,818.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	2,577,042.49	2,642,527.21
合计	1,132,259.11	1,013,708.85

其他说明：

无

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-187,672.63	
应收账款坏账损失	-2,445,172.86	
其他应收款坏账损失	-27,219.62	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-2,660,065.11	

其他说明：

无

#### 70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,309,950.40
二、存货跌价损失		

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-2,309,950.40

其他说明：

无

#### 71、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-1,147.86	
合计	-1,147.86	

其他说明：

□适用√不适用

#### 72、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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



政府补助	100,000.00		100,000.00
与企业日常活动 无关的政府补助		2,456,600.00	
其他			
合计	100,000.00	2,456,600.00	100,000.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益 相关
政府补助		258,311.69	与收益相关
政府奖励	136,288.00	2,456,600.00	与收益相关
项目补贴		40,931.42	与资产相关
合计	136,288.00	2,755,843.11	

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置 损失合计			
其中：固定资产处 置损失			
无形资产 处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交 换损失			
对外捐赠		300,000.00	
其他	2,215.32		2,215.32
合计	2,215.32	300,000.00	2,215.32

其他说明：

无

**74、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,347,278.51	4,098,711.22
递延所得税费用	-326,007.35	-481,340.11
合计	2,021,271.16	3,617,371.11

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	16,860,845.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,529,126.86
子公司适用不同税率的影响	249,121.46
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-687,143.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-324,865.89
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	255,031.74
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	2,021,271.16

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

□适用 √不适用

**76、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	136,288.00	2,714,911.69
利息收入	3,784,707.24	413,525.04
其他	2,175,424.64	2,468,749.81
合计	6,096,419.88	5,597,186.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	897,704.37	201,956.79
培训费	629,606.50	2,071,824.10
业务招待费	2,398,894.15	1,509,681.60
修理费	359,509.91	
服务费	1,206,030.25	583,021.79
办公费	274,279.51	642,478.21
中介机构费	1,739,304.42	1,355,291.91
汽车费	1,341,804.06	2,305,834.96
会议费		137,525.87
宣传费		244,117.17
捐赠支出		300,000.00
其他	4,856,426.04	398,148.05
合计	13,703,559.21	9,749,880.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	15,214,500.00	8,845,000.00
与资产相关的政府补助		855,000.00
合计	15,214,500.00	9,700,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	1,550,000.00	7,796,785.00
合计	1,550,000.00	7,796,785.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 77、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	14,839,574.55	21,473,382.19
加：资产减值准备	2,660,065.11	2,309,950.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,224,585.94	4,214,976.79
无形资产摊销	478,912.52	300,138.54
长期待摊费用摊销	52,378.90	45,492.10
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）	1,147.86	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,277,660.00	1,042,134.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,132,259.11	-1,013,708.85

列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-326,007.35	-481,340.11
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-29,519,073.02	-14,134,572.50
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-16,868,529.58	-6,633,118.95
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-11,309,885.51	-11,915,158.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,621,429.69	-4,791,824.95
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	85,628,196.65	128,396,341.81
减: 现金的期初余额	198,548,989.72	142,430,765.98
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	-112,920,793.07	-14,034,424.17

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	85,628,196.65	198,548,989.72
其中: 库存现金	56,377.08	38,115.56
可随时用于支付的银行存款	85,571,819.57	198,510,874.16

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	85,628,196.65	198,548,989.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
其他货币资金	1,550,000.00	票据保证金
合计	1,550,000.00	/

其他说明：

无

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	1,261,777.71		8,805,652.50
其中：美元	1,122,427.95	6.8747	7,716,355.43
欧元	139,349.76	7.8170	1,089,297.07
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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

## 81、套期

适用 不适用

## 82、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
政府奖励	36,288.00	其他收益	36,288.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用



**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州洛联精密塑业有限公司	常州市	常州市	生产型	100.00		设立
常州洛合精密机械有限公司	常州市	常州市	生产型	84.00		设立
常州洛高电器有限公司	常州市	常州市	销售型	66.67		设立
常州洛盈电器有限公司	常州市	常州市	生产型	100.00		设立
江苏洛凯电气有限公司	常州市	常州市	销售型	80.00		设立
江苏洛凯通信科技有限公司	常州市	常州市	销售型	51.00		设立
常州洛凯自动化技术有限公司	常州市	常州市	生产型	51.00		设立

司						
---	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏凯隆电器有限公司	常州市	常州市	制造业	32.7967		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	江苏凯隆电器有限公司	江苏凯隆电器有限公司
流动资产	103,412,095.63	106,599,753.42
非流动资产	154,929,191.85	156,600,824.71
资产合计	258,341,287.48	263,200,578.13
流动负债	96,606,539.97	96,281,955.71
非流动负债	54,337,898.28	55,116,502.62
负债合计	150,944,438.25	151,398,458.33
归属于母公司股东权益	107,396,849.23	111,802,119.80
按持股比例计算的净资产份额	35,222,622.45	36,667,405.83
对联营企业权益投资的账面价值	35,222,622.45	36,667,405.83
营业收入	46,444,894.11	42,117,113.29
净利润	-4,139,085.04	-4,018,860.37
综合收益总额	-4,139,085.04	-4,018,860.37
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风

险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团以美元、欧元进行销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除本附注“六、42外币货币性项目”所述资产及负债为美元、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险

#### (2) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏凯隆电器有限公司	本公司之联营企业
乐清竞取电气有限公司	本公司之联营企业
乐清韩时电气有限公司	本公司之联营企业
浙江企达电气有限公司	本公司之联营企业

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏汉凌控股集团有限公司	谈行、臧文明、谈建平、陈明及汤国产合计持股 33.37%，汤国产担任其董事长
上海电器科学研究所(集团)有限公司	上海电科持有该公司股权 88.69%
上海电器科学研究院	上海电器科学研究所(集团)有限公司所持有其 90%的股权
龚伟	董事长谈行的配偶
常州市凯鼎高压电气有限公司	江苏凯隆电器有限公司之子公司
江苏洛云电力科技有限公司	臧文明任该公司法人、董事长，邵家旭任该公司监事，徐琦俊任该公司董事
常州市武进区洛阳镇汤墅村民委员会	润凯投资的控股股东，持有其 95%股权

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海电器科学研究所(集团)有限公司	销售货物		776,055.44
江苏凯隆电器有限公司	销售货物	3,809,018.28	5,977,160.66
常州市凯鼎高压电气有限公司	销售货物	1,051,872.21	1,146,929.99
乐清竞取电器有限公司	销售货物	8,572,577.76	2,822,268.52
乐清韩时电气有限公司	销售货物	48,627.97	

江苏洛云电力科技有限公司	销售货物	2,678,828.13	
--------------	------	--------------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
常州市武进洛阳汤墅村民委员会	房屋	135,000.00	135,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏汉凌控股集团有限公司、谈行	35,100,000.00	2017-3-17	2019-3-16	是
江苏汉凌控股	60,000,000.00	2017-11-15	2019-11-14	否



集团有限公司、谈行				
谈行、龚伟	40,000,000.00	2018-3-30	2019-3-30	是
江苏汉凌控股集团有限公司、谈行	40,000,000.00	2018-4-4	2020-4-3	否
江苏汉凌控股集团有限公司、谈行、龚伟	30,000,000.00	2018-10-30	2022-10-29	否
江苏汉凌控股集团有限公司、谈行、龚伟	15,000,000.00	2018-10-30	2022-10-29	否
江苏汉凌控股集团有限公司、谈行	20,000,000.00	2018-12-21	2019-12-20	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	141.69	121.30

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海电器科学研究所	261,200.42	13,060.02	1,356,841.00	67,842.05

	(集团)有限公司				
应收账款	江苏凯隆电器有限公司	3,852,562.20	192,628.11	4,157,199.75	207,859.99
应收账款	常州市凯鼎高压电气有限公司	3,544,804.48	177,240.22	1,759,441.28	87,972.06
应收账款	江苏洛云电力科技有限公司	57,246.00	2,862.30		
应收账款	乐清韩时电气有限公司	15,230,846.75	761,542.34		
应收账款	乐清竞取电器有限公司	1,454,928.00	73,191.90	3,273,831.45	163,691.57
应收票据	江苏凯隆电器有限公司	3,531,711.04		4,793,799.20	
应收票据	常州市凯鼎高压电气有限公司	1,500,000.00			
应收票据	乐清韩时电气有限公司	50,000.00			
应收票据	乐清竞取电气有限公司	1,919,500.00			

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	常州市武进区洛阳镇汤墅村民委员会	135,001.33	135,001.33

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	232,579,919.99
1 至 2 年	2,086,155.20
2 至 3 年	1,365,905.03
3 年以上	
3 至 4 年	1,060,432.91
4 至 5 年	599,372.76
5 年以上	987,074.58
合计	238,678,860.47

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						1,597,994.46	0.87	1,597,994.46	100.00	
按组合计提坏账准备	238,678,860.47	100.00	13,902,340.73	5.93	224,776,519.74	182,602,109.3	99.13	10,027,936.85	5.49	172,574,172.45

合计	238,678,860.47	100.00	13,902,340.73	5.93	224,776,519.74	184,200,103.76	100.00	11,625,931.31	6.31	172,574,172.45
----	----------------	--------	---------------	------	----------------	----------------	--------	---------------	------	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
货物	11,625,931.31	2,276,409.42			13,902,340.73
合计	11,625,931.31	2,276,409.42			13,902,340.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 88,177,695.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.09%，相应计提的坏账准备期末

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	871,166.67	725,166.67
应收股利		
其他应收款	1,741,676.66	2,565,793.64
合计	2,612,843.33	3,290,960.31

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品	871,166.67	725,166.67



合计	871,166.67	725,166.67
----	------------	------------

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,828,738.92
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,828,738.92

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,700,300.00	
租金	87,333.76	461,495.30
备用金	41,105.16	40,899.76
合计	1,828,738.92	502,395.06

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	122,876.24			122,876.24
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	27,219.62			27,219.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	150,095.86			150,095.86

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
保证金	58,515.00				58,515.00
其他	1,327.64				1,327.64
合计	59,842.64	-	-	-	59,842.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
常州市武进区财政局	保证金	1,170,300.00	一年以内	63.99%	58,515.00
合计	/	1,170,300.00	/	63.99%	58,515.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,720,000.00		29,720,000.00	29,720,000.00		29,720,000.00
对联营、合营企业投资	38,256,568.74		38,256,568.74	38,201,352.12		38,201,352.12
合计	67,976,568.74		67,976,568.74	67,921,352.12		67,921,352.12

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州洛合精密机械有限公司	6,720,000.00			6,720,000.00		
常州洛联精密塑业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
常州洛盈电器有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
常州洛高电器有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
江苏洛凯电气有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	29,720,000.00			29,720,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏凯隆电器有限公司	36,667,405.83									36,667,405.83	
乐清竞取电气有限公司	26,788.82									26,788.82	
乐清韩时电气有限公司	1,507,157.47									1,507,157.47	
浙江企达电气有限公司		1,500,000.00								1,500,000.00	
小计	38,201,352.12	1,500,000.00								39,701,352.12	
合计	38,201,352.12	1,500,000.00								39,701,352.12	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	245,078,539.39	201,202,177.05	237,622,531.34	190,637,507.35
其他业务	5,039,728.47	4,420,210.97	5,516,983.07	5,618,964.37
合计	250,118,267.86	205,622,388.02	243,139,514.41	196,256,471.72

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	879,019.91	-620,818.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的		

利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	146,000.00	2,642,527.21
合计	1,025,019.91	2,021,708.85

其他说明：  
无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,147.86	
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）	219,969.42	
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	2,524,422.39	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过		

公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-428,888.32	
少数股东权益影响额	-15,812.46	
合计	2,298,543.17	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.16%	0.09	0.09



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	0.07	0.07
-------------------------	-------	------	------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：谈行

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 21 日

### 修订信息

适用 不适用