



**华瑞电器股份有限公司**

**2018 年年度报告**

2019-014

**2019 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙瑞良、主管会计工作负责人和鸣及会计机构负责人(会计主管人员)陈静宝声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司全体董事均出席了审议本次年报的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

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

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意上述风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 13  |
| 第五节 重要事项.....              | 31  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 46  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 53  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 54  |
| 第九节 公司治理.....              | 61  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 66  |
| 第十一节 财务报告.....             | 67  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 185 |

## 释 义

| 释义项           | 指 | 释义内容   |
|---------------|---|--|
| 华瑞股份/本公司/公司   | 指 | 华瑞电器股份有限公司   |
| 年度报告          | 指 | 华瑞电器股份有限公司 2018 年度报告   |
| 报告期、上年同期      | 指 | 2018 年度，2017 年度  |
| 董事会           | 指 | 华瑞电器股份有限公司董事会  |
| 监事会           | 指 | 华瑞电器股份有限公司监事会  |
| 股东大会          | 指 | 华瑞电器股份有限公司股东大会   |
| 创业板           | 指 | 深圳证券交易所创业板   |
| 元、万元          | 指 | 人民币元、人民币万元   |
| 宁波胜克          | 指 | 宁波胜克换向器有限公司，系华瑞股份子公司   |
| 江苏胜克          | 指 | 江苏胜克机电科技有限公司，系华瑞股份子公司  |
| 杭州胜克          | 指 | 杭州胜克投资管理有限公司，系华瑞股份子公司  |
| 控股股东、实际控制人    | 指 | 孙瑞良  |
| 换向器           | 指 | 又称整流子，在电机中作用是改变电机定子绕组中的电流方向以使电机转子能够持续不断地获得方向一致的电磁场力，从而使电机转子旋转起来。换向器是直流电机和交流换向器电机最重要、最复杂的部件之一，也是电机制造中工艺最复杂、要求最严格的部件之一。在结构上，典型的换向器由铜制接触片彼此绝缘地围成圆型，与电木粉等压塑成一体 |
| 全塑型工艺         | 指 | 全塑型工艺的特点是采用塑料壳定位，取代云母片，减少铣槽、铣钩、车外圆等工序，更有利于自动化流水线批量生产   |
| 插片型换向器        | 指 | 按换向器制造方式分，通过将换向片集聚成圆形，而后通过压制、镗孔、车外圆、铣钩、铣下刻、弯钩等工序加工成型的换向器，称为插片型换向器  |
| 卷板型换向器        | 指 | 按换向器制造方式分，由带状铜皮卷成圆形铜壳，而后通过压制、镗孔、车外圆、铣钩、铣下刻、弯钩等工序加工成型的换向器，称为卷板型换向器  |
| 槽型换向器         | 指 | 插片型换向器的一种，按与电枢漆包线连接方式分，换向器上设计与漆包线直径相配合的嵌线槽，漆包线采用嵌线的方式与电枢进行连接的换向器   |
| 钩型换向器         | 指 | 插片型换向器的一种，按与电枢漆包线连接方式分，换向器上设计有钩脚，漆包线采用缠绕钩脚方式与电枢进行连接的换向器  |
| 平面型换向器        | 指 | 按与电刷接触面形状分，电刷接触面形状为平面状，且垂直于内孔的换向器  |
| 会计师事务所、华普天健   | 指 | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 保荐人、保荐机构、中泰证券 | 指 | 中泰证券股份有限公司   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                      |      |        |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 华瑞股份                                 | 股票代码 | 300626 |
| 公司的中文名称       | 华瑞电器股份有限公司                           |      |        |
| 公司的中文简称       | 华瑞股份                                 |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Huarui Electrical Appliance Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Huarui                               |      |        |
| 公司的法定代表人      | 孙瑞良                                  |      |        |
| 注册地址          | 浙江省宁波市鄞州区姜山镇科技园区                     |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 315191                               |      |        |
| 办公地址          | 宁波市北仑区大浦河北路 26 号                     |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 315800                               |      |        |
| 公司国际互联网网址     | www.hrdq.cn                          |      |        |
| 电子信箱          | info@hrdq.cn                         |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表           |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 孙瑞良              | 王秀林              |
| 联系地址 | 宁波市北仑区大浦河北路 26 号 | 宁波市北仑区大浦河北路 26 号 |
| 电话   | 0574-86115998    | 0574-86115998    |
| 传真   | 0574-88160982    | 0574-88160982    |
| 电子信箱 | info@hrdq.cn     | info@hrdq.cn     |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                               |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn      |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部                         |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                                     |
|------------|-------------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）                  |
| 会计师事务所办公地址 | 安徽省合肥市政务区龙图路与绿洲西路交口置地广场 A 座 26-30 层 |
| 签字会计师姓名    | 胡新荣、童苗根、郭小皖                         |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                              | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                           |
|------------|---------------------------------------|---------|----------------------------------|
| 中泰证券股份有限公司 | 上海市浦东新区花园石桥路 66 号东亚银行金融大厦 17 楼 1712 室 | 王泽、张舒   | 2017 年 3 月 20 日-2020 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2018 年           | 2017 年         | 本年比上年增减   | 2016 年         |
|---------------------------|------------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元）                   | 849,583,667.75   | 834,293,077.79 | 1.83%     | 687,569,557.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 44,084,128.49    | 56,919,108.11  | -22.55%   | 39,506,874.35  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 39,181,111.78    | 51,422,916.12  | -23.81%   | 32,643,066.44  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 12,828,284.61    | 31,921,707.25  | -59.81%   | 93,697,062.57  |
| 0.24 基本每股收益（元/股）          | 0.24             | 0.61           | -60.66%   | 0.53           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.24             | 0.61           | -60.66%   | 0.53           |
| 加权平均净资产收益率                | 8.78%            | 13.62%         | -4.84%    | 15.54%         |
|                           | 2018 年末          | 2017 年末        | 本年末比上年末增减 | 2016 年末        |
| 资产总额（元）                   | 1,041,429,401.52 | 919,126,805.02 | 13.31%    | 798,883,179.54 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 519,051,457.25   | 484,967,328.76 | 7.03%     | 273,970,453.67 |

截止披露前一交易日的公司总股本：

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 180,000,000 |
|--------------------|-------------|

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.2449 |
|-----------------------|--------|

是否存在公司债

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 184,974,995.97 | 233,472,212.33 | 222,863,964.90 | 208,272,494.55 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 10,773,130.73  | 11,810,608.35  | 11,851,885.00  | 9,648,504.41   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 10,500,438.35  | 9,772,939.25   | 11,896,179.95  | 7,011,554.23   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -25,044,626.87 | -3,767,381.12  | -24,242,507.07 | 65,882,799.67  |

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2018 年金额     | 2017 年金额     | 2016 年金额     | 说明 |
|---|--------------|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                         | -20,061.34   | 380,270.52   | 81,754.59    |    |
| 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）       | 4,144,666.71 | 9,303,013.72 | 7,703,217.65 |    |
| 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 | 1,935,192.66 |              |              |    |

|  |              |               |              |    |
|--|--------------|---------------|--------------|----|
| 融负债产生的公允价值变动损益，以及<br>处置交易性金融资产、衍生金融资产、<br>交易性金融负债、衍生金融负债和其他<br>债权投资取得的投资收益 |              |               |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支<br>出   | -204,941.22  | -2,137,786.18 | -52,733.03   |    |
| 减：所得税影响额   | 951,840.10   | 2,049,306.07  | 868,431.30   |    |
| 合计   | 4,903,016.71 | 5,496,191.99  | 6,863,807.91 | -- |

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、主要业务、主要产品及其用途

公司自设立以来专注于从事小功率电机和微特电机换向器等精密部件的研发、设计、生产和销售，以为客户提供性能可靠、品质卓越的换向器产品和服务为一贯使命。换向器为电机的核心零部件，被称为“电机的心脏”。目前，公司凭借行业领先的全塑型和一次成型生产工艺、20余条全自动生产线、多元化的产品及客户体系，在换向器领域，特别是插片型换向器领域具备较强的市场竞争力和品牌知名度。

公司主要产品包括全塑型、槽型、钩型、卷板型、平面型等五大类两千余个规格的换向器，其应用领域广阔，覆盖了电动工具、汽车电机、家用电器和工业电机等主要市场，结构占公司生产分别为40.3%、19.78%、15.46%。公司已经成为全球知名的电动工具换向器供应商，拥有德昌电机（JOHNSON ELECTRIC）、博世集团（BOSCH）、法雷奥（VALEO）、牧田（MAKITA）、日本电产（NIDEC）、美国百得（BLACK）等全球知名客户，在全球占有较高的市场份额。

#### 2、经营模式

**供应链模式：**公司拥有先进高效的供应链管理体系，实行系统化和流程化管理，按订单采购与集中采购相结合的采购模式，由采购中心统一负责铜材、电木粉及其他物料的采购工作，严格管控采购流程。公司已建立起严格的供应商管理体系，通过资质评估、比质比价等方式审慎选择合格供应商，并定期对其考评优化，对于不符合考评要求的供应商则通知整改或取消供应资格。

**生产模式：**公司采用“计划物控+订单整合”相结合的模块化的生产管理。公司主要结合下游客户订单以及产品生产周期安排生产计划，并及时跟踪客户需求的变化对生产计划进行动态调整。对于需求量较为稳定的产品，公司安排适量的库存以快速响应下游客户的需求。

**销售模式：**公司正逐渐加快O2O结合的营销体系建设。线下采取直销模式进行销售，由公司营销中心根据经营目标制定营销计划并进行客户管理。公司的国际客户多属于高端电动工具、家用电器、汽车电机等生产商。公司一般会与这类客户签订长期合作协议，以稳定双方合作关系。同时建立了完善的售后服务体系，及时响应客户的各种服务需求，为客户提供专业、优质的售后服务。为了拓展国际市场，目前公司也开通了阿里巴巴国际站等线上平台，继续扩大市场份额。此外，公司还积极参加国内外、各相关行业展销会，提升公司产品的国际影响力，拓展销售渠道。

#### 3、主要的业绩驱动因素

报告期内，多元化的客户和产品加上市场知名度的提高，使得公司订单量相对稳定，业绩保持平稳。公司实现营业收入

84,958.37万元，比上年同期83,429.31万元增长1.83%，主要是换向器业务在保持电动工具市场领先优势的同时，积极向家用电器、工业电机领域延伸，其中家用电器换向器较上年增长13.5%，工业电机换向器较上年增长11.69%。公司全塑型工艺和20多条全自动生产线是产能增加的强有力保障，大幅提高生产效率和产品质量，其中钩型收入较上年同期增长7.99%，成为公司业绩稳定的主要因素。

报告期内，公司主营业务、主要产品及其用途、经营模式及主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

#### 4、行业情况分析

2018年在全球经济增速趋缓的形势下，公司积极提升内部管理水平，研究市场和客户需求，在全球细分市场趋稳，行业下行的情况下，实现了稳健较好发展。

公司属于电气机械和器材制造业，归属精密制造的基础领域。国家相继出台《中国制造2025》、《装备制造业标准化和质量提升规划》等一系列产业政策，促进制造业向先进制造转型，其中装备制造业、精密零部件制造均是政策重点支持的领域，“工业4.0”、“中国制造2025”的推进，更是精密制造类企业良好的发展机遇，为公司的发展提供新的契机。

现阶段换向器行业发展特点：

(1) 行业分化进一步加快，产能持续由国外向国内以及新兴市场转移

受制于生产成本因素和市场竞争格局的影响，整个海外换向器生产将进一步向国内转移。发达国家换向器市场份额不断降低，厂商数量已经为数不多，仅存在于欧洲和北美等少数国家，并且集中于高端换向器领域，公司已经逐步占据较大的市场份额。与此同时，下游电机、电器等客户逐渐将生产转移至越南、印度等发展中国家，市场布局值得研究和关注。

(2) 优质客户的集聚程度进一步加强，行业准入门槛进一步提升

较高的客户认证门槛、不断提高的大客户黏性、不断增强的研发与创新能力，使得具有领先技术优势的换向器生产企业在行业竞争中越来越突出，其市场份额越来越大。因此，行业资源如资金、技术、人才等不断向上述企业集聚，产业集中度不断提高。较高的优质客户粘性也进一步促进了头部企业有合理的利润空间，这使其具有更大技术和产品创新的动力，从而不断进行前沿技术研究和新产品开发。换向器行业资源的不断集聚将有助于整个行业进入良性循环。

(3) 两化融合进一步加深，增长方式进一步集约

自动化和信息化应用更加广泛和深入，对换向器产品精度和可靠性的要求更为敏感。在生产过程中精密模具、数控设备以及自动化生产设备的大规模应用已成为换向器行业的发展趋势。以公司的全塑型工艺和一次成型工艺等技术为代表，在融合了精密加工技术等自动化工艺后将广泛应用于换向器生产，使生产自动化、智能化程度不断提高。数字化工厂建设提上议程，行业增长方式由以往的劳动力密集型增长逐步向资金密集型和技术密集型转变。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

|             |  |
|-------------|--|
| 股权资产        | 不适用。                                     |
| 固定资产        | 报告期末发生重大变化。                              |
| 无形资产        | 报告期较期初增加 107.81%，主要是由于新增土地所致。            |
| 在建工程        | 报告期较期初增加 436.11%，主要是由于新建工程所致。            |
| 应收票据        | 报告期较期初增加 92.07%，主要是由于销售回款采用票据结算的方式较多。    |
| 其他流动资产      | 报告期较期初减少-51.96%，主要是由于公司购买理财产品赎回所致。       |
| 投资性房地产      | 报告期较期初增加 31.88%，主要是由于本报告期内公司出租自有房产所致。    |
| 短期借款        | 报告期较期初增加 44.03%，主要是由于本报告期内短期借款增加所致。      |
| 预收款项        | 报告期末比期初增加 61.4%，主要原因是本期预收的销售款增多所致。       |
| 应交税费        | 报告期末比期初下降 64.55%，主要原因是计提税款本期已扣除所致。       |
| 应付利息        | 报告期末比期初增加 134.63%，主要原因是本期短期贷款增加所致。       |
| 一年内到期的非流动负债 | 报告期末比期初下降 88.89%，主要是由于公司偿还到期的融资租赁所致。     |
| 长期应付款       | 报告期较期初减少 37.75%，主要是由于公司偿还到期的融资租赁所致。      |
| 股本          | 报告期较期初增加 80%，主要是由于资本公积转增股本 8000 万股所致。    |
| 资本公积        | 报告期较期初下降 38.07%，主要是由于资本公积转增股本 8000 万股所致。 |

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、厚重的技术和研发优势

公司开发的全塑型产品（插片式无切削全塑型产品的简称）生产工艺是目前国内外最为先进的换向器生产工艺之一。结合全塑型工艺投入了换向器全自动生产线，极大优化了设计和生产工艺，提升铜材利用率，使换向器生产效率、产品质量均得到大幅提高。

截止披露日，公司拥有国内专利82项，其中28项发明专利，54项实用新型专利。子公司胜克换向器技术研究院被评为省级研究院。2018年10月与中国工程院院士李德群先生签署了《院士工作站合作协议》，合作成立“华瑞电器股份有限公司院士工作站”，极大提升了公司的研发能力和技术竞争力。

### 2、行业优质客户粘性优势

从客户角度来看，公司在电动工具、汽车电机和家用电器等领域均与主要客户均建立了稳定的业务关系，主要客户包括德昌电机、博世集团、法雷奥、湖北神电、日本电产、美国百得等国内外知名企业，产品销往德国、意大利、法国等多个国

家和地区。公司通过稳健的经营策略、优质的产品质量和良好的售后服务赢得了客户的高度认可和持续订单。

### **3、团队和技术人员集聚优势**

公司拥有一支积累了丰富产品设计和研发制造能力的技术团队，注重从500强企业引进高端管理人才和技术人才，强化内部团队梯队建设。在与国内外知名的客户合作中开发过程中，极大提升了公司团队的技术工艺能力。深入洞察行业最新信息、技术及市场发展趋势，通过研发投入不断获取自主知识产权，紧跟市场前瞻趋势，确立竞争优势。

### **4、要素整合优势**

换向器行业标准化、集中化趋势越发明显，国内外换向器市场客户资源优势稳固且持续扩大。在这一趋势下，换向器厂商的自动化生产能力、资金和技术实力越发重要。公司作为换向器行业具有资金、技术和客户优势的龙头企业之一，拥有较为便利的要素整合能力。目前公司产品主要包括全塑型换向器、槽型换向器、钩型换向器、卷板型换向器、平面型换向器等五个大类两千余个规格，产品种类从外径4毫米到外径250毫米实现了全覆盖，满足了客户集中采购的需求，降低了公司的市场开发成本，形成了多元化的产品优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年面对宏观经济下行压力、原辅材料价格波动等复杂的国内外宏观经济环境和市场状况，公司以“稳健主业、稳中求进”的工作总基调，强调以内求利他的团队工作准则，不断增强全员的机遇意识、品质意识和市场意识，发挥团队的智慧和执行力，妥善应对各种困难及挑战。

公司全年换向器销量达到2.42亿只，完成了公司既定的生产经营任务和目标。全年实现营收8.50亿元，比上年增长1.83%。主营业务收入6.99亿元，比去年上升6.04%，净利润4,408.41万元（其中归属于母公司股东净利润4,408.41万元），比去年同期减少22.55%；总资产10.41亿元，比去年同期增长13.31%；净资产5.19亿元，比去年同期增长7.03%；资产负债率50.16%，比去年同期上升2.92%；净资产综合收益率8.78%；每股综合收益0.24元。

#### （一）以服务客户为导向，提升服务品质

报告期内，公司确定了一切以客户为中心导向，以巩固老客户为前提，设定了目标客户，挖掘潜在客户。营销与制造分厂共同对接客户，做到快速积极响应，更快、更好的服务好客户，提升公司员工整体服务意识。推行自动化生产降低生产成本，优化产品结构，提高产品质量及性能并让利客户，提高大批量中高端产品在市场占有率，使公司在电动工具换向器行业中占有率持续市场领先地位，同时进一步提高汽车电机、家用电机换向器市场份额。

#### （二）以科研创新为核心，提升产品竞争力

公司以技术、工艺创新为核心，提升样品一次成功率及转批量率，加大技术科研的投入，全年累计投入3,291.59万元。公司旗下的胜克换向器技术研究院被评为省级研究院。2018年10月与李德群院士团队合作成立院士工作站，双方就换向器国际最先进的制造方法、制造工艺、模具装备、专业人才培养等方面开展合作，进而为公司在精密制造领域多元化发展奠定基础。2018年主要技术成果主要有：卷板型产品嵌件级进模开发从而提高材料和设备利用率；“7”字型产品铜片冲模改为高速级进冲模，提升了生产效率；无刷电机连接片客户测试通过即将量产；汽车启动马达工艺改善，通过结构改进，提升产品性能等。

#### （三）以精益生产为抓手，深挖内部潜力

公司紧紧围绕“精益管理做除法”的工作要求，牢牢把握“精益管理降本增效是内功”的基本定位，树立节约集约的发展理念，开展全员、全过程、全方位的精益管理，狠抓内部管理，把“减少浪费、降低成本、严控费用、提高效益”的精益理念和目标导向贯穿于生产经营全过程，着力在制度健全、流程高效、职责清晰、素质提升上下工夫，通过强化约束性指标管理，挖掘行业持续健康发展的内在潜力，努力推动精益管理工作再上新台阶，为行业效益增长作出积极贡献。

#### （四）以信息化建设为着力点，推进数字化经营

公司将信息化建设作为企业管理提升的重要举措，充分发挥信息化在集团化运作、精益化管理等方面的重要作用。把信息化作为转变发展方式的重要驱动力，充分发挥信息化在企业运营管理中的支撑作用。2018年初公司通过加快信息化的建设来推动业务流程化、办公自动化和数据快速响应，从而推进公司内部规范化管理。通过总体规划、系统集成、深化应用，有效整合信息资源，梳理优化业务流程，促进企业管理标准化、制度化、规范化水平持续稳步提升。全面启动公司信息化建设整合，目前各项工作进展良好。

#### （五）以文化建设为基石，增强公司凝聚力

企业的文化建设是企业发展的催化剂，更是企业健康发展的基础。在董事会的正确领导下，公司全员紧紧围绕生产经营目标任务的完成，继续推进企业文化建设，树立“员工满意、客户感动”的经营理念，把中国传统文化的核心思想融入到公司的使命、愿景和价值观中。对于客户，通过高品质的产品和服务，建立彼此的信赖关系；对于员工，努力实现全体华瑞家人的物质和精神两方面的幸福。公司领导层率先垂范开展百日奋战活动，通过教育熏陶和关爱感化提升全体员工的积极性和凝聚力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

|  | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|--|--------|--------|------|
|  |        |        |      |

|          | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |          |
|----------|----------------|---------|----------------|---------|----------|
| 营业收入合计   | 849,583,667.75 | 100%    | 834,293,077.79 | 100%    | 1.83%    |
| 分行业      |                |         |                |         |          |
| 主营-电动工具  | 342,406,995.56 | 40.30%  | 328,304,179.99 | 39.21%  | 4.30%    |
| 主营-汽车电机  | 168,057,960.08 | 19.78%  | 177,959,067.51 | 21.25%  | -5.56%   |
| 主营-家用电器  | 131,334,574.63 | 15.46%  | 115,709,553.97 | 13.82%  | 13.50%   |
| 主营-工业电机  | 26,031,644.00  | 3.06%   | 23,306,948.88  | 2.78%   | 11.69%   |
| 主营-其他    | 31,108,366.27  | 3.66%   | 13,818,323.65  | 1.65%   | 125.12%  |
| 其他业务收入   | 150,644,127.21 | 17.73%  | 175,195,003.79 | 20.92%  | -14.01%  |
| 分产品      |                |         |                |         |          |
| 主营-钩型普通型 | 193,759,950.79 | 22.81%  | 179,416,028.02 | 21.43%  | 7.99%    |
| 主营-钩型全塑型 | 221,129,812.90 | 26.03%  | 220,541,638.52 | 26.34%  | 0.27%    |
| 主营-槽型普通型 | 157,337,105.72 | 18.52%  | 161,436,322.62 | 19.28%  | -2.54%   |
| 主营-槽型全塑型 | 31,021,762.28  | 3.65%   | 23,033,109.83  | 2.75%   | 34.68%   |
| 主营-卷板型   | 66,014,882.87  | 7.77%   | 66,683,966.47  | 7.96%   | -1.00%   |
| 主营-平面型   | 4,823,326.44   | 0.57%   | 5,155,069.82   | 0.62%   | -6.44%   |
| 主营-其他    | 24,852,699.54  | 2.93%   | 2,831,938.72   | 0.34%   | 777.59%  |
| 其他业务收入   | 150,644,127.21 | 17.73%  | 175,195,003.79 | 20.92%  | -14.01%  |
| 分地区      |                |         |                |         |          |
| 主营-华东地区  | 398,371,292.58 | 46.89%  | 373,567,585.32 | 44.62%  | 6.64%    |
| 主营-华南地区  | 87,933,176.19  | 10.35%  | 89,572,248.10  | 10.70%  | -1.83%   |
| 主营-华中地区  | 45,572,920.25  | 5.36%   | 35,610,552.33  | 4.25%   | 27.98%   |
| 主营-华北地区  | 2,457,950.10   | 0.29%   | 6,265,224.12   | 0.75%   | -60.77%  |
| 主营-东北地区  | 8,672,328.74   | 1.02%   | 8,731,487.30   | 1.04%   | -0.68%   |
| 主营-西南地区  | 4,472,663.97   | 0.53%   | 4,446,712.68   | 0.53%   | 0.58%    |
| 主营-西北地区  |                | 0.00%   | 1,581.20       | 0.00%   | -100.00% |
| 主营-海外地区  | 151,459,208.71 | 17.83%  | 140,902,682.95 | 16.83%  | 7.49%    |
| 其他业务收    | 150,644,127.21 | 17.73%  | 175,195,003.79 | 20.92%  | -14.01%  |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业    |                |                |        |             |             |            |
| 电动工具   | 342,406,995.56 | 283,573,513.29 | 17.18% | 3.91%       | 10.98%      | -5.28%     |
| 汽车电机   | 168,057,960.08 | 138,349,014.23 | 17.68% | -5.56%      | 4.35%       | -7.82%     |
| 家用电器   | 131,334,574.63 | 101,425,803.97 | 22.77% | 13.50%      | 18.58%      | -3.30%     |
| 其他业务收入 | 150,644,127.21 | 142,037,046.39 | 5.71%  | -14.01%     | -9.73%      | -4.48%     |
| 分产品    |                |                |        |             |             |            |
| 钩型普通型  | 193,759,950.79 | 161,784,946.80 | 16.50% | 7.99%       | 12.93%      | -3.65%     |
| 钩型全塑型  | 221,129,812.90 | 176,991,247.58 | 19.96% | 0.27%       | 6.64%       | -4.78%     |
| 槽型普通型  | 157,337,105.72 | 123,654,949.69 | 21.41% | -2.54%      | 3.51%       | -4.59%     |
| 其他业务收入 | 150,644,127.21 | 142,037,046.39 | 5.71%  | -14.01%     | -9.73%      | -4.48%     |
| 分地区    |                |                |        |             |             |            |
| 华东地区   | 380,359,179.01 | 314,453,039.66 | 17.33% | 0.72%       | 5.82%       | -3.98%     |
| 华南地区   | 87,933,176.19  | 70,706,695.24  | 19.59% | -1.83%      | 2.80%       | -3.62%     |
| 海外地区   | 151,459,208.71 | 114,974,879.54 | 24.09% | 7.49%       | 23.07%      | -9.61%     |
| 其他业务收  | 150,644,127.21 | 142,037,046.39 | 5.71%  | -14.01%     | -9.73%      | -4.48%     |

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2018 年      | 2017 年      | 同比增减   |
|------|-----|----|-------------|-------------|--------|
| 电动工具 | 销售量 | 只  | 105,254,043 | 105,711,148 | -0.43% |
|      | 生产量 | 只  | 105,580,787 | 108,384,578 | -2.59% |
|      | 库存量 | 只  | 20,720,665  | 20,393,921  | 1.60%  |
| 工业电机 | 销售量 | 只  | 1,564,539   | 888,231     | 76.14% |
|      | 生产量 | 只  | 1,633,930   | 965,917     | 69.16% |
|      | 库存量 | 只  | 193,003     | 123,612     | 56.14% |
| 家用电器 | 销售量 | 只  | 60,610,307  | 62,009,895  | -2.26% |
|      | 生产量 | 只  | 62,155,973  | 65,797,756  | -5.53% |
|      | 库存量 | 只  | 13,457,246  | 11,911,580  | 12.98% |
| 汽车电机 | 销售量 | 只  | 67,045,775  | 68,764,375  | -2.50% |
|      | 生产量 | 只  | 66,584,224  | 72,272,718  | -7.87% |

|    |     |   |           |           |        |
|----|-----|---|-----------|-----------|--------|
|    | 库存量 | 只 | 8,872,670 | 9,334,221 | -4.94% |
| 其他 | 销售量 | 只 | 7,947,179 | 6,573,081 | 20.90% |
|    | 生产量 | 只 | 8,289,826 | 6,505,713 | 27.42% |
|    | 库存量 | 只 | 2,693,965 | 2,351,318 | 14.57% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

工业电机换向器、销售量、生产量、期末库存量分别较上年同期增长 76.14%、69.16%、56.14%，主要原因系工业用换向器公司销售规模扩大，生产量与库存量有所增加。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

| 产品分类     | 项目   | 2018 年         |         | 2017 年         |         | 同比增减   |
|----------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|          |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 主营-钩型普通型 | 材料成本 | 105,351,186.76 | 19.76%  | 87,660,220.72  | 17.55%  | 2.21%  |
| 主营-钩型普通型 | 人工成本 | 30,441,468.57  | 5.71%   | 26,216,245.23  | 5.25%   | 0.46%  |
| 主营-钩型普通型 | 制造费用 | 25,992,291.47  | 4.87%   | 29,385,784.21  | 5.88%   | -1.01% |
| 主营-钩型全塑型 | 材料成本 | 106,480,309.96 | 19.97%  | 101,554,258.30 | 20.34%  | -0.37% |
| 主营-钩型全塑型 | 人工成本 | 38,559,201.82  | 7.23%   | 30,371,487.99  | 6.08%   | 1.15%  |
| 主营-钩型全塑型 | 制造费用 | 31,951,735.80  | 5.99%   | 34,043,395.02  | 6.82%   | -0.83% |
| 主营-槽型普通型 | 材料成本 | 79,139,167.80  | 14.84%  | 73,095,394.59  | 14.64%  | 0.20%  |
| 主营-槽型普通型 | 人工成本 | 19,784,791.95  | 3.71%   | 21,860,392.02  | 4.38%   | -0.67% |
| 主营-槽型普通型 | 制造费用 | 24,730,989.94  | 4.64%   | 24,503,309.20  | 4.91%   | -0.27% |
| 主营-槽型全塑型 | 材料成本 | 17,897,599.72  | 3.36%   | 11,748,944.61  | 2.35%   | 1.01%  |
| 主营-槽型全塑型 | 人工成本 | 4,108,667.46   | 0.77%   | 3,513,717.06   | 0.70%   | 0.07%  |
| 主营-槽型全塑型 | 制造费用 | 5,589,343.51   | 1.05%   | 3,938,524.77   | 0.79%   | 0.26%  |
| 主营-卷板型   | 材料成本 | 29,969,806.30  | 5.62%   | 27,660,067.84  | 5.54%   | 0.08%  |
| 主营-卷板型   | 人工成本 | 11,933,454.58  | 2.24%   | 8,272,202.78   | 1.66%   | 0.58%  |
| 主营-卷板型   | 制造费用 | 10,765,621.29  | 2.02%   | 9,272,310.50   | 1.86%   | 0.16%  |
| 主营-平面型   | 材料成本 | 2,265,519.74   | 0.42%   | 2,341,368.56   | 0.47%   | -0.05% |

|        |      |              |       |              |       |        |
|--------|------|--------------|-------|--------------|-------|--------|
| 主营-平面型 | 人工成本 | 753,181.73   | 0.14% | 700,225.16   | 0.14% | 0.00%  |
| 主营-平面型 | 制造费用 | 643,738.67   | 0.12% | 784,882.25   | 0.16% | -0.04% |
| 主营-其他  | 材料成本 | 3,586,853.10 | 0.67% | 1,501,570.40 | 0.30% | 0.37%  |
| 主营-其他  | 人工成本 | 1,447,326.69 | 0.27% | 449,069.57   | 0.09% | 0.18%  |
| 主营-其他  | 制造费用 | 1,258,544.95 | 0.24% | 503,362.05   | 0.09% | 0.15%  |

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

2018年，公司新设全资子公司杭州胜克投资管理有限公司，江苏胜克新设江苏胜克电器制造有限公司持股比例69%，自设立之日起公司合并其财务报表。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 166,280,729.54 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 19.58%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 51,270,462.27  | 6.03%     |
| 2  | 第二名  | 36,620,629.86  | 4.31%     |
| 3  | 第三名  | 33,178,823.09  | 3.91%     |
| 4  | 第四名  | 23,236,895.46  | 2.74%     |
| 5  | 第五名  | 21,973,918.86  | 2.59%     |
| 合计 | --   | 166,280,729.54 | 19.58%    |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 420,569,568.16 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 77.68%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 272,095,521.09 | 50.26%    |
| 2  | 第二名   | 51,489,384.68  | 9.51%     |
| 3  | 第三名   | 42,289,155.64  | 7.81%     |
| 4  | 第四名   | 29,911,128.31  | 5.52%     |
| 5  | 第五名   | 24,784,378.44  | 4.58%     |
| 合计 | --    | 420,569,568.16 | 77.68%    |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

3、费用

单位：元

|      | 2018 年        | 2017 年        | 同比增减    | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
| 销售费用 | 13,506,194.14 | 16,295,419.81 | -17.12% |        |
| 管理费用 | 34,749,258.87 | 31,486,228.83 | 10.36%  |        |
| 财务费用 | 14,642,096.79 | 19,894,743.22 | -26.40% |        |
| 研发费用 | 32,915,903.95 | 32,681,950.63 | 0.72%   |        |

4、研发投入

适用  不适用

公司一直高度重视对新产品及技术的研发和自身研发综合能力的提升，不断通过技术创新始终保持产品的技术领先，从而不断提高公司核心竞争力，保持行业的竞争优势。报告期内公司继续加大研发投入，共投入研发费用3,291.59万元，比去年同比投入增加0.72%。公司坚持自主研发创新，不断通过研发提升自主创新能力，形成企业自主知识产权。公司报告期主要研发方向是汽车电机及智能家电电机换向器领域，主要有以下几个项目：

| 项目名称         | 研发内容   | 项目进展情况   | 预计未来对公司发展的影响   |
|--------------|--|--|--|
| 电动按摩椅电机换向器研制 | 1、研究电动按摩椅电机的工作环境以及工作特点；<br>2、研究电动按摩椅电机的工作原理以及可能存在的问题；<br>3、研究电动按摩椅换向器的结构设计和工艺设计。 | 2018.03完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。<br>2018.05通过行业有关部门检测，进行批量生产。 | 通过换向器结构设计和工艺设计改变上述背景中的缺陷，打破国外技术壁垒，抢占一线品牌市场的份额，扩大我司在电动按摩椅电机市场的份额，进一步提高企业在国内外市场的影响力，也为进军国外市场做铺垫。 |
| 扫地机器人电机换向器研制 | 1、研究应用于扫地机的换向器结构设计方案；  | 2018.08完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试                                | 扩大我司在高端机器人扫地机市场的份额，突破换向器高转速  |

|             |   |   |                                     |
|-------------|---|---|-------------------------------------|
|             | 2、研究换向器的新型加固方式；<br>3、研究换向器下刻槽技术。  | 制。<br>2018. 10通过行业有关部门检测，进行批量生产。                              | 寿命瓶颈，进一步提高公司产品在国内外家用电器市场的影响力。       |
| 汽车前灯清洗电机换向器 | 1、研究汽车前灯清洗电机的工作原理；<br>2、研究汽车前灯清洗电机用换向器的结构设计和工艺设计；<br>3、研究汽车前灯清洗电机用换向器的制造工艺。 | 2018. 11完成换向器参数设计和结构设计。<br>2019. 01完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。 | 扩大公司产品应用面，填补在国内和国际市场上汽车前灯清洗电机领域的空白。 |
| 敞篷车顶收电机换向器  | 1、研究敞篷车顶收电机的工作原理；<br>2、研究敞篷车顶收电机用换向器的结构设计和工艺设计；<br>3、研究敞篷车顶收电机用换向器的制造工艺。    | 2018. 12完成换向器参数设计和结构设计。<br>2019. 02完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。 | 在国内和国际市场上车顶收电机行业提高公司产品竞争力。          |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2018 年        | 2017 年        | 2016 年        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量（人）        | 185           | 192           | 131           |
| 研发人员数量占比         | 10.90%        | 10.55%        | 6.93%         |
| 研发投入金额（元）        | 32,915,903.95 | 32,681,950.63 | 30,037,865.20 |
| 研发投入占营业收入比例      | 3.87%         | 3.92%         | 4.37%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

5、现金流

单位：元

| 项目         | 2018 年         | 2017 年         | 同比增减  |
|------------|----------------|----------------|-------|
| 经营活动现金流入小计 | 961,610,222.38 | 943,956,005.75 | 1.87% |
| 经营活动现金流出小计 | 948,781,937.77 | 912,034,298.50 | 4.03% |

|               |                 |                |           |
|---------------|-----------------|----------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,828,284.61   | 31,921,707.25  | -59.81%   |
| 投资活动现金流入小计    | 53,818,940.48   | 2,270,116.94   | 2,270.76% |
| 投资活动现金流出小计    | 156,607,091.53  | 65,428,528.16  | 139.36%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -102,788,151.05 | -63,158,411.22 | 62.75%    |
| 筹资活动现金流入小计    | 404,486,328.70  | 497,936,736.91 | -18.77%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 319,557,016.89  | 404,736,887.12 | -21.05%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 84,929,311.81   | 93,199,849.79  | -8.87%    |
| 现金及现金等价物净增加额  | -4,336,704.20   | 61,549,590.27  | -107.05%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降59.81%，主要是由于报告期公司购买商品、接受劳务支付的现金，支付职工薪酬较去年同期增加及应付票据减少所致。
- 2、投资活动现金流入较去年同期增加2270.76%，主要是购买理财产品到期赎回所致。
- 3、投资活动现金流出较去年同期增加139.36%，主要是本报告期对外投资增加和购买理财产品资金流出所致。
- 4、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加62.75%，主要是本报告期对外投资增加所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额较去年同期减少-107.05%，主要是本报告期对外投资增加投资活动现金流出较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司经营活动产生的现金净流量小于本年度净利润主要是由于报告期公司对外投资增加、接受劳务的现金流出较去年同期有所增加及应付票据期末较期初减少所致。

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|       | 金额           | 占利润总额比例 | 形成原因说明         | 是否具有可持续性 |
|-------|--------------|---------|----------------|----------|
| 投资收益  | 1,935,192.66 | 3.79%   | 主要系公司理财收益      | 否        |
| 资产减值  | 7,263,406.64 | 14.21%  | 主要系计提的应收账款坏账准备 | 是        |
| 营业外收入 | 116,480.81   | 0.23%   | 主要系公司政府补助      | 否        |
| 营业外支出 | 208,970.03   | 0.41%   | 主要系公司处理废旧设备    | 否        |
| 其他收益  | 4,032,214.71 | 7.89%   | 主要系公司政府补助      | 是        |

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2018 年末        |            | 2018 年初        |            | 比重增<br>减    | 重大变动说明                  |
|--------|----------------|------------|----------------|------------|-------------|-------------------------|
|        | 金额             | 占总资<br>产比例 | 金额             | 占总资<br>产比例 |             |                         |
| 货币资金   | 104,392,241.69 | 10.02%     | 105,940,745.89 | 11.53%     | -1.51%      |                         |
| 应收账款   | 216,080,095.47 | 20.75%     | 203,611,794.37 | 22.15%     | -1.40%      |                         |
| 存货     | 205,234,097.05 | 19.71%     | 197,991,654.35 | 21.54%     | -1.83%      |                         |
| 投资性房地产 | 16,805,204.83  | 1.61%      | 12,742,569.48  | 1.39%      | 0.22%       |                         |
| 长期股权投资 | 59,924,707.14  | 5.75%      |                |            | 5.75%       | 主要是新增对外投资所致。            |
| 固定资产   | 252,297,753.89 | 24.23%     | 260,582,673.08 | 28.35%     | -4.12%      |                         |
| 在建工程   | 22,435,817.84  | 2.15%      | 4,184,966.12   | 0.46%      | 1.69%       |                         |
| 短期借款   | 373,757,170.00 | 35.89%     | 259,500,000.00 | 28.23%     | 7.66%       | 主要是由于本报告期内短期借款增加所致。     |
| 无形资产   | 58,577,753.88  | 5.62%      | 28,188,389.97  | 3.07%      | 2.55%       | 主要是由于新增土地所致。            |
| 股本     | 180,000,000.00 | 17.28%     | 100,000,000.00 | 10.88%     | 6.40%       | 主要是由于资本公积转增股本 8000 万所致。 |
| 资本公积   | 130,157,577.42 | 12.50%     | 210,157,577.42 | 22.86%     | -10.36<br>% | 主要是由于资本公积转增股本 8000 万所致。 |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末账面价值（元）    | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 固定资产 | 3,227,530.39 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 3,436,848.23 | 抵押借款 |
| 合计   | 6,664,378.62 |      |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元） | 变动幅度    |
|---------------|------------|---------|
| 60,000,000.00 | 0.00       | 100.00% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称            | 主要业务              | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例   | 资金来源 | 合作方  | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益          | 本期投资盈亏     | 是否涉诉 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）   |
|--------------------|-------------------|------|----------------|--------|------|--|------|------|---------------|------------|------|-------------|--|
| 杭州申通物联投资合伙企业（有限合伙） | 服务：股权投资、投资管理、资产管理 | 增资   | 100,000,000.00 | 28.49% | 自有资金 | 杭州青马投资管理有限公司、上海德股投资控股有限公司、葛兴宇、张琴花、王海根、蒋智生、任灵玲、赵云飞、鲍海 | 5年   | 基金   | 25,000,000.00 | -75,292.86 | 否    | 2018年12月19日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）华瑞电器股份有限公司关于全资子公司投资入股杭州申通物联投资合伙企业（有限合伙）的 |

|    |    |    |                |    |    |                         |    |    |               |            |    |    |                   |
|----|----|----|----------------|----|----|-------------------------|----|----|---------------|------------|----|----|-------------------|
|    |    |    |                |    |    | 萍、杭州申通产业投资基金合伙企业(有限合伙)、 |    |    |               |            |    |    | 公告(公告编号:2018-087) |
| 合计 | -- | -- | 100,000,000.00 | -- | -- | --                      | -- | -- | 25,000,000.00 | -75,292.86 | -- | -- | --                |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

5、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

| 募集年份  | 募集方式     | 募集资金总额   | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向          | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-------|----------|----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|------------------------|--------------|
| 2017年 | 首次公开发行股票 | 15,215.2 | 58.84       | 9,166.82    | 0               | 0             | 0.00%           | 6,048.38   | 暂存募集资金专户,将根据公司发展规划用于主营 | 0            |

|    |    |          |       |          |   |   |       |          |                                  |   |
|----|----|----------|-------|----------|---|---|-------|----------|----------------------------------|---|
|    |    |          |       |          |   |   |       |          | 业务,尚<br>有部分<br>购买保<br>本型理<br>财产品 |   |
| 合计 | -- | 15,215.2 | 58.84 | 9,166.82 | 0 | 0 | 0.00% | 6,048.38 | --                               | 0 |

募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

(二) 经中国证券监督管理委员会《关于核准华瑞电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017] 263 号)核准,并经深交所同意,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)股票 2,500 万股,发行价格为每股 7.50 元,募集资金总额为人民币 187,500,000.00 元,扣除发行费用 35,348,000.00 元后,实际募集资金金额为 152,152,000.00 元。华普天健会计师事务所华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)已于 2017 年 3 月 15 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了“会验字[2017]1465 号”《验资报告》。

(二) 募集资金使用及结余情况

(1) 上述募集资金到位前,截至 2017 年 3 月 24 日止,公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 18,005,600.00 元,募集资金到位后,公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 18,005,600.00 元;(2) 2017 年直接投入宁波胜克换向器有限公司新增 3,000 万只全塑型换向器技改项目铺底流动资金 7,544,800.00 元;2017 年直接投入偿还银行贷款项目 49,000,000.00 元;2017 年直接投入补充流动资金项目 16,529,400.00 元。(3) 2018 年直接投入偿还银行贷款项目 588,400.00 元。

截止 2018 年 12 月 31 日募集资金余额为 60,483,800.00 元,募集资金专用账户累计收到利息收入和投资理财产品的收益 3,193,301.39 元,支付银行手续费 1,615.57 元,购买理财产品 20,000,000.00 元,公司已将 4 个募集资金专户注销,募集资金专户余额 105,243.67 元转为公司基本账户使用。截止 2018 年 12 月 31 日募集资金余额合计为 43,570,242.15 元(包括累计收到的银行存款利息及理财利息扣除银行手续费等净额)。与募集资金净额汇总后扣除累计已使用募集资金相等。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

| 承诺投资项目和超募资金投向              | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                     |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 江苏胜克机电科技有限公司年加工 7,500 万只换向 | 否              | 6,048.38   | 6,048.38   | 0        | 0             | 0.00%               |               | 0         | 0             | 否        | 否             |

|                                  |    |  |          |       |          |         |                     |        |        |     |    |
|----------------------------------|----|--|----------|-------|----------|---------|---------------------|--------|--------|-----|----|
| 器项目                              |    |  |          |       |          |         |                     |        |        |     |    |
| 宁波胜克换向器有限公司新增 3,000 万只全塑型换向器技改项目 | 否  | 2,555.04   | 2,555.04 | 0     | 2,555.04 | 100.00% | 2017年<br>05月<br>31日 | 285.92 | 524.88 | 否   | 否  |
| 偿还银行贷款项目                         | 否  | 4,958.84   | 4,958.84 | 58.84 | 4,958.84 | 100.00% |                     | 0      | 0      | 不适用 | 否  |
| 补充流动资金项目                         | 否  | 1,652.94   | 1,652.94 | 0     | 1,652.94 | 100.00% |                     | 0      | 0      | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                         | -- | 15,215.2   | 15,215.2 | 58.84 | 9,166.82 | --      | --                  | 285.92 | 524.88 | --  | -- |
| 超募资金投向                           |    |  |          |       |          |         |                     |        |        |     |    |
| 无                                |    |  |          |       |          |         |                     |        |        |     |    |
| 合计                               | -- | 15,215.2   | 15,215.2 | 58.84 | 9,166.82 | --      | --                  | 285.92 | 524.88 | --  | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)        |    | <p>江苏胜克机电科技有限公司年加工 7,500 万只换向器项目未达到计划进度，主要原因为：</p> <p>(1) 根据公司整体战略布局，并结合产能安排及客户需求，公司的绝大部分募投项目均已投入实施，目前的厂房及设备配置尚能满足订单需求，不会对生产经营构成重大不利影响；(2) 目前江苏胜克厂区能够适应当前生产需要，可以较好服务周边区域客户，但不宜再在江苏胜克扩大生产规模，公司必须对募集资金的绩效高度负责，避免有可能造成的募投项目阶段产能过剩、资金浪费。本着对投资者负责及谨慎投资的原则，公司放缓了上述募投项目的实施进度。鉴于此，公司审慎研究后对项目进度规划进行了优化调整，经 2018 年 4 月 13 日召开第二届董事会第十一次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，调整后延期至 2019 年 3 月 20 日。(3) 本次公司拟将该项目变更为“年产 7,500 万只高性能换向器技改项目”，实施地点变更为宁波胜克厂区，实施主体为宁波胜克。有利于进一步提升管理绩效，整合管理资源，控制管理成本，逐渐优化产能布局。</p> <p>宁波胜克换向器有限公司新增 3,000 万只全塑型换向器技改项目的未实现预计效益，主要原因如下：项目 2017 年 5 月未达到预定可使用状态，2018 年公司全塑型产品市场增速未达项目设计预期，产能没有充分释放，预期经济效益未能体现。</p> |          |       |          |         |                     |        |        |     |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                 |    | 不适用  |          |       |          |         |                     |        |        |     |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                |    | 不适用  |          |       |          |         |                     |        |        |     |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况                 |    | 不适用  |          |       |          |         |                     |        |        |     |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整                   |    | 不适用  |          |       |          |         |                     |        |        |     |    |

|                      |  |   |
|----------------------|--|---|
| 情况                   |  |   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    |  | 适用  |
|                      |  | 2017年7月13日,公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金18,005,600.00元。华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入部分募集资金项目的事项进行了专项审核并出具了《关于华瑞电器股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(会专字[2017]4348号)。具体内容详见2017年7月15日披露至巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》(公告编号:2017-027)。   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    |  | 不适用   |
|                      |  |   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   |  | 不适用   |
|                      |  |   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       |  | <p>尚未使用的募集资金全部存储在公司募集资金银行专户中,按募集资金管理办法严格管理和使用。2017年8月22日,公司召开的第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用总额度不超过人民币6,000万元(含6,000万元)的暂时闲置募集资金进行现金管理,用于购买保本型理财产品(包括但不限于银行定期存单、协定存款、结构性存款、保本型券商收益凭证产品、有保本约定的投资产品等),以上资金额度自董事会审议通过之日起12个月内有效,可循环滚动使用。2017年度公司使用闲置募集资金累计委托理财发生额为5,000万元人民币。</p> <p>2018年4月13日召开的第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营的前提下,使用余额不超过5,000万元,循环累积不超过30,000万元的闲置募集资金进行现金管理,购买保本型理财产品以上资金额度自董事会审议通过之日起12个月内有效,可循环滚动使用。2018年度公司使用闲置募集资金累计委托理财发生额为12,400万元人民币。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 |  | 无   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称                 | 公司类型 | 业务                   | 注册资本         | 总资产                | 净资产                | 营业收入               | 营业利润              | 净利润               |
|----------------------|------|----------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 宁波胜克<br>换向器有<br>限公司  | 子公司  | 换向器的<br>研发、生<br>产、销售 | 100,000,000. | 569,130,850.<br>00 | 254,614,91<br>5.60 | 569,506,12<br>2.96 | 20,047,685.<br>00 | 18,233,434<br>.35 |
| 江苏胜克<br>机电科技<br>有限公司 | 子公司  | 换向器的<br>研发、生<br>产、销售 | 200,000,000. | 231,207,239.<br>40 | 202,295,76<br>7.60 | 93,603,441<br>.16  | 2,148,909.4<br>2  | 1,563,357.<br>02  |
| 杭州胜克<br>投资管理<br>有限公司 | 子公司  | 投资管理、<br>咨询          | 50,000,00    | 63,342,557.9<br>9  | 48,151,032.<br>14  | 0.00               | -1,848,966.<br>64 | -1,848,967.<br>86 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

| 公司名称         | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响    |
|--------------|----------------|------------------|
| 杭州胜克投资管理有限公司 | 新设             | 净利润-1,848,967.86 |

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

公司始终坚持“立足科技创新、倡导协同进步、打造领先品质、取信天下用户”的质量方针，秉承“员工满意、客户感动”的经营理念，谋求客户、供应商、公司、员工多赢的伙伴关系，打造互利互惠的产业链生态体系，为公司稳步发展奠定了理念基础。基于经济大形势影响，公司将在未来继续专注于换向器行业的深度拓展，做到稳健发展。

1、坚持技术引领。利用公司多年来在换向器行业内打下的坚实基础以及技术积累，进一步吸收整合产业内的先进技术和资源，加强先进技术的交流与学习，不断研发新工艺、新技术、新产品。积极开发有产品质量要求的优质客户，巩固公司在下游电机行业的地位和市场份额，不断拓展行业高端领域的市场，进一步增强企业的核心竞争力。

2、优化产品结构和市场结构。在确保原有电动工具换向器市场份额情况下，保持危机意识，加大对汽车、智能家电等换向器领域研发和推广力度。以市场为龙头，追求极致性价比，不断开拓创新，优化现有产品结构，实现企业可持续发展。

3、以信息化建设为着力点，推进数字化经营。坚定信息化的发展方向，推动业务流程化、办公自动化，数据快速响应，推进公司规范化管理。通过总体规划、系统集成、深化应用，有效整合信息资源，梳理优化业务流程，促进企业管理标准化、制度化、规范化水平持续稳步提升。全面优化公司信息化建设工作，建设集团化数字工厂。

4、优化内部管理模式。推进企业文化建设，寻求管理模式的完善与优化，坚持以人为本，强化人文关怀。公司全员紧紧围绕生产经营目标任务的完成，把中国传统文化的核心思想融入到公司的使命、愿景和价值观中

5、加快战略规划落地，提升战略引领作用。加强董事会的战略管理功能，把握公司发展方向，强化战略引领作用，优化董事会重大事项决策能力。努力做大做实集团投资业务板块，稳妥推进多元金融布局，公司计划在条件成熟的情况下，以有利于扩大销售规模、有利于完善产品结构、有利于掌握核心技术为目的，适时开展资本投资，实现公司业务的稳步快速扩张。

#### **主要面临的风险：**

##### 1、主要原材料价格波动风险

公司产品主要原材料铜材和电木粉成本占生产成本的50%以上，原材料价格的变动是导致公司产品成本变动的主要因素之一，对公司产品毛利率影响极大。公司存在因原材料价格波动而导致的经营业绩波动风险，必须通过合理安排采购计划，优化设置区间价格，供应链战略管理等抵御风险。

##### 2、市场调整风险

新工艺、新技术在电机领域的应用变革，特别是无刷电机在部分产品中的广泛应用，对换向器行业带来较大冲击。行业整合优化、充分竞争和逐步集中，公司的主要竞争对手深圳市凯中精密技术股份有限公司、科莱克特（Kolektor）纷纷战略转型，释放出行业变革的信号。但这也给公司在现有市场上持续发力、拓展份额带来了机遇。如何深耕主业、整合资源、寻找机会、跨越发展是团队面临的极大挑战。

##### 3、运营和管理风险

随着公司业务规模稳步增长，市场范围不断扩大，公司在战略投资、运营管理、财务管理、人力资源管理、内部控制等方面有更高的要求，管理难度也逐年提高。如果公司不能制定对应的战略规划和内部管理制度，将影响公司的应变能力和市场竞争力，给公司持续发展带来风险。特别是面对不断上升的劳动力成本，如果公司不能及时优化产品结构、提高自动化智能化程度，提高劳动生产效率，将存在管理成本上升风险。

##### 4、涉法涉诉等其他风险

复杂多变的经济环境和技术环境下，公司特别是大股东面临的投资、经营和决策条件更加灵活，对法律、股权、投融资、媒体应对等的专业能力要求不断提高，稍有不慎，就易发生涉法涉诉风险。媒体舆论对部分信息的片面解读又极易叠加不可预计的风险。2019年2月公司披露的《关于控股股东股份被司法冻结的公告》，本次冻结涉及孙瑞良先生与俞汉群先生借款合同纠纷，俞汉群向浙江省杭州市中级人民法院提出财产保全申请，请求对孙瑞良价值人民币12,921.6万元的财产采取保全措施。截止报告披露日，该诉讼案件未有其他新的进展，孙瑞良正通过沟通、协调和运用法律手段积极应对。公司是独立于孙

瑞良先生的法人主体，该冻结事项未对公司的正常运行和经营管理造成影响，目前公司经营管理等一切均正常有序进行，如发生相关司法冻结股份若被司法处置的极端情况，不排除公司实际控制权发生变更的可能。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，股东大会和日常投资者接待工作为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                         |             |
|-------------------------|-------------|
| 每 10 股送红股数（股）           | 0           |
| 每 10 股派息数（元）（含税）        | 0.00        |
| 每 10 股转增数（股）            | 0           |
| 分配预案的股本基数（股）            | 180,000,000 |
| 现金分红金额（元）（含税）           | 0.00        |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00        |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）        | 0.00        |
| 可分配利润（元）                |             |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 0.00%       |
| 本次现金分红情况                |             |
| 其他                      |             |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |             |

鉴于公司未来经营发展需要，为保障公司健康可持续发展，公司 2018 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。

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

2016年度，2017年2月10日召开第二届董事会第四次会议和公司2016年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配方案的议案》，为结合公司现阶段经营发展需要，在提取法定公积后，其余均转入未分配利润，本年度不进行利润分配。

2017年度，2018年4月13日召开第二届董事会第十一次会议和公司2017年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，同意以公司总股本100,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），合计派发现金红利人民币10,000,000元以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增80,000,000股，转增后公司总股本将增至1.8亿股，其余未分配利润结转至下年。该分配方案已于2018年6月5日实施完毕。

2018年度，2019年4月19日召开第三届董事会第二次会议审议通过了《公司2018年度利润分配预案的议案》，在提取法定公积后，其余均转入未分配利润，本年度不进行利润分配。本次利润分配预案尚需提交公司2018年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2018年 | 0.00          | 44,084,128.49             | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |
| 2017年 | 10,000,000.00 | 56,919,108.11             | 17.57%                          | 0.00                | 0.00%                                | 10,000,000.00 | 17.57%                                 |
| 2016年 | 0.00          | 39,506,874.35             | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |

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

适用  不适用

| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因   | 公司未分配利润的用途和使用计划  |
|---|--|
| 2018年，结合公司经营发展实际情况，公司日常经营和投资对资金需求较大，为应对极具挑战的经济形势，留存未分配利润用于满足公司日常经营和投资需要，保障公司正常生产经营和稳定发展，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的中长期利益。 | 结合公司 2018 年的经营情况和公司未来经营发展需要，支持宁波鄞州姜山新厂区建设，完善在换向器领域更深层次的拓展，提升产业自动化升级。从公司长远发展、以股东利益出发等方面，公司 2018 年度未分配利润累积滚存至下一年度，为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠的保障，谋求公司及股东利益最大化。 |

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方 | 承诺类型          | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限            | 履行情况 |
|--------------------|-----|---------------|---|------------------|-----------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |     |               |   |                  |                 |      |
| 资产重组时所作承诺          |     |               |   |                  |                 |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 孙瑞良 | 股份流通限制和自愿锁定承诺 | <p>(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；锁定期届满后两年内，若减持该部分股份，减持价格不低于发行价；上市后六个月内发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有的发行人股份的锁定期自动延长六个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。(2) 所持发行人股份的锁定期届满后两年内，在不丧失控股股东、实际控制人地位，且不违反已作出的相关承诺的前提下，将存在对所持发行人股份进行减持的可能性，但每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 20%，减持价格不低于发行价（如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应调整）；若所持发行人股份在锁定期届满后两年内减持价格</p> | 2017 年 03 月 20 日 | 2020 年 3 月 20 日 | 正在履行 |

|  |  |               |  |             |            |      |
|--|--|---------------|--|-------------|------------|------|
|  |  |               | 低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额以现金方式或从发行人处领取的现金红利补偿给发行人。   |             |            |      |
|  | 宁波银洋创业投资合伙企业（有限合伙）   | 股份流通限制和自愿锁定承诺 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。                                     | 2017年03月20日 | 2020年3月20日 | 正在履行 |
|  | 联创投资、绍兴华建，宁波华建，严俊、卢留芳、任建辉、张琦、许刚位、钱盛超、刘志强、陈仁康、李国法、张立伟、杨顺忠、汪鹏华、郁贤全、徐影珠、何毅、陈静宝、欧阳峰、朱秉、黄勇潜、吴君达、陈伟盛、李妮品、陈富林、徐华镡、张世海、王国夫、李国栋、应忠祥、柴彦丰、冯慧琼、潘明富、陈岳祥、毛赛文 | 股份流通限制和自愿锁定承诺 | 自华瑞股份股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。                                    | 2017年03月20日 | 2018年3月20日 | 履行完毕 |
|  | 孙瑞娣、宋光辉、王耀定、罗雪荣、蒋成东、朱亚慧、练红舟  | 股份流通限制和自愿锁定承诺 | (1) 在公司任职期间，每年转让的股份不超过其直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让其直接和间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起 | 2017年03月20日 | 长期         | 正在履行 |

|  |      |               |   |                  |    |      |
|--|------|---------------|---|------------------|----|------|
|  |      |               | <p>十八个月内不转让其直接和间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接和间接持有的公司股份。(2) 锁定期届满后两年内，若减持该部分股份，减持价格不低于发行价；上市后六个月内华瑞股份股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有的公司股份的锁定期自动延长六个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整；不论本人在公司的职务是否发生变化或者本人是否从公司离职，本人均会严格履行上述承诺</p> |                  |    |      |
|  | 联创投资 | 股份流通限制和自愿锁定承诺 | <p>(1) 所持公司股份的锁定期届满后第一年内，在不违反已作出的相关承诺的前提下，累计减持的股份不超过其所持公司股份总数的三分之二，减持价格不低于公司最近一期经审计的每股净资产；所持公司股份的锁定期届满后第二年内，在不违反已作出的相关承诺的前提下，累计减持的股份不超过届时其所持公司股份总数的 100%，减持价格不低于公司最近一期经审计的每股净资产。(2) 减持公司股份的，将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、减持对公司治理结构及持续经营影响的说</p>                                     | 2017 年 03 月 20 日 | 长期 | 正在履行 |

|  |            |            |  |                  |                 |      |
|--|------------|------------|--|------------------|-----------------|------|
|  |            |            | 明，并由公司在减持前三个交易日予以公告；减持将通过深圳证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式予以进行。减持公司股份时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定执行。   |                  |                 |      |
|  | 孙瑞良        | IPO 稳定股价承诺 | 公司上市后三年内，若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司将启动股价稳定方案，自股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股份，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），增持股票的数量不超过公司股份总数的 3%，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股份，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。 | 2017 年 03 月 20 日 | 2020 年 3 月 20 日 | 正在履行 |
|  | 华瑞电器股份有限公司 | IPO 稳定股价承诺 | 公司上市后三年内，若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准  | 2017 年 03 月 20 日 | 2020 年 3 月 20 日 | 正在履行 |

|  |                       |                   |   |                         |                        |             |
|--|-----------------------|-------------------|---|-------------------------|------------------------|-------------|
|  |                       |                   | <p>日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司将启动股价稳定方案，发行人自股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场回购公司流通股份，回购股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），回购股票的数量不超过公司股份总数的 3%，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。</p> |                         |                        |             |
|  | <p>孙瑞良、孙瑞娣、蒋成东、陈璐</p> | <p>IPO 稳定股价承诺</p> | <p>公司上市后三年内，若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司将启动股价稳定方案，公司将启动股价稳定方案，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员自股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股份，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、</p>  | <p>2017 年 03 月 20 日</p> | <p>2020 年 3 月 20 日</p> | <p>正在履行</p> |

|  |                        |                   |   |                         |                         |             |
|--|------------------------|-------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------|
|  |                        |                   | <p>配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整)，用于增持股票的资金不低于上一年度从公司领取薪酬的 30%，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股份，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。</p>   |                         |                         |             |
|  | <p>宋光辉、王耀定、罗雪荣、练红舟</p> | <p>IPO 稳定股价承诺</p> | <p>公司上市后三年内，若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司将启动股价稳定方案，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员自股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），用于增持股票的资金不低于上一年度从公司领取薪酬的 30%，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股份，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。</p> | <p>2017 年 03 月 20 日</p> | <p>2018 年 12 月 20 日</p> | <p>履行完毕</p> |

|  |                   |             |  |                    |           |             |
|--|-------------------|-------------|--|--------------------|-----------|-------------|
|  | <p>华瑞电器股份有限公司</p> | <p>其他承诺</p> | <p>发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个交易日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价加上同期银行存款利息（如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应调整）。本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失</p> | <p>2017年03月20日</p> | <p>长期</p> | <p>正在履行</p> |
|  | <p>孙瑞良</p>        | <p>其他承诺</p> | <p>发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个交易日内，制订股份回购方案并予以公告，依法购回已转让的原限售股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），并督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大</p>              | <p>2017年03月20日</p> | <p>长期</p> | <p>正在履行</p> |

|               |   |                   |  |             |            |      |
|---------------|---|-------------------|--|-------------|------------|------|
|               |   |                   | 遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司控股股东、实际控制人将依法赔偿投资者损失。   |             |            |      |
|               | 孙瑞良、孙瑞娣、宋光辉、王耀定、罗雪荣、蒋成东、陈璐、孙建红、杨华军、郑曙光、王伟锭、朱亚慧、周霞、练红舟 | 其他承诺              | 发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司董事、监事和高级管理人员将依法赔偿投资者损失。  | 2017年03月20日 | 长期         | 正在履行 |
|               | 孙瑞良、孙瑞娣、王耀定、罗雪荣、蒋成东、陈璐、孙建红、杨华军、郑曙光、练红舟                | 其他承诺              | (1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 本人承诺若公司实施股权激励计划，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | 2017年03月20日 | 长期         | 正在履行 |
| 股权激励承诺        |   |                   |  |             |            |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 孙瑞良   | 鼓励内部员工增持公司股份的兜底承诺 | 凡于 2018 年 6 月 21 日至 7 月 11 日期间净买入的华瑞股份股票，且连续持有 12 个月以上并在职的员工，若因在前述时间期间增持华瑞股份股票并在特定期间内减持造成的损失，孙瑞良先生将以个人   | 2018年06月21日 | 2019年6月20日 | 正在履行 |

|                                       |   |  |                          |  |  |  |
|---------------------------------------|---|--|--------------------------|--|--|--|
|                                       |   |  | 资金予以补偿；若有股票增值收益则归员工个人所有。 |  |  |  |
| 承诺是否按时履行                              | 是 |  |                          |  |  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 |  |                          |  |  |  |
|                                       |   |  |                          |  |  |  |

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

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

2018年7月3日，公司根据实际经营的需要，经杭州市西湖区市场监督管理局批准设立全资子公司杭州胜克投资管理有限公司。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 67                 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5                  |

|                        |                             |
|------------------------|-----------------------------|
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 胡新荣、童苗根、郭小皖                 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 胡新荣、童苗根连续服务 5 年，郭小皖连续服务 2 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有）         | 无                           |

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十六、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 闲置募集资金    | 6,900   | 0     | 0        |
| 券商理财产品 | 闲置募集资金    | 9,000   | 2,000 | 0        |
| 合计     |           | 15,900  | 2,000 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司秉承“诚信、感恩、协作、创新、效益”的企业精神，聚焦微特电机换向器的研发销售，巩固与一线电机厂商的合作，不断提升在电动工具、汽车电机等应用领域的市场占有率，同时营造优秀企业文化氛围，提升经营管理创新能力，吸收中国传统文化和稻盛哲学精髓，融入公司经营管理，不断优化人才资源，构建科学的管理团队、高素质队伍，通过建立和完善多项管理制度，充分提高员工的积极性、主动性和个人职业素养，努力实现全体员工物质与精神两方面幸福。

#### (1) 股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例；真实、准确、完整、及时地披露信息，健全和完善信息披露的相关制度和工作流程，保证公司信息披露“公平、公开、公正”，让投资者享有平等的信息知情权，使公司股东能够及时了解公司经营情况、财务状况及对外投资等相关信息，提高公司运营的透明度。通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。认真听取投资者对公司生产经营和未来发展等方面的意见和建议及时向公司管理层反馈，维护投资者的合法权益。

#### (2) 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，依法保护职工的合法权益。按照《劳动合同法》和国家及地方政府的有关规定，与员工签订《劳动合同书》，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。按照国家及所在地劳动和社会保障法律、法规及相关政策，公司统一向所在地劳动和社会保障部门缴纳了基本医疗保险、失业保险、基本养老保险、工伤保险及生育保险等社会保险和住房公积金。让员工分享公司的发展，激发员工的积极性，促进劳资关系的和谐稳定。

### (3) 环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，在日常生产经营活动中认真执行环保方面的法律、法规。坚持做好环境保护、节能减排等工作，加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识，力求公司生产经营符合可持续发展要求。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

(1) 公司于2018年4月13日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于拟设立华瑞投资有限公司的议案》。公司于2018年7月3日办理完成工商注册登记手续，并取得核发的《营业执照》。详见公司分别于2018年4月17日、2018年9月12日在巨潮资讯网披露的《关于拟设立华瑞投资有限公司的公告》、《关于全资子公司完成工商登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2018-027，2018-046）。

(2) 公司于2018年12月17日召开第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于全资子公司投资入股杭州申通物联投资合伙企业（有限合伙）的议案》。全资子公司杭州胜克投资管理有限公司使用自有资金10,000万元投资入股杭州申通物联投资合伙企业（有限合伙），成为其有限合伙人，并以其认缴出资额为限对基金债务承担责任。详见公司于2018年12月19日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司投资入股杭州申通物联投资合伙企业（有限合伙）的公告》（公告编号：2018-087）。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

(1) 全资子公司杭州胜克投资管理有限公司使用自有资金10,000万元投资入股杭州申通物联投资合伙企业（有限合伙），成为其有限合伙人，并以其认缴出资额为限对基金债务承担责任。详见公司于2018年12月19日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司投资入股杭州申通物联投资合伙企业（有限合伙）的公告》（公告编号：2018-087）。

(2) 子公司江苏胜克机电科技有限公司于2018年6月19日以土地使用权方式出资与江苏昌达建设工程有限公司、李军民合伙设立江苏胜克电器制造有限公司，公司占比69%，经营范围为家用电器制造、销售。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |            |             |             | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|------------|-------------|-------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股      | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 75,000,000  | 75.00%  | 0           | 0  | 60,000,000 | -48,634,515 | 11,365,485  | 86,365,485  | 44.56%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  |            | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  |            | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 75,000,000  | 75.00%  | 0           | 0  | 60,000,000 | -48,634,515 | 11,365,485  | 86,365,485  | 47.75%  |
| 其中：境内法人持股  | 19,532,500  | 19.53%  | 0           | 0  | 15,626,000 | -28,678,500 | -13,052,500 | 6,480,000   | 3.60%   |
| 境内自然人持股    | 55,467,500  | 55.47%  | 0           | 0  | 44,374,000 | -19,956,015 | 24,417,985  | 79,885,485  | 44.15%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 25,000,000  | 25.00%  | 0           | 0  | 20,000,000 | 48,634,515  | 68,634,515  | 93,634,515  | 52.02%  |
| 1、人民币普通股   | 25,000,000  | 25.00%  | 0           | 0  | 20,000,000 | 48,634,515  | 68,634,515  | 93,634,515  | 52.02%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 100,000,000 | 100.00% |             |    | 80,000,000 | 0           | 80,000,000  | 180,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年3月20日，根据首次公开发行股票上市公告书与招股说明书中做出的承诺，公司部分股东所持股份限售期限已

届满，申请解除股份限售。本次解除限售股份的股东共43名，解除限售股份合计30,437,500股，占公司股本总额的 30.44%，其中高管锁定股为3,283,875股。详情请见公司于2018年3月17日发布的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2018-008）。

2、经2018年5月7日召开的2017年年度股东大会审议通过，公司以10,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，共计转增8,000万股，总股本由10,000万股增加至18,000万股；因此本次解除限售股份合计增加至54,787,500股，其中高管锁定股为5,910,975股。

3、公司于2018年12月20日召开第二次临时股东大会换届选举第三届董事会、监事会及高管，有部分持股董监高离任，离任后6个月内其所持有股份被全部锁定，因此高管锁定股为6,152,985股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、根据首次公开发行股票上市公告书与招股说明书中做出的承诺，经深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核，公司部分股东于2018年3月20日解除股份限售，合计30,437,500股，占公司股本总额的 30.44%，其中高管锁定股为3,283,875股。

2、经2018年5月7日召开的2017年年度股东大会审议通过，公司以10,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，并于2018年6月5日实施完毕。

3、根据董监高在首次公开发行股票上市公告书与招股说明书中做出的承诺。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

经2018年5月7日召开的2017年年度股东大会审议通过，公司以10,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，总股本由10,000万股增加至18,000万股。

报告期公司基本每股收益0.24元、稀释每股收益0.24元，比去年同期分别减少60.66%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称               | 期初限售股数     | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数   | 期末限售股数     | 限售原因  | 拟解除限售日期    |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|-------|------------|
| 孙瑞良                | 40,962,500 | 0          | 32,770,000 | 73,732,500 | 首发前限售 | 2020年3月20日 |
| 上海联创永沂股权投资中心（有限合伙） | 11,537,500 | 20,767,500 | 9,230,000  | 0          | 首发前限售 | 已解除限售      |
| 宁波银洋创业             | 3,600,000  | 0          | 2,880,000  | 6,480,000  | 首发前限售 | 2020年3月20日 |

|                         |            |            |            |            |         |  |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|---------|--|
| 投资合伙企业<br>(有限合伙)        |            |            |            |            |         |  |
| 绍兴华建创业<br>投资有限公司        | 3,150,000  | 5,670,000  | 2,520,000  | 0          | 首发前限售   | 已解除限售  |
| 宁波华建汇富<br>创业投资有限<br>公司  | 1,245,000  | 2,241,000  | 996,000    | 0          | 首发前限售   | 已解除限售  |
| 孙瑞娣                     | 2,655,000  | 1,194,750  | 2,124,000  | 3,584,250  | 高管锁定股   | 首次解除限售日期<br>为 2018 年 3 月 20<br>日, 每年按上年末<br>持股数的 25%解除<br>限售 |
| 王耀定                     | 390,000    | 175,500    | 312,000    | 614,340    | 高管离任锁定股 | 2019 年 6 月 20 日  |
| 罗雪荣                     | 388,500    | 174,825    | 310,800    | 632,520    | 高管离任锁定股 | 2019 年 6 月 20 日  |
| 蒋成东                     | 240,000    | 108,000    | 192,000    | 324,000    | 高管锁定股   | 首次解除限售日期<br>为 2018 年 3 月 20<br>日, 每年按上年末<br>持股数的 25%解除<br>限售 |
| 朱亚慧                     | 172,500    | 77,625     | 138,000    | 279,000    | 高管离任锁定股 | 2019 年 6 月 20 日  |
| 练红舟                     | 142,500    | 64,125     | 114,000    | 192,375    | 高管离任锁定股 | 2019 年 6 月 20 日  |
| 宋光辉                     | 390,000    | 175,500    | 312,000    | 526,500    | 高管离任锁定股 | 2019 年 6 月 20 日  |
| 首发前自然人<br>股东严俊等 33<br>人 | 10,126,500 | 18,227,700 | 8,101,200  | 0          | 首发前限售   | 已解除限售  |
| 合计                      | 75,000,000 | 48,876,525 | 60,000,000 | 86,365,485 | --      | --   |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

经2018年5月7日召开的2017年年度股东大会审议通过，公司以10,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，总股本由10,000万股增加至18,000万股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                             | 8,375  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 8,227      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0       |            |
|---|--|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况                 |  |                     |            |                              |              |                                      |         |            |
| 股东名称                                    | 股东性质   | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押或冻结情况 |            |
|   |  |                     |            |                              |              |                                      | 股份状态    | 数量         |
| 孙瑞良                                     | 境内自然人  | 40.96%              | 73,732,500 | 0                            | 73,732,500   | 0                                    | 质押      | 60,870,000 |
| 上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）                      | 境内非国有法人  | 9.54%               | 17,167,500 | -3,600,000                   | 0            | 17,167,500                           |         |            |
| 宁波银洋创业投资合伙企业（有限合伙）                      | 境内非国有法人  | 3.60%               | 6,480,000  | 0                            | 6,480,000    | 0                                    |         |            |
| 孙瑞娣                                     | 境内自然人  | 2.41%               | 4,342,500  | -436,500                     | 3,584,250    | 758,250                              | 质押      | 4,342,500  |
| 毛春霞                                     | 境内自然人  | 2.00%               | 3,600,000  | 3,600,000                    | 0            | 3,600,000                            |         |            |
| 吴中平                                     | 境内自然人  | 1.89%               | 3,410,000  | 3,410,000                    | 0            | 3,410,000                            |         |            |
| 赵海乐                                     | 境内自然人  | 1.67%               | 3,001,470  | 3,001,470                    | 0            | 3,001,470                            |         |            |
| 赵子明                                     | 境内自然人  | 1.59%               | 2,853,837  | 2,853,837                    | 0            | 2,853,837                            |         |            |
| 李丽娜                                     | 境内自然人  | 1.56%               | 2,804,793  | 2,804,793                    | 0            | 2,804,793                            |         |            |
| 严俊                                      | 境内自然人  | 1.39%               | 2,507,000  | -1,448,500                   | 0            | 2,507,000                            |         |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 无  |                     |            |                              |              |                                      |         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 孙瑞娣和孙瑞良为姐弟关系，除此之外未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |                     |            |                              |              |                                      |         |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |  |                     |            |                              |              |                                      |         |            |

| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |            |
|--|--|--------|------------|
|  |  | 股份种类   | 数量         |
| 上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）                                       | 17,167,500   | 人民币普通股 | 17,167,500 |
| 毛春霞  | 3,600,000  | 人民币普通股 | 3,600,000  |
| 吴中平  | 3,410,000  | 人民币普通股 | 3,410,000  |
| 赵海乐  | 3,001,470  | 人民币普通股 | 3,001,470  |
| 赵子明  | 2,853,837  | 人民币普通股 | 2,853,837  |
| 李丽娜  | 2,804,793  | 人民币普通股 | 2,804,793  |
| 严俊   | 2,507,000  | 人民币普通股 | 2,507,000  |
| 陈水根  | 2,287,300  | 人民币普通股 | 2,287,300  |
| 宁波华建汇富创业投资有限公司   | 2,241,000  | 人民币普通股 | 2,241,000  |
| 宋学崇  | 2,153,193  | 人民币普通股 | 2,153,193  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未发现前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。    |        |            |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 公司股东陈水根除通过普通证券账户持有 2,215,800 股外，还通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 71,500 股，实际合计持有 2,287,300 股。 |        |            |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

| 控股股东姓名                   | 国籍          | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|-------------|----------------|
| 孙瑞良                      | 中国          | 否              |
| 主要职业及职务                  | 华瑞股份董事长兼总经理 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无           |                |

公司不存在控股股东情况的说明

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系    | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------|----|----------------|
| 孙瑞良                  | 本人          | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 华瑞股份董事长兼总经理 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无           |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|--------|-------------|------|------|-------------|
|--------|-------------|------|------|-------------|

|                        |     |             |           |                    |
|------------------------|-----|-------------|-----------|--------------------|
| 上海联创永沂股权投资中心<br>(有限合伙) | 周水文 | 2010年06月02日 | 70,000 万元 | 股权投资,投资与资产管理,投资咨询。 |
|------------------------|-----|-------------|-----------|--------------------|

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股）  | 期末持股数（股）   |
|-----|---------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|
| 孙瑞良 | 董事长、总经理 | 现任   | 男  | 55 | 2012年12月21日 | 2021年12月19日 | 40,962,500 | 0           | 0           | 32,770,000 | 73,732,500 |
| 孙瑞娣 | 董事、副总经理 | 现任   | 女  | 58 | 2012年12月21日 | 2021年12月19日 | 2,655,000  | 0           | 436,500     | 2,124,000  | 4,342,500  |
| 蒋成东 | 董事、副总经理 | 现任   | 男  | 49 | 2017年10月25日 | 2021年12月19日 | 240,000    | 0           | 108,000     | 192,000    | 324,000    |
| 赵吉峰 | 董事      | 离任   | 男  | 39 | 2015年01月05日 | 2018年12月20日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 钱盛超 | 董事      | 现任   | 男  | 48 | 2018年12月20日 | 2021年12月19日 | 292,500    | 0           | 526,500     | 234,000    | 0          |
| 宋侃侃 | 董事      | 现任   | 男  | 40 | 2018年12月20日 | 2021年12月19日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 陈璐  | 董事      | 现任   | 女  | 38 | 2012年12月21日 | 2021年12月19日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 罗雪荣 | 董事      | 离任   | 男  | 51 | 2015年12月21日 | 2018年12月20日 | 388,500    | 0           | 66,780      | 310,800    | 632,520    |
| 杨华军 | 独立董事    | 现任   | 男  | 43 | 2015年12月20日 | 2021年12月19日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 郑曙光 | 独立董事    | 现任   | 男  | 57 | 2015年12月20日 | 2021年12月    | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |

|     |           |    |    |    |                        |                        |            |   |           |            |            |
|-----|-----------|----|----|----|------------------------|------------------------|------------|---|-----------|------------|------------|
|     |           |    |    |    | 日                      | 19 日                   |            |   |           |            |            |
| 孙建红 | 独立董事      | 现任 | 女  | 54 | 2015 年<br>01 月 05<br>日 | 2021 年<br>12 月<br>19 日 | 0          | 0 | 0         | 0          | 0          |
| 朱亚慧 | 监事        | 离任 | 女  | 51 | 2015 年<br>12 月 21<br>日 | 2018 年<br>12 月<br>20 日 | 172,500    | 0 | 31,500    | 138,000    | 279,000    |
| 王伟锭 | 监事        | 离任 | 男  | 47 | 2012 年<br>12 月 21<br>日 | 2018 年<br>3 月 15<br>日  | 0          | 0 | 0         | 0          | 0          |
| 张永田 | 监事        | 现任 | 男  | 48 | 2018 年<br>12 月 20<br>日 | 2021 年<br>12 月<br>19 日 | 0          | 0 | 0         | 0          | 0          |
| 黄春生 | 监事        | 现任 | 男  | 48 | 2018 年<br>05 月 07<br>日 | 2021 年<br>12 月<br>19 日 | 0          | 0 | 0         | 0          | 0          |
| 周霞  | 监事        | 现任 | 女  | 37 | 2015 年<br>12 月 05<br>日 | 2021 年<br>12 月<br>19 日 | 0          | 0 | 0         | 0          | 0          |
| 练红舟 | 财务总监      | 离任 | 女  | 40 | 2015 年<br>12 月 21<br>日 | 2018 年<br>07 月<br>20 日 | 142,500    | 0 | 64,125    | 114,000    | 192,375    |
| 和鸣  | 财务总监      | 现任 | 男  | 42 | 2018 年<br>08 月 17<br>日 | 2021 年<br>12 月<br>19 日 | 0          | 0 | 0         | 0          | 0          |
| 徐亮  | 董事会<br>秘书 | 离任 | 男  | 37 | 2017 年<br>11 月 13<br>日 | 2018 年<br>12 月<br>20 日 | 0          | 0 | 0         | 0          | 0          |
| 王耀定 | 副总理       | 离任 | 男  | 62 | 2015 年<br>12 月 21<br>日 | 2018 年<br>12 月<br>20 日 | 390,000    | 0 | 87,660    | 312,000    | 614,340    |
| 合计  | --        | -- | -- | -- | --                     | --                     | 45,243,500 | 0 | 1,321,065 | 36,194,800 | 80,117,235 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期               | 原因                         |
|-----|-------|----|------------------|----------------------------|
| 王伟锭 | 监事    | 离任 | 2018 年 03 月 15 日 | 个人原因                       |
| 练红舟 | 财务总监  | 解聘 | 2018 年 07 月 28 日 | 个人原因                       |
| 黄春生 | 监事    | 任免 | 2018 年 05 月 08 日 | 经公司第二届监事会第九次会议和 2017 年年度股东 |

|     |            |       |                  |  |
|-----|------------|-------|------------------|--|
|     |            |       |                  | 大会审议通过，选举黄春生先生为公司非职工代表监事，任期与公司第二届监事会任期一致。          |
| 和鸣  | 财务总监       | 任免    | 2018 年 08 月 21 日 | 经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，聘任和鸣先生为公司财务总监，任期与第二届董事会董事任期一致。 |
| 罗雪荣 | 董事         | 任期满离任 | 2018 年 12 月 20 日 | 任期届满离任   |
| 赵吉峰 | 董事         | 任期满离任 | 2018 年 12 月 20 日 | 任期届满离任   |
| 朱亚慧 | 监事会主席      | 任期满离任 | 2018 年 12 月 20 日 | 任期届满离任   |
| 徐亮  | 副总经理、董事会秘书 | 任期满离任 | 2018 年 12 月 20 日 | 任期届满离任   |
| 王耀定 | 副总经理       | 任期满离任 | 2018 年 12 月 20 日 | 任期届满离任   |
| 宋侃侃 | 董事         | 任免    | 2018 年 12 月 20 日 | 经公司第二届董事会第十五次会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过，换届选举产生。       |
| 钱盛超 | 董事         | 任免    | 2018 年 12 月 20 日 | 经公司第二届董事会第十五次会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过，换届选举产生。       |
| 张永田 | 监事会主席      | 任免    | 2018 年 12 月 20 日 | 经公司第二届监事会第十三次会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过，换届选举产生。       |

### 三、任职情况

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

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名；监事3名，其中职工监事1名；高级管理人员4名，其中总经理1名，副总经理2名，财务总监1名。

#### （一）董事会成员

孙瑞良，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学EMBA，高级经济师职称。公司创始人，现任本公司董事长、总经理，曾荣获“中国特色社会主义事业建设者”称号、“优秀企业家”称号，担任宁波市北仑区第五届工商业联合会（总商会）常委、宁波市鄞州区姜山镇商会副会长，从事换向器的技术研发工作二十余年，已成为换向器行业的技术专家。

孙瑞娣，女，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学EMBA，高级经济师职称。历任鄞州教育工业公司会计、宁波华瑞副总裁。现任本公司董事、副总经理。

宋侃侃，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。管理学专业，硕士研究生学历，历任宁波市鄞州区机关工作人员、宁波如山智能科技有限公司合伙人，2018年11月加入本公司，现任公司董事、执行副总裁。

蒋成东，男，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。机械制造与设计专业，本科学历，历任浙江省东阳市针织机械厂工程师，现任本公司销售经理、董事、副总经理。

钱盛超，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权。化学工程专业，大专学历，历任宁波化工二厂厂办主任，1998年入职本公司，现任公司董事、销售部总监。

陈璐，女，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任职于台湾光宝科技有限公司、美国捷普科技（上海）有限公司、张江孵化器企业经营管理有限公司、上海联创永沂投资管理中心（有限合伙）。现任深圳飞凡数联股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人代表、本公司董事。

孙建红，女，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。曾任职于广东药学院。现任宁波大学商学院教授、国家教育部高等学校电子商务专业教学指导委员会委员、中国信息经济学会第七届理事会常务理事、浙江省高等学校教学指导委员会委员、宁波市物流协会专家委员、九三学社宁大一支社主委。现任本公司独立董事。

杨华军，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，上海财经大学财务管理专业博士。拥有注册会计师、律师、注册税务师资格以及独立董事资格，现为浙江万里学院会计系副教授，现任宁波海运（600798）独立董事，东方电缆（603606）独立董事、本公司独立董事。

郑曙光，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，教授、博士生导师。历任浙江水产学院讲师、经管系副主任，宁波大学法学系主任、区域经济与社会发展研究院院长、人文社科处处长。现任宁波大学经济法研究所所长、宁波热电（600982）独立董事、润禾材料（300727）独立董事、本公司独立董事。

**（二）监事会成员**

张永田，男，中国国籍，无境外居留权，1972年11月出生，本科学历。历任北满特殊钢集团有限公司审计主管，贝发集团股份有限公司审计部经理，2014年至今任华瑞电器股份有限公司审计部经理，现任公司监事会主席。

黄春生，男，中国国籍，无境外居留权，1972年出生，东北大学工商管理硕士（MBA），研究生学历。历任中国银行沈阳开发区支行国际业务部部门副经理，长城证券有限责任公司沈阳营业部投资银行项目经理，香港理工大学中国会计与金融研究中心咨询师，中国风险投资有限公司投资经理、高级投资经理、副总裁，现任中国风险投资有限公司高级副总裁、本公司监事。

周霞，女，中国国籍，无境外居留权，1982年11月出生。中专学历，2002年入职华瑞电器股份有限公司，现任公司计量室计量组长职位。

**（三）高级管理人员**

孙瑞良，公司总经理，其他情况见上文。

孙瑞娣，公司副总经理，其他情况见上文。

蒋成东，公司副总经理，其他情况见上文。

和鸣，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工商管理硕士学位，中级会计师职称。历任宁波甬嘉变压器有限公司财务总监、宁波维科电池股份有限公司财务经理、证券部经理职务。2018年4月至今任公司财务总监职务。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称                 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 陈璐     | 深圳飞凡数联股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人    |             |             | 是             |
| 孙建红    | 宁波大学                   | 教授         |             |             | 是             |
| 郑曙光    | 宁波大学                   | 教授         |             |             | 是             |
| 郑曙光    | 宁波热电股份有限公司             | 独立董事       | 2014年08月15日 | 2020年04月25日 | 是             |
| 郑曙光    | 宁波润禾高新材料科技股份有限公司       | 独立董事       | 2015年11月30日 | 2021年11月29日 | 是             |
| 杨华军    | 浙江万里学院                 | 教授         |             |             | 是             |
| 杨华军    | 宁波东方电缆股份有限公司           | 独立董事       | 2015年05月11日 | 2019年09月18日 | 是             |
| 杨华军    | 宁波海运股份有限公司             | 独立董事       | 2018年04月26日 | 2021年04月25日 | 是             |
| 黄春生    | 中国风险投资有限公司             | 高级副总裁      |             |             | 是             |

|              |   |
|--------------|---|
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 |
|--------------|---|

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，不在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员不领取报酬。独立董事津贴依据股东大会决议支付，由公司承担。董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》规定，结合公司经营业绩，其本人绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 孙瑞良 | 董事长、总经理 | 男  | 55 | 现任   | 95.11        | 否            |
| 孙瑞娣 | 副总经理、董事 | 女  | 58 | 现任   | 51.1         | 否            |
| 蒋成东 | 副总经理、董事 | 男  | 49 | 现任   | 33.8         | 否            |
| 罗雪荣 | 董事      | 男  | 51 | 离任   | 0            | 否            |
| 赵吉峰 | 董事      | 男  | 39 | 离任   | 27.04        | 否            |
| 陈璐  | 董事      | 女  | 38 | 现任   | 0            | 否            |
| 孙建红 | 独立董事    | 女  | 54 | 现任   | 6            | 否            |
| 杨华军 | 独立董事    | 男  | 43 | 现任   | 6            | 否            |
| 郑曙光 | 独立董事    | 男  | 57 | 现任   | 6            | 否            |
| 朱亚慧 | 监事会主席   | 女  | 51 | 离任   | 14.61        | 否            |
| 周霞  | 职工监事    | 女  | 37 | 现任   | 6.87         | 否            |
| 黄春生 | 监事      | 男  | 48 | 现任   | 0            | 否            |
| 王伟锭 | 监事      | 男  | 47 | 离任   | 0            | 否            |
| 王耀定 | 副总经理    | 男  | 62 | 离任   | 20.9         | 否            |
| 练红舟 | 财务总监    | 女  | 40 | 离任   | 10.74        | 否            |
| 徐亮  | 董事会秘书   | 男  | 37 | 离任   | 14.86        | 否            |
| 宋侃侃 | 董事      | 男  | 40 | 现任   | 6.91         | 否            |
| 钱盛超 | 董事      | 男  | 48 | 现任   | 23.4         | 否            |
| 张永田 | 监事      | 男  | 48 | 现任   | 17.2         | 否            |
| 和鸣  | 财务总监    | 男  | 42 | 现任   | 38.36        | 否            |

|    |    |    |    |    |        |    |
|----|----|----|----|----|--------|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 378.92 | -- |
|----|----|----|----|----|--------|----|

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 471       |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 1,226     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 1,697     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,697     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 1,345     |
| 销售人员                      | 34        |
| 技术人员                      | 136       |
| 财务人员                      | 24        |
| 行政人员                      | 158       |
| 合计                        | 1,697     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 本科及以上学历                   | 52        |
| 大专                        | 127       |
| 大专以下                      | 1,518     |
| 合计                        | 1,697     |

### 2、薪酬政策

公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，缴纳各项保险和住房公积金。并参照当地社平工资、行业薪酬水平及公司支付能力，综合制定本公司薪酬水平，并根据公司经营状况、市场情况适时调整并完善。公司根据发展情况以及员工的表现，提供调岗及调薪政策，使员工的职业规划与薪酬相匹配，并不断积极探索深化收入分配制度改革，使员工收入依据公司经济效益的变化而变化。

### 3、培训计划

公司鼓励员工持续学习，不断完善和超越自我。同时，公司也承诺创造条件给有业绩和潜力的员工提供更多的培训与发展机会。公司为员工提供各类形式的培训，包括入职培训、岗位技能培训、管理能力培训、专业技能培训等。培训类型分

内训、外训。

在员工职业发展方面，公司设置有多级职务体系（包括管理序列、技术序列和专业序列等），便于员工根据自己的职业目标选择合适的发展通道，实现职业可持续发展。同时，公司将优先指导优秀员工制定个人职业发展规划，并从资源上对员工的职业发展进行支持，以帮助员工达到职业的理想境界，实现人生抱负和梦想。

在业务培训的基础上，公司注重对员工的传统文化、稻盛经营哲学的学习培训，激发员工的生产积极性、团队协作能力和企业凝聚力。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，确定了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理各方面基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，审批董事会、监事会报告，审批公司的年度财务预算方案、决算方案等。公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务，让中小投资者充分行使自己的权利。为了方便中小股东行使股东大会投票权，公司股东大会均提供网络投票参会方式，维护了流通股股东权益，聘请律师出席见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。报告期内，公司共召开股东大会3次。

#### （二）关于控股股东与上市公司

本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东和实际控制人严格规范自己的行为，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等均没有产生不利的影响，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》等法律法规、规章制度开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。报告期内，公司共召开7次董事会会议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会有3名监事，其中职工监事1名，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司共召开6次监事会会议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定，及时、准确、完整地披露公司重要经营信息，确保公司全体股东和投资者能够公平获得信息，持续提高公司透明度。指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，回答投资者咨询，接待投资者来访，向投资者提供公司已披露的资料，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （六）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，董事、监事和高级管理人员的津贴标准由公司股东大会批准。

#### （七）其他方面

2018年度公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对与财务报告相关的内部控制在重大方面的有效性表示异议。今后公司将继续优化和完善公司的内控制度，保障公司健康运行。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人相互独立。具体情况如下：

**1、业务方面：**公司业务结构完整，有独立的采购、研发、生产、销售体系，与控股股东之间无同业竞争，控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

**2、人员方面：**公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，控股股东除公司外未有其他受其控制的企业，公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，公司人员独立。

**3、资产方面：**公司资产独立完整、权属清晰，对生产经营所需的土地、房产、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权均具有完全控制支配权，各发起人投入股份公司的资产权属明确。

**4、机构方面：**公司组织体系健全，依照《公司法》等法律法规、规范性文件和《公司章程》等有关规定设股东大会、董事会、监事会、管理层，上述机构权责明确，与控股股东、实际控制人间不存在机构混同的情形。

**5、财务方面：**公司设立了独立的财务部门，配备了必要的财务人员，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计和财务管理制度，独立在银行开户、并依法独立纳税，没有与控股股东、实际控制人共用银行账户。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2017 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 49.02%  | 2018 年 05 月 07 日 | 2018 年 05 月 07 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2018-036) |
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.87%  | 2018 年 09 月 06 日 | 2018 年 09 月 06 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2018-066) |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 46.15%  | 2018 年 12 月 20 日 | 2018 年 12 月 20 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2018-088) |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 杨华军               | 7            | 4         | 3            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 郑曙光               | 7            | 5         | 2            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 孙建红               | 7            | 4         | 3            | 0         | 0       | 否                | 2        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《独立董事议事规则》等规定，忠实履行了独立董事职责，不受公司大股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位与个人的影响，积极出席公司股东大会和董事会，对公司的生产经营和业务发展提出了合理的建议，充分发挥了独立董事作用，维护了公司股东，尤其是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会的实施细则等相关规定履行各项职责。现将2018年度公司董事会专门委员会履职情况报告如下：

**1、审计委员会：**公司董事会审计委员会委员严格按照《审计委员会工作细则》的规定行使职权，报告期内，审计委员会共计召开4次会议，对公司内部控制自我评价报告、续聘财务审计机构、审阅历次定期报告的议案等方面的议案及内部审

计部门提交的工作计划和报告进行了审议。

**2、提名委员会：**公司董事会提名委员会严格按照《提名委员会工作细则》的规定行使职权，报告期内，提名委员会共召开了2次会议，提名增选公司监事，换届提名董事会候选人和高级管理人员，并对公司的董事和高级管理人员的选择和标准提出建议。

**3、薪酬与考核委员会：**报告期内，薪酬与考核委员会共召开了1次会议，按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》履行职责，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其薪酬情况进行了审核，并提出合理化建议。

**4、战略委员会：**报告期内，董事会战略委员按照公司《董事会战略委员会工作细则》等规定会对公司的总体发展战略、未来三年公司发展目标及具体计划进行了研究和讨论并提出了指导意见。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任并根据薪酬与业绩考核管理办法对其进行考核，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司董事及高级管理人员的工作能力和履职情况进行绩效考核，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。根据公司整体经营完成目标，对其薪酬进行结算。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                              |  |  |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2019年04月23日  |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网：华瑞股份2018年度内部控制自我评价报告   |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |  | 100.00%  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |  | 100.00%  |
| 缺陷认定标准                       |  |  |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告  |
| 定性标准                         | 1. 重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；外部审计发现的重大错报未被公司内部控制识别；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；内部控制评价的结果 | 1. 重大缺陷：（1）公司经营或决策严重违反国家法律法规；（2）对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行，导致重大损失；（3）高级管理人员和高级技术人 |

|                |   |   |
|----------------|---|---|
|                | <p>特别是重大缺陷未得到整改。2. 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3. 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>  | <p>员流失严重，对公司业务造成重大影响；（4）重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；（5）公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。2. 重要缺陷：（1）公司决策程序导致出现一般失误；（2）公司违反企业内部规章，形成损失；（3）公司关键岗位业务人员流失严重；（4）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（5）公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。3. 一般缺陷：（1）公司违反内部规章，但未形成损失；（2）公司一般业务制度或系统存在缺陷；（3）公司一般缺陷未得到整改（4）公司存在其他缺陷。</p> |
| 定量标准           | <p>公司定量标准以营业收入、资产总额作为衡量标准。内部控制缺陷可能导致资产、负债相关的以资产总额为标准；内部控制缺陷可能导致利润表相关的以营业收入总额为标准。1. 财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为重大缺陷：（1）错报金额<math>\geq</math>资产总额的0.5%；（2）错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的1%。2. 财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为重要缺陷：（1）资产总额的<math>0.1\% \leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的0.5%；（2）营业收入总额的<math>0.2\% \leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的1%；3. 财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为一般缺陷：（1）错报金额<math>&lt;</math>资产总额的0.1%；（2）错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的0.2%。以上定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。</p> | <p>1. 重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<math>\geq</math>100万元。2. 重要缺陷：30万元<math>\leq</math>非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失<math>&lt;</math>100万元。3. 一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<math>&lt;</math>30万元。</p>  |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0   |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0   |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0   |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0   |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 19 日   |
| 审计机构名称   | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | 2019【2521】         |
| 注册会计师姓名  | 胡新荣、童苗根、郭小皖        |

#### 审计报告正文

华瑞电器股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了华瑞电器股份有限公司（以下简称华瑞股份）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华瑞股份2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### 1. 应收账款坏账准备

##### 1. 事项描述

参见合并财务报表附注五、2

截止2018年12月31日，华瑞股份应收账款余额为人民币239,819,980.43元，计提的坏账准备余额为人民币23,739,884.96元，计提的坏账比例为9.90%。由于华瑞股份应收账款数额巨大及有关估计的不确定性，应收账款坏账准备涉及管理层的判断及主观假设，我们将应收账款的坏账准备作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对应收账款坏账准备实施的相关程序包括：

（1）我们了解了华瑞股份管理层在应收账款可收回性评估方面的关键控制，包括应收账款的账龄分析，以及对应收账款余额可收回性的定期评估，并与管理层讨论应收账款的收回情况及收回风险。

（2）我们对年末大额的应收账款余额进行了函证。

（3）我们对管理层编制的应收账款账龄的准确性进行了复核。

（4）我们对大额应收账款的可收回性进行评估，特别关注账龄在一年以上的余额，通过对客户背景、经营状况等进行调查，查阅历史交易及还款状况等程序来验证管理层判断的合理性，检查2018年度客户回款记录及期后回款记录，识别应收账款是否存在减值迹象。

（5）我们通过考虑历史上同类应收款项组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值评估的方法是否适当。对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，

结合信用风险特征及账龄分析，测试管理层坏账准备计提的合理性及准确性。

## 2. 存货跌价准备

### 1. 事项描述

参见合并财务报表附注五、5。

截止2018年12月31日，华瑞股份存货余额为人民币210,877,149.28元，存货跌价准备金额为人民币5,643,052.23元，账面价值较高，存货跌价准备的增加对财务报表影响较为重大。华瑞股份产品的主要原材料是银铜杆，其受铜价格波动的影响较为明显。尽管原材料价格的上涨可以向下游转移，但如果出现原材料价格持续大幅波动，华瑞股份产品存在跌价的可能性较大，为此我们确定存货的跌价准备为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对存货跌价准备实施的相关程序包括：

- (1) 我们了解、测试贵公司与存货采购、生产、销售相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行；
- (2) 我们对华瑞股份的库存商品实施了监盘程序，检查库存商品的数量及状况，并重点对长库龄库存商品进行了检查；
- (3) 我们获取了华瑞股份库存商品跌价准备计算表，抽取部分型号产品比较其在该表中记载的状态和库龄与通过监盘获知的情况是否相符；
- (4) 我们通过比较同状态产品历史售价，对管理层估计的预计售价进行了评估；
- (5) 我们通过比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行了评估；
- (6) 我们选择部分库存商品项目，对其可收回金额和跌价准备期末余额进行了复核测算。

## 四、其他信息

华瑞股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华瑞股份2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华瑞股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华瑞股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华瑞股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华瑞股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们

在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华瑞股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

华普天健会计师事务所 中国注册会计师：

（特殊普通合伙） （项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2019 年 4 月 19 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：华瑞电器股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 现金及存放中央银行款项 |                  |                  |
| 货币资金        | 104,392,241.69   | 105,940,745.89   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 存放同业款项      |                  |                  |
| 贵金属         |                  |                  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 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                 |                |                |
| 应收票据及应收账款              | 274,787,964.85 | 234,178,115.62 |
| 其中：应收票据                | 58,707,869.38  | 30,566,321.25  |
| 应收账款                   | 216,080,095.47 | 203,611,794.37 |
| 预付款项                   | 5,593,628.67   | 6,336,472.18   |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 其他应收款                  | 5,502,633.61   | 6,268,542.32   |
| 其中：应收利息                |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 205,234,097.05 | 197,991,654.35 |
| 合同资产                   |                |                |
| 持有待售资产                 |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 25,365,153.49  | 52,801,005.68  |
| 流动资产合计                 | 620,875,719.36 | 603,516,536.04 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 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                 | 59,924,707.14  |                |
| 其他权益工具投资               |                |                |
| 其他非流动金融资产              |                |                |
| 投资性房地产                 | 16,805,204.83  | 12,742,569.48  |
| 固定资产                   | 252,297,753.89 | 260,582,673.08 |

|                        |                  |                |
|------------------------|------------------|----------------|
| 在建工程                   | 22,435,817.84    | 4,184,966.12   |
| 生产性生物资产                |                  |                |
| 油气资产                   |                  |                |
| 无形资产                   | 58,577,753.88    | 28,188,389.97  |
| 开发支出                   |                  |                |
| 商誉                     |                  |                |
| 长期待摊费用                 | 1,450,000.00     |                |
| 递延所得税资产                | 8,202,310.69     | 8,939,081.31   |
| 其他非流动资产                | 860,133.89       | 972,589.02     |
| 非流动资产合计                | 420,553,682.16   | 315,610,268.98 |
| 资产总计                   | 1,041,429,401.52 | 919,126,805.02 |
| 流动负债：                  |                  |                |
| 短期借款                   | 373,757,170.00   | 259,500,000.00 |
| 向中央银行借款                |                  |                |
| 同业及其他金融机构存放款项          |                  |                |
| 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                 |                  |                |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                |
| 吸收存款                   |                  |                |
| 应付票据及应付账款              | 58,470,633.85    | 98,634,847.30  |
| 预收款项                   | 1,210,754.80     | 750,179.94     |
| 合同负债                   |                  |                |
| 应付手续费及佣金               |                  |                |
| 应付职工薪酬                 | 24,364,350.89    | 28,245,106.10  |
| 应交税费                   | 2,893,613.79     | 8,162,658.38   |
| 其他应付款                  | 5,835,917.28     | 5,446,870.59   |
| 其中：应付利息                | 789,469.77       | 336,469.15     |
| 应付股利                   |                  |                |
| 应付分保账款                 |                  |                |
| 代理买卖证券款                |                  |                |
| 代理承销证券款                |                  |                |

|               |                  |                |
|---------------|------------------|----------------|
| 持有待售负债        |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债   | 1,263,317.39     | 11,367,548.11  |
| 其他流动负债        |                  |                |
| 流动负债合计        | 467,795,758.00   | 412,107,210.42 |
| 非流动负债：        |                  |                |
| 保险合同准备金       |                  |                |
| 长期借款          |                  |                |
| 应付债券          |                  |                |
| 其中：优先股        |                  |                |
| 永续债           |                  |                |
| 长期应付款         | 33,373,036.45    | 710,902.38     |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                |
| 预计负债          |                  |                |
| 递延收益          | 21,209,149.82    | 21,341,363.46  |
| 递延所得税负债       |                  |                |
| 其他非流动负债       |                  |                |
| 非流动负债合计       | 54,582,186.27    | 22,052,265.84  |
| 负债合计          | 522,377,944.27   | 434,159,476.26 |
| 所有者权益：        |                  |                |
| 股本            | 180,000,000.00   | 100,000,000.00 |
| 其他权益工具        |                  |                |
| 其中：优先股        |                  |                |
| 永续债           |                  |                |
| 资本公积          | 130,157,577.42   | 210,157,577.42 |
| 减：库存股         |                  |                |
| 其他综合收益        |                  |                |
| 专项储备          |                  |                |
| 盈余公积          | 8,436,904.63     | 5,808,142.73   |
| 一般风险准备        |                  |                |
| 未分配利润         | 200,456,975.20   | 169,001,608.61 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 519,051,457.25   | 484,967,328.76 |
| 少数股东权益        |                  |                |
| 所有者权益合计       | 519,051,457.25   | 484,967,328.76 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,041,429,401.52 | 919,126,805.02 |

法定代表人：孙瑞良

主管会计工作负责人：和鸣

会计机构负责人：陈静宝

**2、母公司资产负债表**

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 现金及存放中央银行款项            |                  |                  |
| 货币资金                   | 83,265,127.38    | 55,304,384.76    |
| 存放同业款项                 |                  |                  |
| 贵金属                    |                  |                  |
| 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                 |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 123,968,218.23   | 104,756,614.98   |
| 其中：应收票据                | 27,107,386.12    | 13,363,195.65    |
| 应收账款                   | 96,860,832.11    | 91,393,419.33    |
| 预付款项                   | 93,535.55        | 32,237,495.59    |
| 其他应收款                  | 18,679,670.90    | 319,399.15       |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 存货                     | 66,551,899.72    | 69,532,202.35    |
| 合同资产                   |                  |                  |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 23,718,939.33    | 51,228,055.59    |
| 流动资产合计                 | 316,277,391.11   | 313,378,152.42   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 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                 | 304,030,070.01   | 254,030,070.01   |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 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                   | 21,616,505.02  | 16,291,238.45  |
| 在建工程                   |                |                |
| 生产性生物资产                |                |                |
| 油气资产                   |                |                |
| 无形资产                   | 32,822,939.56  | 1,830,035.24   |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 |                |                |
| 递延所得税资产                | 2,151,300.57   | 3,418,880.03   |
| 其他非流动资产                |                | 50,000.00      |
| 非流动资产合计                | 360,620,815.16 | 275,620,223.73 |
| 资产总计                   | 676,898,206.27 | 588,998,376.15 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   | 126,000,000.00 | 90,500,000.00  |
| 同业及其他金融机构存放款项          |                |                |
| 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                 |                |                |
| 吸收存款                   |                |                |
| 应付票据及应付账款              | 125,011,358.97 | 118,279,455.96 |
| 预收款项                   | 358,110.23     | 280,004.10     |
| 合同负债                   |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 9,171,937.31   | 10,520,870.57  |
| 应交税费                   | 735,014.95     | 2,570,436.97   |
| 其他应付款                  | 395,795.74     | 225,081.64     |
| 其中：应付利息                |                |                |
| 应付股利                   |                |                |
| 持有待售负债                 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            | 381,166.33     | 334,217.28     |
| 其他流动负债                 |                |                |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 流动负债合计     | 262,053,383.53 | 222,710,066.52 |
| 非流动负债：     |                |                |
| 长期借款       |                |                |
| 应付债券       |                |                |
| 其中：优先股     |                |                |
| 永续债        |                |                |
| 长期应付款      | 33,373,036.45  | 710,902.38     |
| 长期应付职工薪酬   |                |                |
| 预计负债       |                |                |
| 递延收益       | 1,857,766.67   | 2,251,006.67   |
| 递延所得税负债    |                |                |
| 其他非流动负债    |                |                |
| 非流动负债合计    | 35,230,803.12  | 2,961,909.05   |
| 负债合计       | 297,284,186.65 | 225,671,975.57 |
| 所有者权益：     |                |                |
| 股本         | 180,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他权益工具     |                |                |
| 其中：优先股     |                |                |
| 永续债        |                |                |
| 资本公积       | 125,244,973.36 | 205,244,973.36 |
| 减：库存股      |                |                |
| 其他综合收益     |                |                |
| 专项储备       |                |                |
| 盈余公积       | 8,436,904.63   | 5,808,142.73   |
| 未分配利润      | 65,932,141.63  | 52,273,284.49  |
| 所有者权益合计    | 379,614,019.62 | 363,326,400.58 |
| 负债和所有者权益总计 | 676,898,206.27 | 588,998,376.15 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2018 年度        | 2017 年度        |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 849,583,667.75 | 834,293,077.79 |
| 其中：营业收入 | 849,583,667.75 | 834,293,077.79 |
| 利息收入    |                |                |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 已赚保费                             |                |                |
| 手续费及佣金收入                         |                |                |
| 二、营业总成本                          | 804,328,638.66 | 770,235,208.13 |
| 其中：营业成本                          | 693,190,837.58 | 656,720,285.97 |
| 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                            | 8,060,940.69   | 8,492,912.65   |
| 销售费用                             | 13,506,194.14  | 16,295,419.81  |
| 管理费用                             | 34,749,258.87  | 31,486,228.83  |
| 研发费用                             | 32,915,903.95  | 32,681,950.63  |
| 财务费用                             | 14,642,096.79  | 19,894,743.22  |
| 其中：利息费用                          | 16,708,389.33  | 18,474,858.15  |
| 利息收入                             | 623,251.16     | 1,127,986.14   |
| 资产减值损失                           | 7,263,406.64   | 4,663,667.02   |
| 信用减值损失                           |                |                |
| 加：其他收益                           | 4,032,214.71   | 3,299,126.72   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                  | 1,935,192.66   | 306,125.61     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益               |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（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）              |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                  |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                | -20,061.34     | 380,270.52     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                | 51,202,375.12  | 68,043,392.51  |
| 加：营业外收入                          | 116,480.81     | 6,003,887.00   |
| 减：营业外支出                          | 208,970.03     | 2,443,911.79   |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     | 51,109,885.90 | 71,603,367.72 |
| 减：所得税费用                 | 7,025,757.41  | 14,684,259.61 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）       | 44,084,128.49 | 56,919,108.11 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |               |               |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润           | 44,084,128.49 | 56,919,108.11 |
| 少数股东损益                  |               |               |
| 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        |               |               |
| 5.其他                    |               |               |
| （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              |               |               |
| 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         | 44,084,128.49 | 56,919,108.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 44,084,128.49 | 56,919,108.11 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |               |               |
| 八、每股收益：          |               |               |
| （一）基本每股收益        | 0.24          | 0.61          |
| （二）稀释每股收益        | 0.24          | 0.61          |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孙瑞良

主管会计工作负责人：和鸣

会计机构负责人：陈静宝

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                               | 2018 年度        | 2017 年度        |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                           | 432,445,653.33 | 425,694,967.48 |
| 减：营业成本                           | 368,026,285.22 | 361,389,939.86 |
| 税金及附加                            | 2,232,637.98   | 1,734,726.91   |
| 销售费用                             | 4,416,230.59   | 5,135,817.96   |
| 管理费用                             | 9,966,329.31   | 10,112,919.89  |
| 研发费用                             | 13,693,224.11  | 13,078,381.92  |
| 财务费用                             | 4,299,185.94   | 6,207,919.26   |
| 其中：利息费用                          | 5,770,119.53   | 6,248,038.61   |
| 利息收入                             | 533,424.23     | 1,013,044.62   |
| 资产减值损失                           | 1,847,031.60   | 1,474,978.92   |
| 信用减值损失                           |                |                |
| 加：其他收益                           | 990,108.00     | 1,602,017.19   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                  | 2,010,485.52   | 318,595.96     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益               |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（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）              |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                | -82,109.80     | 517,845.94     |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）       | 30,883,212.30 | 28,998,741.85 |
| 加：营业外收入                 | 85,010.80     | 6,003,887.00  |
| 减：营业外支出                 | 160,728.16    | 152,576.62    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     | 30,807,494.94 | 34,850,052.23 |
| 减：所得税费用                 | 4,519,875.90  | 8,578,308.95  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       | 26,287,619.04 | 26,271,743.28 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  | 26,287,619.04 | 26,271,743.28 |
| （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        |               |               |
| 5.其他                    |               |               |
| （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              |               |               |
| 8.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 9.其他                    |               |               |
| 六、综合收益总额                | 26,287,619.04 | 26,271,743.28 |

|           |  |  |
|-----------|--|--|
| 七、每股收益：   |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

### 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 2018 年度        | 2017 年度        |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 918,754,796.24 | 930,455,793.74 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                |                |
| 拆入资金净增加额                     |                |                |
| 回购业务资金净增加额                   |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |                |                |
| 收到的税费返还                      | 4,958,968.04   | 5,162,604.86   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 37,896,458.10  | 8,337,607.15   |
| 经营活动现金流入小计                   | 961,610,222.38 | 943,956,005.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 727,478,333.82 | 684,660,058.47 |
| 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              |                |                |
| 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                  |                 |                |
| 返售业务资金净增加额                |                 |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                 |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                 |                |
| 支付保单红利的现金                 |                 |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 153,156,144.96  | 148,522,801.43 |
| 支付的各项税费                   | 40,070,057.99   | 56,730,266.85  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 28,077,401.00   | 22,121,171.75  |
| 经营活动现金流出小计                | 948,781,937.77  | 912,034,298.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 12,828,284.61   | 31,921,707.25  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 | 50,000,000.00   |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,010,485.52    | 306,125.61     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,185,203.80    | 836,005.19     |
| 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            | 623,251.16      | 1,127,986.14   |
| 投资活动现金流入小计                | 53,818,940.48   | 2,270,116.94   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 76,607,091.53   | 15,428,528.16  |
| 投资支付的现金                   | 80,000,000.00   | 50,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                | 156,607,091.53  | 65,428,528.16  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -102,788,151.05 | -63,158,411.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                 | 187,500,000.00 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                |
| 取得借款收到的现金           | 404,486,328.70 | 305,670,236.91 |
| 发行债券收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                | 4,766,500.00   |
| 筹资活动现金流入小计          | 404,486,328.70 | 497,936,736.91 |
| 偿还债务支付的现金           | 290,585,858.70 | 339,794,013.16 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 22,869,354.72  | 14,066,912.48  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 6,101,803.47   | 50,875,961.48  |
| 筹资活动现金流出小计          | 319,557,016.89 | 404,736,887.12 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 84,929,311.81  | 93,199,849.79  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 693,850.43     | -413,555.55    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -4,336,704.20  | 61,549,590.27  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 91,940,745.89  | 30,391,155.62  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 87,604,041.69  | 91,940,745.89  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2018 年度        | 2017 年度        |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 468,255,138.06 | 472,312,893.78 |
| 收到的税费返还        | 4,469,134.01   | 3,734,039.73   |
| 代理买卖证券收到的现金净额  |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 33,612,383.80  | 15,056,412.85  |
| 经营活动现金流入小计     | 506,336,655.87 | 491,103,346.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 362,910,468.52 | 453,022,767.93 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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                  |                |                |
| 返售业务资金净增加额                |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 40,160,924.45  | 42,129,574.49  |
| 支付的各项税费                   | 15,498,228.94  | 13,995,303.89  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 26,736,533.13  | 8,616,001.49   |
| 经营活动现金流出小计                | 445,306,155.04 | 517,763,647.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 61,030,500.83  | -26,660,301.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 50,000,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,010,485.52   | 318,595.96     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 990,765.87     | 2,504,240.87   |
| 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            | 533,424.23     | 1,013,044.62   |
| 投资活动现金流入小计                | 53,534,675.62  | 3,835,881.45   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 40,114,678.67  | 4,294,264.57   |
| 投资支付的现金                   | 20,000,000.00  | 75,550,400.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 50,000,000.00  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 110,114,678.67 | 79,844,664.57  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -56,580,003.05 | -76,008,783.12 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |                | 187,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 | 157,085,858.70 | 136,626,848.55 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计         | 157,085,858.70 | 324,126,848.55 |
| 偿还债务支付的现金          | 121,585,858.70 | 153,626,848.55 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 14,283,188.13  | 5,144,376.34   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 359,620.70     | 35,185,902.33  |
| 筹资活动现金流出小计         | 136,228,667.53 | 193,957,127.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 20,857,191.17  | 130,169,721.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -135,146.33    | -186,449.59    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 25,172,542.62  | 27,314,187.18  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 41,304,384.76  | 13,990,197.58  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 66,476,927.38  | 41,304,384.76  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目  | 2018 年度        |             |        |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                |                |                     |
|---|----------------|-------------|--------|--|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------|----------------|---------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|   | 股<br>本         | 其他权益工具      |        |  | 资<br>本<br>公<br>积 | 减：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 | 小<br>计         |                |                     |
|   | 优<br>先<br>股    | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                |                |                     |
| 一、上年期末<br>余额                              | 100,000,000.00 |             |        |  | 210,157,577.42   |                   |                            |                  | 5,808,142.73     |                            | 169,001,608.61        |        | 484,967,328.76 | 484,967,328.76 |                     |
| 加：会计<br>政策变更                              |                |             |        |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                |                |                     |
| 前<br>期差<br>错更<br>正                        |                |             |        |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                |                |                     |
| 同<br>一<br>控<br>制<br>下<br>企<br>业<br>合<br>并 |                |             |        |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                |                |                     |
| 其<br>他                                    |                |             |        |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                |                |                     |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 二、本年期初余额              | 100,000,000.00 |  |  |  | 210,157,577.42 |  |  |  | 5,808,142.73 |  | 169,001,608.61 |  | 484,967,328.76 |  | 484,967,328.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 80,000,000.00  |  |  |  | -80,000,000.00 |  |  |  | 2,628,761.90 |  | 31,455,366.59  |  | 34,084,128.49  |  | 34,084,128.49  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |              |  | 44,084,128.49  |  | 44,084,128.49  |  | 44,084,128.49  |
| （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               |                |  |  |  |                |  |  |  | 2,628,761.90 |  | -12,628,761.90 |  | -10,000,000.00 |  | -10,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  | 2,628,761.90 |  | -2,628,761.90  |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |              |  | -10,000,000.00 |  | -10,000,000.00 |  | -10,000,000.00 |

|                                |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|----------------------------|--|--|--|----------------------|--|--|----------------------------|--|--|----------------------------|--|--|----------------------------|
| 4. 其他                          |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转           | 80,<br>000<br>,00<br>0.0<br>0  |  |  |  | -80,<br>000,<br>000.<br>00 |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本)       | 80,<br>000<br>,00<br>0.0<br>0  |  |  |  | -80,<br>000,<br>000.<br>00 |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本)       |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
| 6. 其他                          |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
| (五)专项储<br>备                    |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
| 1. 本期提取                        |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
| 2. 本期使用                        |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
| (六)其他                          |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                      |  |  |                            |  |  |                            |  |  |                            |
| 四、本期期末<br>余额                   | 180<br>,00<br>0,0<br>00.<br>00 |  |  |  | 130,<br>157,<br>577.<br>42 |  |  |  | 8,43<br>6,90<br>4.63 |  |  | 200,<br>456,<br>975.<br>20 |  |  | 519,<br>051,<br>457.<br>25 |  |  | 519,<br>051,<br>457.<br>25 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2017 年度     |        |    |    |    |    |    |    |    |   |   |  |  |  | 少数<br>股东 | 所有<br>者权 |
|----|-------------|--------|----|----|----|----|----|----|----|---|---|--|--|--|----------|----------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |    |    |    |    |    |    |    |   |   |  |  |  |          |          |
|    | 股           | 其他权益工具 | 资本 | 减： | 其他 | 专项 | 盈余 | 一般 | 未分 | 其 | 小 |  |  |  |          |          |
|    |             |        |    |    |    |    |    |    |    |   |   |  |  |  |          |          |

|                       | 本             | 优 | 永 | 其 | 公积             | 库存 | 综合 | 储备 | 公积 | 风险 | 配利            | 他 | 计              | 权益 | 益合             |                |
|-----------------------|---------------|---|---|---|----------------|----|----|----|----|----|---------------|---|----------------|----|----------------|----------------|
|                       | 股             | 先 | 续 | 他 | 股              | 股  | 收  |    | 股  | 准  | 润             |   |                |    | 计              |                |
|                       | 先             | 股 | 债 |   |                |    | 益  |    |    | 备  |               |   |                |    |                |                |
| 一、上年期末余额              | 75,000,000.00 |   |   |   | 81,079,810.44  |    |    |    |    |    | 3,180,968.40  |   | 114,709,674.83 |    | 273,970,453.67 | 273,970,453.67 |
| 加：会计政策变更              |               |   |   |   |                |    |    |    |    |    |               |   |                |    |                |                |
| 前期差错更正                |               |   |   |   |                |    |    |    |    |    |               |   |                |    |                |                |
| 同一控制下企业合并             |               |   |   |   |                |    |    |    |    |    |               |   |                |    |                |                |
| 其他                    |               |   |   |   |                |    |    |    |    |    |               |   |                |    |                |                |
| 二、本年期初余额              | 75,000,000.00 |   |   |   | 81,079,810.44  |    |    |    |    |    | 3,180,968.40  |   | 114,709,674.83 |    | 273,970,453.67 | 273,970,453.67 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 25,000,000.00 |   |   |   | 129,077,766.98 |    |    |    |    |    | 2,627,174.33  |   | 54,291,933.78  |    | 210,996,875.09 | 210,996,875.09 |
| (一)综合收益总额             |               |   |   |   |                |    |    |    |    |    | 56,919,108.11 |   | 56,919,108.11  |    | 56,919,108.11  | 56,919,108.11  |
| (二)所有者投入和减少资本         | 25,000,000.00 |   |   |   | 129,077,766.98 |    |    |    |    |    |               |   |                |    | 154,077,766.98 | 154,077,766.98 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 25,000,000.00 |   |   |   | 129,077,766.98 |    |    |    |    |    |               |   |                |    | 154,077,766.98 | 154,077,766.98 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|
| 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            |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,627,174.33 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -2,627,174.33 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,627,174.33 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -2,627,174.33 |
| 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、本期期末余额 | 100,000,000.00 |  |  |  | 210,157,577.42 |  |  |  | 5,808,142.73 |  | 169,001,608.61 |  | 484,967,328.76 | 484,967,328.76 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2018 年度        |        |     |    |                |       |        |      |              |       |               |         |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|-------|---------------|---------|----------------|
|                       | 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 | 其他            | 所有者权益合计 |                |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |              |       |               |         |                |
| 一、上年期末余额              | 100,000,000.00 |        |     |    | 205,244,973.36 |       |        |      | 5,808,142.73 |       | 52,273,284.49 |         | 363,326,400.58 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |              |       |               |         |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |              |       |               |         |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |              |       |               |         |                |
| 二、本年期初余额              | 100,000,000.00 |        |     |    | 205,244,973.36 |       |        |      | 5,808,142.73 |       | 52,273,284.49 |         | 363,326,400.58 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 80,000.00      |        |     |    | -80,000.00     |       |        |      | 2,628,761.90 |       | 13,658,857.14 |         | 16,287,619.04  |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |              |       | 26,287,619.04 |         | 26,287,619.04  |

|                    |           |  |  |  |  |  |  |              |                |  |  |                |
|--------------------|-----------|--|--|--|--|--|--|--------------|----------------|--|--|----------------|
| (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            |           |  |  |  |  |  |  | 2,628,761.90 | -12,628,761.90 |  |  | -10,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |           |  |  |  |  |  |  | 2,628,761.90 | -2,628,761.90  |  |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |           |  |  |  |  |  |  |              | -10,000,000.00 |  |  | -10,000,000.00 |
| 3. 其他              |           |  |  |  |  |  |  |              |                |  |  |                |
| (四)所有者权益内部结转       | 80,000.00 |  |  |  |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 80,000.00 |  |  |  |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |           |  |  |  |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |           |  |  |  |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |           |  |  |  |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 5. 其他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 | 180,000,000.00 |  |  |  | 125,244,973.36 |  |  |  | 8,436,904.63 | 65,932,141.63 |  | 379,614,019.62 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2017 年度       |        |     |    |                |       |        |      |              |               |    |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----|----------------|
|                       | 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         | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |              |               |    |                |
| 一、上年期末余额              | 75,000,000.00 |        |     |    | 76,167,206.38  |       |        |      | 3,180,968.40 | 28,628,715.54 |    | 182,976,890.32 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |              |               |    |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |              |               |    |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |              |               |    |                |
| 二、本年期初余额              | 75,000,000.00 |        |     |    | 76,167,206.38  |       |        |      | 3,180,968.40 | 28,628,715.54 |    | 182,976,890.32 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 25,000,000.00 |        |     |    | 129,077,766.98 |       |        |      | 2,627,174.33 | 23,644,568.95 |    | 180,349,510.26 |
| (一) 综合收益总额            |               |        |     |    |                |       |        |      |              | 26,271,743.28 |    | 26,271,743.28  |
| (二) 所有者投入和减少          | 25,000,000.00 |        |     |    | 129,077,766.98 |       |        |      |              |               |    | 154,077,766.98 |

|                    |                    |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |
|--------------------|--------------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|--|----------------|
| 资本                 | 00.0<br>0          |  |  |  | 6.98           |  |  |              |               |  |  |                |
| 1. 所有者投入的普通股       | 25,000,000.00<br>0 |  |  |  | 129,077,766.98 |  |  |              |               |  |  | 154,077,766.98 |
| 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           |                    |  |  |  |                |  |  | 2,627,174.33 | -2,627,174.33 |  |  |                |
| 1. 提取盈余公积          |                    |  |  |  |                |  |  | 2,627,174.33 | -2,627,174.33 |  |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                    |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |
| 3. 其他              |                    |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                    |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                    |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                    |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                    |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |
| 4. 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 | 100,000,000.00 |  |  | 205,244,973.36 |  |  |  | 5,808,142.73 | 52,273,284.49 |  |  | 363,326,400.58 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

华瑞电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2012年9月27日经（国）名称变核内字[2012]第1397号文批准，由宁波华瑞电器有限公司整体变更设立的股份有限公司。

公司的前身为宁波华瑞电器有限公司，由孙瑞良与陈定儿于1996年2月共同出资组建，注册资本为218万元，其中孙瑞良出资200万元，占注册资本的91.74%，陈定儿出资18万元，占注册资本的8.26%。后经历次股权转让及增资，截止2012年11月30日，公司注册资本为6,285.93万元。

根据公司2012年12月6日的《股东会决议》和《发起人协议》，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以截止2012年10月31日经审计的净资产160,135,082.98元减去已分配股利8,967,876.60元后的净资产值151,167,206.38元折合股本7,500万股，每股面值1元，余额人民币76,167,206.38元计入公司资本公积，变更后的注册资本为7,500万元，其中，孙瑞良出资4,089.75万元，占注册资本比例为54.53%，孙瑞娣出资265.50万元，占注册资本的比例为3.54%，许刚位等41个自然人出资1,263.00万元，占注册资本的比例为16.84%，深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“基石投资”）出资865.50万元，占注册资本的比例为11.54%，上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）（以下简称“上海联创”）出资576.75万元，占注册资本的比例为7.69%，宁波华建汇富创业投资有限公司（以下简称“宁波华建”）出资124.50万元，占注册资本的比例为1.66%，绍兴华建创业投资有限公司（以下简称“绍兴华建”）出资315.00万元，占注册资本的比例为4.20%。2014年7月8日，基石投资分别与上海联创、孙瑞良签署《股权转让协议》，基石投资将其持有的华瑞股份7.69%的股权转让给上海联创，3.85%的股权转让给孙瑞良。

2014年12月3日，孙瑞良与宣城富国银洋投资中心（有限合伙）（以下简称“富国银洋”）签署《股权转让协议》，孙瑞良将其持有的4.80%的股权转让给富国银洋。

2014年12月20日，股东昌概运与孙瑞良签署《股权转让协议》，昌概运将其持有的0.39%的股权转让给孙瑞良；股东史灵虎与孙瑞良签署《股权转让协议》，史灵虎将其持有的0.65%的股权转让给孙瑞良；股东罗刚与李国法签署《股权转让协议》，罗刚将其持有的0.32%的股权转让给李国法；股东彭忠分别与罗雪荣、徐华镛签署《股权转让协议》，彭忠分别将其持有的0.13%的股权转让给罗雪荣，将其持有的华瑞股份0.19%的股权转让给徐华镛。

2017年3月20日，经中国证券监督管理委员会《关于核准华瑞电器股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]263号文）核准，并经深圳证券交易所《关于华瑞电器股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]177号）同意，公司首次公开发行的2,500万股人民币普通股股票并于2017年3月20日在深圳证券交易所创业板上市交易（股票代码300626），公司注册资本增至100,000,000股。

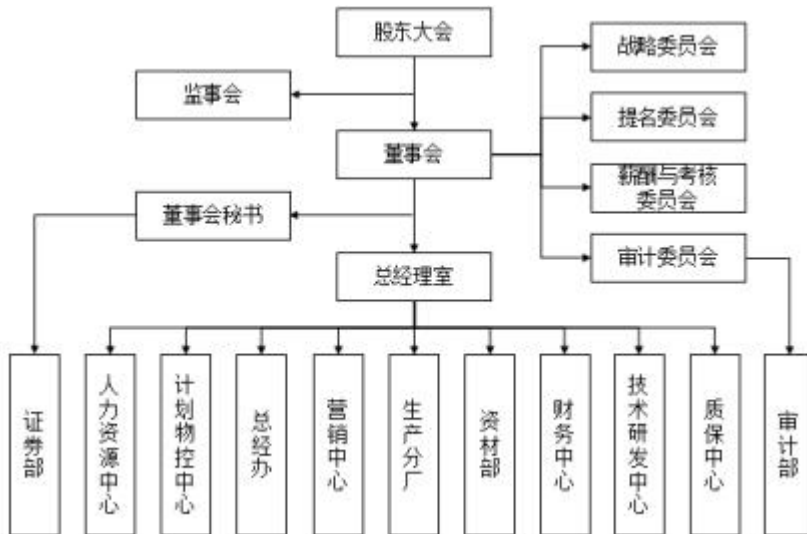
根据公司2017年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币80,000,000.00元，变更后的注册资本人民币180,000,000.00元。

本公司住所：宁波市鄞州区姜山镇科技园区，法定代表人：孙瑞良。

本公司经营范围为：汽车电机、微特电机、换向器（整流子）、轴承、轴、电机配件、电器配件的制造、加工；金属材料的批发、零售；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物或技术除外。（依法须经批准的项

目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司基本组织架构如下：



财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2019年4月19日决议批准报出。

合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

| 序号 | 子公司全称        | 子公司简称 | 持股比例 (%) |       |
|----|--------------|-------|----------|-------|
|    |              |       | 直接       | 间接    |
| 1  | 宁波胜克换向器有限公司  | 宁波胜克  | 100.00   | —     |
| 2  | 江苏胜克机电科技有限公司 | 江苏胜克  | 70.00    | 30.00 |
| 3  | 杭州胜克投资管理有限公司 | 杭州胜克  | 100      | —     |

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

| 序号 | 子公司全称        | 子公司简称 | 本期纳入合并范围原因 |
|----|--------------|-------|------------|
| 1  | 杭州胜克投资管理有限公司 | 杭州胜克  | 新设         |

本报告期内减少子公司：

无。

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(A) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(B) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(C) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(A) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(B) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(C) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入

所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方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、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并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。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同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、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

**B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

**③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权**

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

**④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权****A. 一次交易处置**

本公司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收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。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收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

**B. 多次交易分步处置**

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例**

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

**7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。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。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产的分类

#### 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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

**(2) 金融负债的分类**

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

**(3) 金融资产的重分类**

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，企业将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

**(4) 金融负债与权益工具的区分**

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

**(5) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

**(6) 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

**(7) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

#### ①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

##### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

##### B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法

和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

11、贵金属

12、应收票据及应收账款

(1) 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(2) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将期末余额中单项金额300万元（含300万元）以上的应收账款，50万元（含50万元）以上其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

除单项计提坏账准备以外的应收款项，本公司以账龄或款项性质作为信用风险特征组合。

①以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

| 账 龄  | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------|----------|-----------|
| 1年以内 | 5%       | 5%        |
| 2年以内 | 10%      | 10%       |
| 3年以内 | 30%      | 30%       |
| 3-4年 | 50%      | 50%       |
| 4-5年 | 80%      | 80%       |
| 5年以上 | 100%     | 100%      |

②以款项性质为信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试。本公司对应收融资租赁保证金及合并范围

内主体之间的应收款项不计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

(2) 存货的计价方法

各类存货的取得按实际成本入账，存货的发出采用加权平均法计价，周转材料按预计使用次数进行摊销，金额较小的于领用时一次摊销。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 15、合同资产

### 16、合同成本

### 17、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

### （3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 18、债权投资

## 19、其他债权投资

## 20、长期应收款

## 21、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换

的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上

新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 资产类别  | 净残值率 (%) | 预计使用年限 | 年折旧率 (%)  |
|-------|----------|--------|-----------|
| 房屋建筑物 | 5-10     | 20     | 4.75-4.50 |

## 23、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率    | 年折旧率        |
|--------|-------|-------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 5%-10% | 4.75%-3.00% |
| 机械设备   | 年限平均法 | 10-14 | 5%-10% | 9.5%-6.43%  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-8   | 5%-10% | 19%-11.25%  |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3-5   | 5%-10% | 31.67%-18%  |

|      |       |     |        |            |
|------|-------|-----|--------|------------|
| 通用模具 | 年限平均法 | 3   | 5%-10% | 33.33%     |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-8 | 5%-10% | 19%-11.25% |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26、生物资产

## 27、油气资产

## 28、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

|       |     |                       |
|-------|-----|-----------------------|
| 土地使用权 | 50年 | 法定使用权                 |
| 软件    | 5年  | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了, 公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核, 本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产, 本公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果重新复核后仍为不确定的, 于在资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产, 本公司在取得时判定其使用寿命, 在使用寿命内系统合理摊销, 摊销金额按受益项目计入当期损益。具体摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产, 还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额, 残值为零。但下列情况除外: 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息, 并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段, 无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产:

- A. 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;
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- C. 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;
- D. 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;
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 29、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

## 30、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受

益期内平均摊销。

### 31、合同负债

### 32、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②设定受益计划

###### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

###### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

###### C. 确定计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (A) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (B) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (C) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

#### ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 33、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

注：说明预计负债的确认标准和各类预计负债的计量方法。

## 34、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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

### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 35、优先股、永续债等其他金融工具

## 36、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

①公司国内销售：

直接销售：公司以客户完成产品验收并签收作为收入确认时点，在取得经客户签收的验收单或销售出库单后，公司财务部按合同或订单约定价格计量确认收入。

寄售仓销售：公司以客户领用并取得对账结算单据后确认相关风险的转移，公司财务部按合同或订单约定价格计量确认收入。

②公司出口直接销售：在FOB或CIF交易模式下，公司以产品完成报关出口离岸作为收入确认时点，在取得经海关审验的产品出口报关单和货代公司出具的货运提单后，公司财务部按照合同或订单约定价格计量确认收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

### 37、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 38、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

## ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

## ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

## ③可弥补亏损和税款抵减

## A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

## B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

## ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

## ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 39、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## 40、其他重要的会计政策和会计估计

未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## 41、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序 | 备注 |
|--|------|----|
| 2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释。 |      |    |
| 根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；                           |      |    |

|  |  |  |
|--|--|--|
| 将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。 |  |  |
|--|--|--|

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

| 项 目       | 合并资产负债表        |                | 母公司资产负债表      |                |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|           | 调整前            | 调整后            | 调整前           | 调整后            |
| 应收票据      | 30,566,321.25  | —              | 13,363,195.65 | —              |
| 应收账款      | 203,611,794.37 | —              | 91,393,419.33 | —              |
| 应收票据及应收账款 | —              | 234,178,115.62 | —             | 104,756,614.98 |
| 其他应收款     | 6,268,542.32   | 6,268,542.32   | 319,399.15    | 319,399.15     |
| 固定资产      | 260,582,673.08 | 260,582,673.08 | 16,291,238.45 | 16,291,238.45  |
| 在建工程      | 4,184,966.12   | 4,184,966.12   | —             | —              |
| 应付票据      | 40,000,000.00  | —              | 40,000,000.00 | —              |
| 应付账款      | 58,634,847.30  | —              | 78,279,455.96 | —              |
| 应付票据及应付账款 | —              | 98,634,847.30  | —             | 118,279,455.96 |
| 应付利息      | 336,469.15     | —              | 107,856.00    | —              |
| 其他应付款     | 5,110,401.44   | 5,446,870.59   | 117,225.64    | 225,081.64     |
| 长期应付款     | 710,902.38     | 710,902.38     | 710,902.38    | 710,902.38     |

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表

| 项 目 | 合并利润表 |     | 母公司利润表 |     |
|-----|-------|-----|--------|-----|
|     | 调整前   | 调整后 | 调整前    | 调整后 |
|     |       |     |        |     |

|      |               |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 64,168,179.46 | 31,486,228.83 | 23,191,301.81 | 10,112,919.89 |
| 研发费用 | —             | 32,681,950.63 | —             | 13,078,381.92 |

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 首次执行新金融工具准则或新收入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

合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2017年12月31日    | 2018年1月1日      | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：                  |                |                |     |
| 现金及存放中央银行款项            |                |                |     |
| 货币资金                   | 105,940,745.89 | 105,940,745.89 |     |
| 结算备付金                  |                |                |     |
| 存放同业款项                 |                |                |     |
| 贵金属                    |                |                |     |
| 拆出资金                   |                |                |     |
| 交易性金融资产                | 不适用            |                |     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                | 不适用            |     |
| 衍生金融资产                 |                |                |     |
| 应收票据及应收账款              | 234,178,115.62 | 234,178,115.62 |     |
| 其中：应收票据                | 30,566,321.25  | 30,566,321.25  |     |
| 应收账款                   | 203,611,794.37 | 203,611,794.37 |     |
| 预付款项                   | 6,336,472.18   | 6,336,472.18   |     |
| 应收保费                   |                |                |     |
| 应收分保账款                 |                |                |     |
| 应收分保合同准备金              |                |                |     |
| 其他应收款                  | 6,268,542.32   | 6,268,542.32   |     |
| 其中：应收利息                |                |                |     |

|             |                |                |  |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 应收股利        |                |                |  |
| 买入返售金融资产    |                |                |  |
| 存货          | 197,991,654.35 | 197,991,654.35 |  |
| 合同资产        | 不适用            |                |  |
| 持有待售资产      |                |                |  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |  |
| 其他流动资产      | 52,801,005.68  | 52,801,005.68  |  |
| 流动资产合计      | 603,516,536.04 | 603,516,536.04 |  |
| 非流动资产：      |                |                |  |
| 发放贷款和垫款     |                |                |  |
| 债权投资        | 不适用            |                |  |
| 可供出售金融资产    |                | 不适用            |  |
| 其他债权投资      | 不适用            |                |  |
| 持有至到期投资     |                | 不适用            |  |
| 长期应收款       |                |                |  |
| 长期股权投资      |                |                |  |
| 其他权益工具投资    | 不适用            |                |  |
| 其他非流动金融资产   | 不适用            |                |  |
| 投资性房地产      | 12,742,569.48  | 12,742,569.48  |  |
| 固定资产        | 260,582,673.08 | 260,582,673.08 |  |
| 在建工程        | 4,184,966.12   | 4,184,966.12   |  |
| 生产性生物资产     |                |                |  |
| 油气资产        |                |                |  |
| 无形资产        | 28,188,389.97  | 28,188,389.97  |  |
| 开发支出        |                |                |  |
| 商誉          |                |                |  |
| 长期待摊费用      |                |                |  |
| 递延所得税资产     | 8,939,081.31   | 8,939,081.31   |  |
| 其他非流动资产     | 972,589.02     | 972,589.02     |  |
| 非流动资产合计     | 315,610,268.98 | 315,610,268.98 |  |
| 资产总计        | 919,126,805.02 | 919,126,805.02 |  |
| 流动负债：       |                |                |  |
| 短期借款        | 259,500,000.00 | 259,500,000.00 |  |

|                        |                |                |  |
|------------------------|----------------|----------------|--|
| 向中央银行借款                |                |                |  |
| 同业及其他金融机构存放款项          |                |                |  |
| 拆入资金                   |                |                |  |
| 交易性金融负债                | 不适用            |                |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                | 不适用            |  |
| 衍生金融负债                 |                |                |  |
| 卖出回购金融资产款              |                |                |  |
| 吸收存款                   |                |                |  |
| 应付票据及应付账款              | 98,634,847.30  | 98,634,847.30  |  |
| 预收款项                   | 750,179.94     | 750,179.94     |  |
| 合同负债                   | 不适用            |                |  |
| 应付手续费及佣金               |                |                |  |
| 应付职工薪酬                 | 28,245,106.10  | 28,245,106.10  |  |
| 应交税费                   | 8,162,658.38   | 8,162,658.38   |  |
| 其他应付款                  | 5,446,870.59   | 5,446,870.59   |  |
| 其中：应付利息                | 336,469.15     | 336,469.15     |  |
| 应付股利                   |                |                |  |
| 应付分保账款                 |                |                |  |
| 代理买卖证券款                |                |                |  |
| 代理承销证券款                |                |                |  |
| 持有待售负债                 |                |                |  |
| 一年内到期的非流动负债            | 11,367,548.11  | 11,367,548.11  |  |
| 其他流动负债                 |                |                |  |
| 流动负债合计                 | 412,107,210.42 | 412,107,210.42 |  |
| 非流动负债：                 |                |                |  |
| 保险合同准备金                |                |                |  |
| 长期借款                   |                |                |  |
| 应付债券                   |                |                |  |
| 其中：优先股                 |                |                |  |
| 永续债                    |                |                |  |
| 长期应付款                  | 710,902.38     | 710,902.38     |  |

|               |                |                |  |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 长期应付职工薪酬      |                |                |  |
| 预计负债          |                |                |  |
| 递延收益          | 21,341,363.46  | 21,341,363.46  |  |
| 递延所得税负债       |                |                |  |
| 其他非流动负债       |                |                |  |
| 非流动负债合计       | 22,052,265.84  | 22,052,265.84  |  |
| 负债合计          | 434,159,476.26 | 434,159,476.26 |  |
| 所有者权益：        |                |                |  |
| 股本            | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |  |
| 其他权益工具        |                |                |  |
| 其中：优先股        |                |                |  |
| 永续债           |                |                |  |
| 资本公积          | 210,157,577.42 | 210,157,577.42 |  |
| 减：库存股         |                |                |  |
| 其他综合收益        |                |                |  |
| 专项储备          |                |                |  |
| 盈余公积          | 5,808,142.73   | 5,808,142.73   |  |
| 一般风险准备        |                |                |  |
| 未分配利润         | 169,001,608.61 | 169,001,608.61 |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 484,967,328.76 | 484,967,328.76 |  |
| 少数股东权益        |                |                |  |
| 所有者权益合计       | 484,967,328.76 | 484,967,328.76 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 919,126,805.02 | 919,126,805.02 |  |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2017 年 12 月 31 日 | 2018 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                |     |
| 现金及存放中央银行款项 |                  |                |     |
| 货币资金        | 55,304,384.76    | 55,304,384.76  |     |
| 存放同业款项      |                  |                |     |
| 贵金属         |                  |                |     |
| 交易性金融资产     | 不适用              |                |     |

|                        |                |                |  |
|------------------------|----------------|----------------|--|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                | 不适用            |  |
| 衍生金融资产                 |                |                |  |
| 应收票据及应收账款              | 104,756,614.98 | 104,756,614.98 |  |
| 其中：应收票据                | 13,363,195.65  | 13,363,195.65  |  |
| 应收账款                   | 91,393,419.33  | 91,393,419.33  |  |
| 预付款项                   | 32,237,495.59  | 32,237,495.59  |  |
| 其他应收款                  | 319,399.15     | 319,399.15     |  |
| 其中：应收利息                |                |                |  |
| 应收股利                   |                |                |  |
| 存货                     | 69,532,202.35  | 69,532,202.35  |  |
| 合同资产                   | 不适用            |                |  |
| 持有待售资产                 |                |                |  |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |  |
| 其他流动资产                 | 51,228,055.59  | 51,228,055.59  |  |
| 流动资产合计                 | 313,378,152.42 | 313,378,152.42 |  |
| 非流动资产：                 |                |                |  |
| 债权投资                   | 不适用            |                |  |
| 可供出售金融资产               |                | 不适用            |  |
| 其他债权投资                 | 不适用            |                |  |
| 持有至到期投资                |                | 不适用            |  |
| 长期应收款                  |                |                |  |
| 长期股权投资                 | 254,030,070.01 | 254,030,070.01 |  |
| 其他权益工具投资               | 不适用            |                |  |
| 其他非流动金融资产              | 不适用            |                |  |
| 投资性房地产                 |                |                |  |
| 固定资产                   | 16,291,238.45  | 16,291,238.45  |  |
| 在建工程                   |                |                |  |
| 生产性生物资产                |                |                |  |
| 油气资产                   |                |                |  |
| 无形资产                   | 1,830,035.24   | 1,830,035.24   |  |
| 开发支出                   |                |                |  |
| 商誉                     |                |                |  |

|                        |                |                |  |
|------------------------|----------------|----------------|--|
| 长期待摊费用                 |                |                |  |
| 递延所得税资产                | 3,418,880.03   | 3,418,880.03   |  |
| 其他非流动资产                | 50,000.00      | 50,000.00      |  |
| 非流动资产合计                | 275,620,223.73 | 275,620,223.73 |  |
| 资产总计                   | 588,998,376.15 | 588,998,376.15 |  |
| 流动负债：                  |                |                |  |
| 短期借款                   | 90,500,000.00  | 90,500,000.00  |  |
| 同业及其他金融机构存放款项          |                |                |  |
| 交易性金融负债                | 不适用            |                |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                | 不适用            |  |
| 衍生金融负债                 |                |                |  |
| 吸收存款                   |                |                |  |
| 应付票据及应付账款              | 118,279,455.96 | 118,279,455.96 |  |
| 预收款项                   | 280,004.10     | 280,004.10     |  |
| 合同负债                   | 不适用            |                |  |
| 应付职工薪酬                 | 10,520,870.57  | 10,520,870.57  |  |
| 应交税费                   | 2,570,436.97   | 2,570,436.97   |  |
| 其他应付款                  | 225,081.64     | 225,081.64     |  |
| 其中：应付利息                |                |                |  |
| 应付股利                   |                |                |  |
| 持有待售负债                 |                |                |  |
| 一年内到期的非流动负债            | 334,217.28     | 334,217.28     |  |
| 其他流动负债                 |                |                |  |
| 流动负债合计                 | 222,710,066.52 | 222,710,066.52 |  |
| 非流动负债：                 |                |                |  |
| 长期借款                   |                |                |  |
| 应付债券                   |                |                |  |
| 其中：优先股                 |                |                |  |
| 永续债                    |                |                |  |
| 长期应付款                  | 710,902.38     | 710,902.38     |  |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |  |

|            |                |                |  |
|------------|----------------|----------------|--|
| 预计负债       |                |                |  |
| 递延收益       | 2,251,006.67   | 2,251,006.67   |  |
| 递延所得税负债    |                |                |  |
| 其他非流动负债    |                |                |  |
| 非流动负债合计    | 2,961,909.05   | 2,961,909.05   |  |
| 负债合计       | 225,671,975.57 | 225,671,975.57 |  |
| 所有者权益：     |                |                |  |
| 股本         | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |  |
| 其他权益工具     |                |                |  |
| 其中：优先股     |                |                |  |
| 永续债        |                |                |  |
| 资本公积       | 205,244,973.36 | 205,244,973.36 |  |
| 减：库存股      |                |                |  |
| 其他综合收益     |                |                |  |
| 专项储备       |                |                |  |
| 盈余公积       | 5,808,142.73   | 5,808,142.73   |  |
| 未分配利润      | 52,273,284.49  | 52,273,284.49  |  |
| 所有者权益合计    | 363,326,400.58 | 363,326,400.58 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 588,998,376.15 | 588,998,376.15 |  |

(4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

√ 适用 □ 不适用

42、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据          | 税率                 |
|---------|---------------|--------------------|
| 增值税     | 销项税额减可抵扣的进项税额 | 17%、11%、6%、16%、10% |
| 消费税     |               |                    |
| 城市维护建设税 | 流转税额          | 7%                 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额        | 25%                |
| 教育费附加   | 流转税额          | 3%                 |
| 地方教育费附加 | 流转税额          | 2%                 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|        |       |

## 2、税收优惠

本公司于2018年11月27日被宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201833100090，本公司2018-2020年度减按15%的税率征收企业所得税。

子公司宁波胜克于2017年11月29日被宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201733100089，宁波胜克2017年-2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、现金及存放中央银行存款

### 2、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 23,323.58      | 16,679.27      |
| 银行存款          | 104,368,918.11 | 91,924,066.62  |
| 其他货币资金        |                | 14,000,000.00  |
| 合计            | 104,392,241.69 | 105,940,745.89 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

因商业纠纷被供应商诉讼，期末本公司银行存款中16,788,200.00元被司法冻结。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 3、存放同业款项

### 4、贵金属

### 5、拆出资金

### 6、交易性金融资产

## 7、衍生金融资产

适用  不适用

## 8、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 58,707,869.38  | 30,566,321.25  |
| 应收账款 | 216,080,095.47 | 203,611,794.37 |
| 合计   | 274,787,964.85 | 234,178,115.62 |

### (1) 应收票据

#### 1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 57,313,318.77 | 27,447,046.82 |
| 商业承兑票据 | 1,394,550.61  | 3,119,274.43  |
|        |               |               |
| 合计     | 58,707,869.38 | 30,566,321.25 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

#### 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

#### 3) 期末公司已质押的应收票据

无

#### 4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 99,935,118.26 |           |
| 商业承兑票据 |               |           |
|        |               |           |
| 合计     | 99,935,118.26 |           |

#### 5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

6) 本期实际核销的应收票据情况

无

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款         | 3,012,282.87   | 1.26%   | 3,012,282.87  | 100.00% | 0.00           | 1,169,897.50   | 0.52%   | 1,169,897.50  | 100.00% | 0.00           |
| 其中：                    |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 236,807,697.56 | 98.74%  | 20,727,602.09 | 8.75%   | 216,080,095.47 | 222,413,155.83 | 99.48%  | 18,801,361.46 | 8.45%   | 203,611,794.37 |
| 其中：                    |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 以账龄作为信用风险特征组合          |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 合计                     | 239,819,980.43 | 100.00% | 23,739,884.96 | 9.90%   | 216,080,095.47 | 223,583,053.33 | 100.00% | 19,971,258.96 | 8.93%   | 203,611,794.37 |

按单项计提坏账准备：

单位：

| 名称           | 期末余额         |              |         |      |
|--------------|--------------|--------------|---------|------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由 |
| 浙江慧欣工贸有限公司   | 1,169,897.50 | 1,169,897.50 | 100.00% | *1   |
| 深圳东明机电股份有限公司 | 1,842,385.37 | 1,842,385.37 | 100.00% | *2   |
| 合计           | 3,012,282.87 | 3,012,282.87 | --      | --   |

按组合计提坏账准备：

单位：

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 219,424,220.89 | 10,971,211.05 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 4,468,456.39   | 446,845.64    | 10.00%  |
| 2-3 年 | 3,242,479.53   | 972,743.86    | 30.00%  |
| 3-4 年 | 2,313,154.77   | 1,156,577.39  | 50.00%  |
| 4-5 年 | 895,809.14     | 716,647.31    | 80.00%  |
| 5 年以上 | 6,463,576.84   | 6,463,576.84  | 100.00% |
| 合计    | 236,807,697.56 | 20,727,602.09 | --      |

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额3,768,626.00元，本期无实际核销的应收账款情况。

3) 本期实际核销的应收账款情况

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 期末余额          | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|--------|---------------|------|---------------|--------------|
| 江西康成特导新材股份有限公司  | 非关联方   | 13,192,634.76 | 1年以内 | 5.50          | 659,631.74   |
| 浙江博大实业有限公司      | 非关联方   | 12,600,536.77 | 2年以内 | 5.25          | 736,575.36   |
| 东阳市瑞克科技有限公司     | 非关联方   | 8,313,588.39  | 1年以内 | 3.47          | 415,679.42   |
| 佛山市威灵洗涤电机制造有限公司 | 非关联方   | 7,194,823.68  | 1年以内 | 3.00          | 359,741.18   |
| 华生电机（广东）有限公司    | 非关联方   | 6,686,773.02  | 1年以内 | 2.79          | 334,338.65   |
| 合计              |        | 47,988,356.62 |      | 20.01         | 2,505,966.35 |

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 期末余额          | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|--------|---------------|------|---------------|--------------|
| 江西康成特导新材股份有限公司  | 非关联方   | 13,192,634.76 | 1年以内 | 5.50          | 659,631.74   |
| 浙江博大实业有限公司      | 非关联方   | 12,600,536.77 | 2年以内 | 5.25          | 736,575.36   |
| 东阳市瑞克科技有限公司     | 非关联方   | 8,313,588.39  | 1年以内 | 3.47          | 415,679.42   |
| 佛山市威灵洗涤电机制造有限公司 | 非关联方   | 7,194,823.68  | 1年以内 | 3.00          | 359,741.18   |
| 华生电机（广东）有限公司    | 非关联方   | 6,686,773.02  | 1年以内 | 2.79          | 334,338.65   |
| 合计              |        | 47,988,356.62 |      | 20.01         | 2,505,966.35 |

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无转移应收账款且继续涉入的资产或负债。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 5,375,076.56 | 96.09% | 6,098,502.75 | 96.24% |
| 1 至 2 年 | 109,600.00   | 1.96%  | 51,757.63    | 0.82%  |
| 2 至 3 年 |              |        | 47,741.00    | 0.75%  |
| 3 年以上   | 108,952.11   | 1.95%  | 138,470.80   | 2.19%  |
| 合计      | 5,593,628.67 | --     | 6,336,472.18 | --     |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金 额          | 账 龄  |
|-----------------|--------|--------------|------|
| 江西康成特导新材股份有限公司  | 非关联方   | 2,733,823.72 | 1年以内 |
| 宁波苗瑞机械有限公司      | 非关联方   | 1,086,690.95 | 1年以内 |
| 国网江苏省电力公司淮安供电公司 | 非关联方   | 591,308.94   | 1年以内 |
| 杭州骆家庄股份合作社      | 非关联方   | 256,666.66   | 1年以内 |
| 天津市梵纳家居装饰设计有限公司 | 非关联方   | 240,000.00   | 1年以内 |
| 合 计             |        | 4,908,490.27 |      |

(3) 预付款项期末余额中无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

10、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 5,502,633.61 | 6,268,542.32 |
| 合计    | 5,502,633.61 | 6,268,542.32 |

**(1) 应收利息**

- 1) 应收利息分类
- 2) 重要逾期利息
- 3) 坏账准备计提情况
- 适用  不适用

**(2) 应收股利**

- 1) 应收股利分类
- 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
- 3) 坏账准备计提情况
- 适用  不适用

**(3) 其他应收款**

- 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 保证金  | 5,121,943.09 | 6,301,428.46 |
| 往来款  | 657,650.95   | 118,605.17   |
| 备用金  | 156,614.15   | 43,300.00    |
| 合计   | 5,936,208.19 | 6,463,333.63 |

- 2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,541,970.60 |
|              |              |
| 1 至 2 年      | 13,610.50    |
| 2 至 3 年      | 2,650.00     |
| 3 年以上        |              |
| 3 至 4 年      | 41,040.00    |
| 4 至 5 年      | 31,500.00    |
| 5 年以上        | 158,600.00   |
| 合计           | 4,789,371.10 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额238,783.27元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|-----------------|-------|--------------|------|------------------|------------|
| 宁波市鄞州开发建设投资有限公司 | 履约金   | 3,018,000.00 | 1年以内 | 50.84%           | 150,900.00 |
| 远东国际租赁有限公司      | 保证金   | 886,837.09   | 1-2年 | 14.94%           |            |
| 张寿高             | 车辆出售  | 300,000.00   | 1年以内 | 5.05%            | 15,000.00  |
| 浙江中大元通融资租赁有限公司  | 保证金   | 260,000.00   | 1-2年 | 4.38%            |            |
| 宁波海关现场业务--海关保证金 | 保证金   | 155,000.00   | 1年以内 | 2.61%            | 7,750.00   |
| 合计              | --    | 4,619,837.09 | --   | 77.82%           | 173,650.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

期末余额中无涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 11、买入返售金融资产

## 12、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 |              |      | 期初余额 |        |      |
|----|------|--------------|------|------|--------|------|
|    | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
|    |      |              |      |      |        |      |

|         |                | 本减值准备        |                |                |              |                |
|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 原材料     |                |              |                |                |              |                |
| 在产品     |                |              |                |                |              |                |
| 库存商品    |                |              |                |                |              |                |
| 周转材料    |                |              |                |                |              |                |
| 消耗性生物资产 |                |              |                |                |              |                |
| 合同履约成本  |                |              |                |                |              |                |
| 原材料     | 47,892,495.61  |              | 47,892,495.61  | 36,586,472.06  |              | 36,586,472.06  |
| 库存商品    | 66,730,993.48  | 4,688,382.50 | 62,042,610.98  | 56,513,222.08  | 4,595,299.82 | 51,917,922.26  |
| 发出商品    | 45,706,264.70  | 954,669.73   | 44,751,594.97  | 55,761,069.55  | 985,573.72   | 54,775,495.83  |
| 在产品     | 47,393,739.69  |              | 47,393,739.69  | 51,203,052.91  |              | 51,203,052.91  |
| 委托加工物资  | 2,795,325.45   |              | 2,795,325.45   | 3,017,443.40   |              | 3,017,443.40   |
| 周转材料    | 358,330.35     |              | 358,330.35     | 491,267.89     |              | 491,267.89     |
| 合计      | 210,877,149.28 | 5,643,052.23 | 205,234,097.05 | 203,572,527.89 | 5,580,873.54 | 197,991,654.35 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|---------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|         |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料     |              |              |    |              |    |              |
| 在产品     |              |              |    |              |    |              |
| 库存商品    |              |              |    |              |    |              |
| 周转材料    |              |              |    |              |    |              |
| 消耗性生物资产 |              |              |    |              |    |              |
| 合同履约成本  |              |              |    |              |    |              |
| 库存商品    | 4,595,299.82 | 2,363,804.14 |    | 2,270,721.46 |    | 4,688,382.50 |
| 发出商品    | 985,573.72   | 818,795.83   |    | 849,699.82   |    | 954,669.73   |
| 合计      | 5,580,873.54 | 3,182,599.97 |    | 3,120,421.28 |    | 5,643,052.23 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

13、合同资产

14、持有待售资产

15、一年内到期的非流动资产

16、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 合同取得成本  |               |               |
| 应收退货成本  |               |               |
| 理财产品    | 20,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 预交企业所得税 | 3,833,228.48  | 633,184.62    |
| 待抵扣进项税  | 1,531,925.01  | 2,167,821.06  |
| 合计      | 25,365,153.49 | 52,801,005.68 |

其他说明：

其他流动资产期末余额比期初余额下降50.99%，主要是期末利用闲置的募集资金购买理财产品金额下降。

17、发放贷款和垫款

18、债权投资

19、其他债权投资

20、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

21、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位              | 期初余额 | 本期增减变动        |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|--------------------|------|---------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                    |      | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 二、联营企业             |      |               |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 杭州申通物联投资合伙企业（有限合伙） |      | 60,000,000.00 |      | -75,292.86  |          |        |             |        |    | 59,924,707.14 |          |
| 小计                 |      | 60,000,000.00 |      | -75,292.86  |          |        |             |        |    | 59,924,707.14 |          |
| 合计                 |      | 60,000,000.00 |      | -75,292.86  |          |        |             |        |    | 59,924,707.14 |          |

其他说明

- (1) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。
- (2) 报告期内长期股权投资没有发生减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。
- (3) 根据公司第二届董事会第十六次会议，及杭州胜克与杭州申通物联投资合伙企业（有限合伙）签定的《合伙协议》，杭州胜克入股杭州申通物联投资合伙企业（有限合伙），注册资本35,101.00万元，杭州胜克认缴10,000.00万元，本期实际出资6,000.00万元，占比28.49%。
- (4) 长期股权投资期末余额比期初余额大幅增长，主要原因是公司本期新增对外投资。

22、其他权益工具投资

23、其他非流动金融资产

24、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目       | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|----------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值   |               |       |      |               |
| 1.期初余额   | 15,899,280.76 |       |      | 15,899,280.76 |
| 2.本期增加金额 | 6,740,781.86  |       |      | 6,740,781.86  |

|                    |               |  |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|---------------|
| (1) 外购             |               |  |  |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |  |  |               |
| (3) 企业合并增加         |               |  |  |               |
| 其中：固定资产转入          | 6,740,781.86  |  |  | 6,740,781.86  |
| 3.本期减少金额           |               |  |  |               |
| (1) 处置             |               |  |  |               |
| (2) 其他转出           |               |  |  |               |
|                    |               |  |  |               |
| 4.期末余额             | 22,640,062.62 |  |  | 22,640,062.62 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |  |  |               |
| 1.期初余额             | 3,156,711.28  |  |  | 3,156,711.28  |
| 2.本期增加金额           | 2,678,146.51  |  |  | 2,678,146.51  |
| (1) 计提或摊销          | 818,847.03    |  |  | 818,847.03    |
| (2) 固定资产累计折旧转入     | 1,859,299.48  |  |  | 1,859,299.48  |
| 3.本期减少金额           |               |  |  |               |
| (1) 处置             |               |  |  |               |
| (2) 其他转出           |               |  |  |               |
|                    |               |  |  |               |
| 4.期末余额             | 5,834,857.79  |  |  | 5,834,857.79  |
| 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             |               |  |  |               |
| (2) 其他转出           |               |  |  |               |
|                    |               |  |  |               |
| 4.期末余额             |               |  |  |               |
| 四、账面价值             |               |  |  |               |
| 1.期末账面价值           | 16,805,204.83 |  |  | 16,805,204.83 |

|          |               |  |  |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 2.期初账面价值 | 12,742,569.48 |  |  | 12,742,569.48 |
|----------|---------------|--|--|---------------|

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明

- (2) 公司本期计提的投资性房地产折旧费用为818,847.03元。
- (3) 报告期内投资性房地产没有发生减值的情形，故未计提投资性房地产减值准备。
- (4) 长期股权投资期末余额比期初余额增长31.88%，主要原因是子公司江苏胜克本期新增对外出租厂房。

25、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 252,297,753.89 | 260,582,673.08 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 252,297,753.89 | 260,582,673.08 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机械设备           | 办公设备         | 运输设备         | 通用模具          | 其他设备         | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |              |               |              |                |
| 1.期初余额     | 158,887,767.23 | 230,943,284.15 | 6,742,352.63 | 8,313,200.45 | 44,939,574.42 | 4,558,985.90 | 454,385,164.78 |
| 2.本期增加金额   | 1,631,558.71   | 17,454,207.72  | 527,009.50   | 3,844,083.89 | 2,610,124.67  | 980,572.43   | 27,047,556.92  |
| (1) 购置     |                | 12,859,462.36  | 527,009.50   | 3,844,083.89 |               | 363,030.44   | 17,593,586.19  |
| (2) 在建工程转入 | 1,631,558.71   | 4,594,745.36   |              |              | 2,610,124.67  | 617,541.99   | 9,453,970.73   |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |              |               |              |                |
| 3.本期减      | 6,740,781.86   | 4,739,285.95   | 113,209.00   | 3,695,481.00 |               |              | 15,288,757.8   |

|               |                    |                    |              |              |                   |              |                    |
|---------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|--------------------|
| 少金额           |                    |                    |              |              |                   |              | 1                  |
| (1) 处<br>置或报废 |                    | 4,739,285.95       | 113,209.00   | 3,695,481.00 |                   |              | 8,547,975.95       |
| 转入投资性<br>房地产  | 6,740,781.86       |                    |              |              |                   |              | 6,740,781.86       |
| 4.期末余<br>额    | 153,778,544.<br>08 | 243,658,205.<br>92 | 7,156,153.13 | 8,461,803.34 | 47,549,699.0<br>9 | 5,539,558.33 | 466,143,963.<br>89 |
| 二、累计折<br>旧    |                    |                    |              |              |                   |              |                    |
| 1.期初余<br>额    | 59,870,687.2<br>4  | 81,913,571.0<br>7  | 5,537,070.10 | 5,900,487.71 | 37,695,375.6<br>4 | 2,885,299.94 | 193,802,491.<br>70 |
| 2.本期增<br>加金额  | 6,906,029.95       | 16,673,526.1<br>5  | 372,299.78   | 817,471.88   | 3,439,020.71      | 1,037,380.12 | 29,245,728.5<br>9  |
| (1) 计<br>提    | 6,906,029.95       | 16,673,526.1<br>5  | 372,299.78   | 817,471.88   | 3,439,020.71      | 1,037,380.12 | 29,245,728.5<br>9  |
|               |                    |                    |              |              |                   |              |                    |
| 3.本期减<br>少金额  | 1,859,299.48       | 4,085,377.81       | 107,664.55   | 3,149,668.45 |                   |              | 9,202,010.29       |
| (1) 处<br>置或报废 |                    | 4,085,377.81       | 107,664.55   | 3,149,668.45 |                   |              | 7,342,710.81       |
| 转入投资性<br>房地产  | 1,859,299.48       |                    |              |              |                   |              | 1,859,299.48       |
| 4.期末余<br>额    | 64,917,417.7<br>1  | 94,501,719.4<br>1  | 5,801,705.33 | 3,568,291.14 | 41,134,396.3<br>5 | 3,922,680.06 | 213,846,210.<br>00 |
| 三、减值准<br>备    |                    |                    |              |              |                   |              |                    |
| 1.期初余<br>额    |                    |                    |              |              |                   |              |                    |
| 2.本期增<br>加金额  |                    |                    |              |              |                   |              |                    |
| (1) 计<br>提    |                    |                    |              |              |                   |              |                    |
|               |                    |                    |              |              |                   |              |                    |
| 3.本期减<br>少金额  |                    |                    |              |              |                   |              |                    |
| (1) 处<br>置或报废 |                    |                    |              |              |                   |              |                    |
|               |                    |                    |              |              |                   |              |                    |

|          |               |                |              |              |              |              |                |
|----------|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额   |               |                |              |              |              |              |                |
| 四、账面价值   |               |                |              |              |              |              |                |
| 1.期末账面价值 | 88,861,126.37 | 149,156,486.51 | 1,354,447.80 | 4,893,512.20 | 6,415,302.74 | 1,616,878.27 | 252,297,753.89 |
| 2.期初账面价值 | 99,017,079.99 | 149,029,713.08 | 1,205,282.53 | 2,412,712.74 | 7,244,198.78 | 1,673,685.96 | 260,582,673.08 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

本期固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

26、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 22,435,817.84 | 4,184,966.12 |
| 工程物资 |               |              |
| 合计   | 22,435,817.84 | 4,184,966.12 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|-------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 房屋建筑物 | 19,066,824.94 |      | 19,066,824.94 |              |      |              |
| 在安装设备 | 2,608,351.69  |      | 2,608,351.69  | 4,005,452.09 |      | 4,005,452.09 |
| 零星工程  | 760,641.21    |      | 760,641.21    | 179,514.03   |      | 179,514.03   |
| 合计    | 22,435,817.84 |      | 22,435,817.84 | 4,184,966.12 |      | 4,184,966.12 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称  | 预算数 | 期初余额         | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------|-----|--------------|---------------|--------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 房屋建筑物 |     |              | 20,698,383.65 | 1,631,558.71 |          | 19,066,824.94 |             |      |           |              |          | 其他   |
| 在安装设备 |     | 4,005,452.09 | 3,197,644.96  | 4,594,745.36 |          | 2,608,351.69  |             |      |           |              |          | 其他   |
| 零星工程  |     | 179,514.03   | 3,808,793.84  | 3,227,666.66 |          | 760,641.21    |             |      |           |              |          | 其他   |
|       |     |              |               |              |          |               |             |      |           |              |          | 其他   |
| 合计    |     | 4,184,966.12 | 27,704,822.45 | 9,453,970.73 |          | 22,435,817.84 | --          | --   |           |              |          | --   |

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

其他说明：

在建工程期末余额比期初余额增长436.11%，主要原因是本期子公司江苏胜克新建厂房金额较大。

27、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

28、油气资产

适用  不适用

29、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目             | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件         | 合计            |
|----------------|---------------|-----|-------|------------|---------------|
| 一、账面原值         |               |     |       |            |               |
| 1.期初余额         | 33,908,390.60 |     |       | 515,249.24 | 34,423,639.84 |
| 2.本期增加<br>金额   | 31,111,295.34 |     |       | 38,697.09  | 31,149,992.43 |
| (1) 购置         | 31,111,295.34 |     |       | 38,697.09  | 31,149,992.43 |
| (2) 内部<br>研发   |               |     |       |            |               |
| (3) 企业<br>合并增加 |               |     |       |            |               |
|                |               |     |       |            |               |
| 3.本期减少金<br>额   |               |     |       |            |               |
| (1) 处置         |               |     |       |            |               |
|                |               |     |       |            |               |
| 4.期末余额         | 65,019,685.94 |     |       | 553,946.33 | 65,573,632.27 |
| 二、累计摊销         |               |     |       |            |               |
| 1.期初余额         | 5,759,660.46  |     |       | 475,589.41 | 6,235,249.87  |
| 2.本期增加<br>金额   | 735,093.17    |     |       | 25,535.35  | 760,628.52    |
| (1) 计提         | 735,093.17    |     |       | 25,535.35  | 760,628.52    |
|                |               |     |       |            |               |
| 3.本期减少<br>金额   |               |     |       |            |               |
| (1) 处置         |               |     |       |            |               |
|                |               |     |       |            |               |
| 4.期末余额         | 6,494,753.63  |     |       | 501,124.76 | 6,995,878.39  |
| 三、减值准备         |               |     |       |            |               |
| 1.期初余额         |               |     |       |            |               |
| 2.本期增加<br>金额   |               |     |       |            |               |
| (1) 计提         |               |     |       |            |               |

|              |               |  |  |           |               |
|--------------|---------------|--|--|-----------|---------------|
|              |               |  |  |           |               |
| 3.本期减少<br>金额 |               |  |  |           |               |
| (1) 处置       |               |  |  |           |               |
|              |               |  |  |           |               |
| 4.期末余额       |               |  |  |           |               |
| 四、账面价值       |               |  |  |           |               |
| 1.期末账面<br>价值 | 58,524,932.31 |  |  | 52,821.57 | 58,577,753.88 |
| 2.期初账面<br>价值 | 28,148,730.14 |  |  | 39,659.83 | 28,188,389.97 |

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

其他说明:

期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

无形资产期末余额比期初余额增长107.81%，主要原因是本期公司新购买土地金额较大。

**30、开发支出**

**31、商誉**

**(1) 商誉账面原值**

**(2) 商誉减值准备**

**32、长期待摊费用**

单位：元

| 项目  | 期初余额 | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-----|------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 |      | 1,900,000.00 | 450,000.00 |        | 1,450,000.00 |
| 合计  |      | 1,900,000.00 | 450,000.00 |        | 1,450,000.00 |

其他说明

长期待摊费用期末余额比期初余额大幅增长，主要原因是子公司杭州胜克租赁房屋产生的装修费用金额较大。

**33、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 29,882,909.17 | 4,573,224.73 | 25,746,923.81 | 5,006,134.22 |
| 内部交易未实现利润 | 580,086.37    | 87,012.96    | 893,792.22    | 209,862.06   |
| 可抵扣亏损     | 16,556,931.02 | 3,542,073.00 | 15,739,673.44 | 3,723,085.03 |
|           |               |              |               |              |
| 合计        | 47,019,926.56 | 8,202,310.69 | 42,380,389.47 | 8,939,081.31 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 8,202,310.69      |                  | 8,939,081.31      |
| 递延所得税负债 |                  |                   |                  |                   |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额 |
|----------|--------------|------|
| 可抵扣暂时性差异 |              |      |
| 可抵扣亏损    |              |      |
| 资产减值准备   | 7,000.00     |      |
| 子公司可抵扣亏损 | 1,848,967.86 |      |
| 合计       | 1,855,967.86 |      |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份      | 期末金额         | 期初金额 | 备注 |
|---------|--------------|------|----|
| 2019 年度 |              |      |    |
| 2020 年度 |              |      |    |
| 2021 年度 |              |      |    |
| 2022 年度 |              |      |    |
| 2023 年度 | 1,848,967.86 |      |    |

|    |              |  |    |
|----|--------------|--|----|
| 合计 | 1,848,967.86 |  | -- |
|----|--------------|--|----|

### 34、其他非流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|--------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|        | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 合同取得成本 |            |      |            |            |      |            |
| 合同履约成本 |            |      |            |            |      |            |
| 应收退货成本 |            |      |            |            |      |            |
| 合同资产   |            |      |            |            |      |            |
| 预付设备款  | 860,133.89 | 0.00 | 860,133.89 | 972,589.02 | 0.00 | 972,589.02 |
| 合计     | 860,133.89 | 0.00 | 860,133.89 | 972,589.02 | 0.00 | 972,589.02 |

其他说明：

其他非流动资产期末余额中无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位以及其他关联方单位的款项。

### 35、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款    |                |                |
| 抵押借款    |                |                |
| 保证借款    |                |                |
| 信用借款    |                |                |
| 保证借款    | 195,757,170.00 | 107,500,000.00 |
| 抵押借款    | 140,000,000.00 | 123,000,000.00 |
| 保证/抵押借款 | 38,000,000.00  | 29,000,000.00  |
| 合计      | 373,757,170.00 | 259,500,000.00 |

短期借款分类的说明：

（1）保证借款期末余额中，宁波胜克、孙瑞良为本公司提供担保向中国农业银行宁波天一支行取得借款37,000,000.00元；宁波胜克为本公司提供担保向宁波银行海曙支行取得借款16,000,000.00元；宁波胜克为本公司提供担保向兴业银行鄞州支行取得借款35,000,000.00元；本公司为宁波胜克向宁波银行北仑支行提供保函担保，宁波银行北仑支行与宁波胜克签订保函协议，同时签订反担保协议为宁波胜克向永丰银行澳门分行取得贷款22,757,170.00元（2,900,000.00欧元）；本公司为宁波胜克提供担保向招商银行宁波分行取得借款30,000,000.00元；本公司为宁波胜克提供担保向中国银行宁波新碶支行取得借款25,000,000.00元；本公司为宁波胜克提供担保向中国建设银行宁波鄞州支行取得借款25,000,000.00元。

（2）抵押借款期末余额系宁波胜克以账面价值为6,227,529.35元的土地使用权、账面价值为30,555,373.07元的地上建筑物

向中国农业银行天一支行取得借款140,000,000.00元。

(3) 保证/抵押借款期末余额中，本公司以账面价值为1,532,517.99元的土地使用权、账面价值为1,378,167.48元的地上房屋及建筑物抵押并由宁波胜克担保向中国银行宁波东湖支行贷款38,000,000.00元。

(4) 期末公司无逾期未偿还的短期借款。

(5) 短期借款期末比期初增长44.03%，主要原因是本期公司调整负债结构，更多的采用借款方式融资。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

**36、向中央银行借款**

**37、同业及其他金融机构存放款项**

**38、拆入资金**

**39、交易性金融负债**

**40、衍生金融负债**

适用  不适用

**41、卖出回购金融资产款**

**42、吸收存款**

**43、应付票据及应付账款**

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 |               | 40,000,000.00 |
| 应付账款 | 58,470,633.85 | 58,634,847.30 |
| 合计   | 58,470,633.85 | 98,634,847.30 |

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

| 种类     | 期末余额 | 期初余额          |
|--------|------|---------------|
| 商业承兑汇票 |      |               |
| 银行承兑汇票 |      | 40,000,000.00 |
| 合计     |      | 40,000,000.00 |

(2) 应付账款列示

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 应付货款     | 43,099,615.65 | 41,923,821.06 |
| 应付劳务费    | 4,813,240.83  | 8,300,751.78  |
| 应付工程及设备款 | 9,733,132.92  | 8,104,278.52  |
| 应付运费     | 824,644.45    | 305,995.94    |
| 合计       | 58,470,633.85 | 58,634,847.30 |

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

44、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 预收货款 | 1,210,754.80 | 750,179.94 |
| 合计   | 1,210,754.80 | 750,179.94 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

45、合同负债

46、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 27,924,516.20 | 139,825,585.19 | 143,678,569.64 | 24,071,531.75 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 320,589.90    | 9,449,804.56   | 9,477,575.32   | 292,819.14    |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
|                |               |                |                |               |

|    |               |                |                |               |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 28,245,106.10 | 149,275,389.75 | 153,156,144.96 | 24,364,350.89 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 20,948,732.83 | 123,233,899.99 | 127,213,188.19 | 16,969,444.63 |
| 2、职工福利费       |               | 2,447,281.33   | 2,447,281.33   |               |
| 3、社会保险费       | 138,010.75    | 6,414,335.47   | 6,486,767.53   | 65,578.69     |
| 其中：医疗保险费      | 122,252.30    | 5,430,157.04   | 5,516,849.34   | 35,560.00     |
| 工伤保险费         | 3,213.00      | 539,033.07     | 526,185.77     | 16,060.30     |
| 生育保险费         | 12,545.45     | 445,145.36     | 443,732.42     | 13,958.39     |
|               |               |                |                |               |
| 4、住房公积金       | 154,256.00    | 5,681,778.82   | 5,649,782.82   | 186,252.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,683,516.62  | 2,048,289.58   | 1,881,549.77   | 6,850,256.43  |
| 6、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 7、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
|               |               |                |                |               |
| 合计            | 27,924,516.20 | 139,825,585.19 | 143,678,569.64 | 24,071,531.75 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 291,099.00 | 9,044,180.69 | 9,051,814.89 | 283,464.80 |
| 2、失业保险费  | 29,490.90  | 405,623.87   | 425,760.43   | 9,354.34   |
| 3、企业年金缴费 |            |              |              |            |
|          |            |              |              |            |
| 合计       | 320,589.90 | 9,449,804.56 | 9,477,575.32 | 292,819.14 |

其他说明：

应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

**47、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     |              |              |
| 消费税     |              |              |
| 企业所得税   |              |              |
| 个人所得税   |              |              |
| 城市维护建设税 |              |              |
| 增值税     | 1,015,870.75 | 3,393,037.52 |
| 企业所得税   |              | 3,070,135.30 |
| 房产税     | 521,339.48   | 526,212.68   |
| 土地使用税   | 413,312.59   | 469,612.34   |
| 城建税     | 324,236.72   | 312,846.54   |
| 个人所得税   | 518,070.38   | 145,501.65   |
| 教育费附加   | 72,587.29    | 223,396.09   |
| 其他      | 28,196.58    | 21,916.26    |
| 合计      | 2,893,613.79 | 8,162,658.38 |

其他说明：

应交税费期末余额比较期初余额下降64.55%，主要原因是公司本期申请成为高新技术企业以及本期利润总额减少，相应的应交企业所得税减少。

**48、其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息  | 789,469.77   | 336,469.15   |
| 应付股利  |              |              |
| 其他应付款 | 5,046,447.51 | 5,110,401.44 |
| 合计    | 5,835,917.28 | 5,446,870.59 |

**(1) 应付利息**

单位：元

| 项目              | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |      |      |
| 企业债券利息          |      |      |

|                   |            |            |
|-------------------|------------|------------|
| 短期借款应付利息          | 789,469.77 | 336,469.15 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |            |            |
| 其他                |            |            |
| 合计                | 789,469.77 | 336,469.15 |

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 借款  | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 保证金 | 556,820.00   | 473,420.00   |
| 往来款 | 489,627.51   | 636,981.44   |
| 合计  | 5,046,447.51 | 5,110,401.44 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 淮安园兴投资有限公司 | 4,000,000.00 | 尚未到期      |
| 合计         | 4,000,000.00 | --        |

其他说明

49、持有待售负债

50、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额          |
|-------------|--------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  |              |               |
| 一年内到期的应付债券  |              |               |
| 一年内到期的长期应付款 | 1,263,317.39 | 11,367,548.11 |
| 合计          | 1,263,317.39 | 11,367,548.11 |

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额比期初余额下降88.89%，原因系部分融资租赁项目于本期到期偿还。

51、其他流动负债

52、长期借款

53、应付债券

54、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额       |
|-------|---------------|------------|
| 长期应付款 | 442,531.45    | 710,902.38 |
| 专项应付款 | 32,930,505.00 |            |
| 合计    | 33,373,036.45 | 710,902.38 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 融资租赁 | 442,531.45 | 710,902.38 |
| 合计   | 442,531.45 | 710,902.38 |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目    | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          | 形成原因 |
|-------|------|---------------|------|---------------|------|
| 拆迁补偿款 |      | 32,930,505.00 |      | 32,930,505.00 | 拆迁补偿 |
| 合计    |      | 32,930,505.00 |      | 32,930,505.00 | --   |

其他说明：

长期应付款期末余额比期初余额大幅增长，原因系公司与宁波市鄞州区姜山镇拆迁办公室签署了《工业、仓储房屋货币收购补偿协议书》，获得第一批拆迁补偿款32,930,505.00元。

55、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

56、预计负债

单位：元

57、递延收益

单位：元

| 项目        | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因       |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 政府补助      | 15,739,673.44 | 2,451,050.00 | 1,633,792.42 | 16,556,931.02 | 与资产相关的政府补助 |
| 未确认售后租回损益 | 5,601,690.02  |              | 949,471.22   | 4,652,218.80  | 融资租赁       |
| 合计        | 21,341,363.46 | 2,451,050.00 | 2,583,263.64 | 21,209,149.82 | --         |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                        | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动          | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|---------------|------|-------------|
| 固定资产投资补助                    | 10,700,000.00 |          |             | 700,000.00 |            | 10,000,000.00 |      | 与资产相关       |
| 年产 1 亿只汽车换向器生产线技改项目补助       | 1,453,006.67  |          |             | 260,240.00 |            | 1,192,766.67  |      | 与资产相关       |
| 年产 1.5 亿只汽车换向器生产线技改项目补助     | 798,000.00    |          |             | 133,000.00 |            | 665,000.00    |      | 与资产相关       |
| 年增产 500 万只高性能汽车新型换向器生产线技改项目 | 351,500.00    |          |             | 57,000.00  |            | 294,500.00    |      | 与资产相关       |
| 增产 1000 万只高性能换向器生产线技改项目     | 812,666.67    |          |             | 106,000.00 |            | 706,666.67    |      | 与资产相关       |
| 智能化车间改造项目                   | 670,333.39    |          |             | 84,999.92  |            | 585,333.47    |      | 与资产相关       |

|                      |               |              |  |              |  |               |  |       |
|----------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|--|-------|
| 机器人换人示范项目            | 75,000.00     |              |  | 20,000.00    |  | 55,000.00     |  | 与资产相关 |
| 新增 3000 万只全塑型换向器及该项目 | 383,333.34    |              |  | 100,000.00   |  | 283,333.34    |  | 与资产相关 |
| 产业结构调整专项资金           | 495,833.37    |              |  | 50,000.00    |  | 445,833.37    |  | 与资产相关 |
| 高性能特种电机换向器生产线技改项目    |               | 2,451,050.00 |  | 122,552.50   |  | 2,328,497.50  |  | 与资产相关 |
| 合计                   | 15,739,673.44 | 2,451,050.00 |  | 1,633,792.42 |  | 16,556,931.02 |  | 与资产相关 |

## 58、其他非流动负债

## 59、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、—） |    |               |    |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股         | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 100,000,000.00 |             |    | 80,000,000.00 |    | 80,000,000.00 | 180,000,000.00 |

其他说明：

根据本公司2017年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币80,000,000.00元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币180,000,000.00元，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2018年6月22日出具了“会验字[2018]5154号”《验资报告》。

## 60、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 61、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 210,157,577.42 |      | 80,000,000.00 | 130,157,577.42 |
| 其他资本公积     |                |      |               |                |
| 合计         | 210,157,577.42 |      | 80,000,000.00 | 130,157,577.42 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少系本公司根据本公司2017年度股东大会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币80,000,000.00元，由资本公积转增股本。

## 62、库存股

## 63、其他综合收益

## 64、专项储备

## 65、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 5,808,142.73 | 2,628,761.90 |      | 8,436,904.63 |
| 任意盈余公积 |              |              |      |              |
| 储备基金   |              |              |      |              |
| 企业发展基金 |              |              |      |              |
| 其他     |              |              |      |              |
| 合计     | 5,808,142.73 | 2,628,761.90 |      | 8,436,904.63 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按公司净利润10%提取的法定盈余公积。

## 66、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 169,001,608.61 | 114,709,674.83 |
| 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            | 169,001,608.61 | 114,709,674.83 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 44,594,596.92  | 56,919,108.11  |
| 减：提取法定盈余公积            | 2,628,761.90   | 2,627,174.33   |
| 提取任意盈余公积              |                |                |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 提取一般风险准备   |                |                |
| 应付普通股股利    | 10,000,000.00  |                |
| 转作股本的普通股股利 |                |                |
|            |                |                |
| 期末未分配利润    | 200,456,975.20 | 169,001,608.61 |

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

## 67、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 698,939,540.54 | 551,153,791.19 | 659,098,074.00 | 499,376,732.83 |
| 其他业务 | 150,644,127.21 | 142,037,046.39 | 175,195,003.79 | 157,343,553.14 |
| 合计   | 849,583,667.75 | 693,190,837.58 | 834,293,077.79 | 656,720,285.97 |

## 68、税金及附加

单位: 元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 城建税   | 2,799,212.84 | 3,008,320.23 |
| 教育费附加 | 1,950,257.98 | 2,144,955.23 |
| 房产税   | 1,425,190.75 | 1,331,524.44 |
| 土地使用税 | 1,207,275.86 | 1,264,312.85 |
| 残保金   | 384,564.80   | 340,873.86   |
| 印花税   | 292,020.04   | 402,492.24   |
| 车船使用税 | 2,233.80     | 433.80       |
| 环保税   | 184.62       |              |
| 合计    | 8,060,940.69 | 8,492,912.65 |

## 69、销售费用

单位: 元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 3,060,578.67  | 5,334,096.91  |
| 运费    | 4,429,838.92  | 4,726,975.19  |
| 业务招待费 | 1,850,164.90  | 1,941,512.13  |
| 销售佣金  | 1,465,477.31  | 1,311,258.21  |
| 保险费   | 519,449.22    | 575,188.29    |
| 差旅费   | 493,917.06    | 481,860.06    |
| 快递费   | 401,307.15    | 177,863.06    |
| 参展费   | 319,092.88    | 337,453.20    |
| 咨询费   | 133,786.92    | 689,150.00    |
| 其他    | 832,581.11    | 720,062.76    |
| 合计    | 13,506,194.14 | 16,295,419.81 |

## 70、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 18,981,590.91 | 15,801,060.34 |
| 折旧费    | 4,910,980.07  | 5,506,069.48  |
| 中介服务费  | 2,287,667.51  | 938,912.23    |
| 办公费    | 1,634,430.72  | 1,220,941.36  |
| 房租费    | 926,361.34    | 95,926.80     |
| 差旅费    | 836,119.91    | 976,349.62    |
| 业务招待费  | 803,563.32    | 1,176,379.64  |
| 无形资产摊销 | 756,877.68    | 650,255.15    |
| 装修费摊销  | 450,000.00    |               |
| 上市费用   |               | 1,904,668.22  |
| 其他     | 3,161,667.41  | 3,215,665.99  |
| 合计     | 34,749,258.87 | 31,486,228.83 |

## 71、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,069,122.34 | 17,637,781.77 |
| 材料费  | 11,380,994.92 | 9,231,799.68  |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 折旧     | 2,482,628.93  | 3,273,958.32  |
| 模具费    | 1,842,925.09  | 1,434,793.73  |
| 水电     | 954,956.55    | 622,159.28    |
| 无形资产摊销 | 3,750.84      | 3,750.84      |
| 其他     | 181,525.28    | 477,707.01    |
| 合计     | 32,915,903.95 | 32,681,950.63 |

## 72、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 16,708,389.33 | 18,474,858.15 |
| 减：利息收入 | 623,251.16    | 1,127,986.14  |
| 利息净支出  | 16,085,138.17 | 17,346,872.01 |
| 汇兑损失   | 2,904,922.88  | 2,722,622.10  |
| 减：汇兑收益 | 4,959,623.33  | 495,957.59    |
| 汇兑净损失  | -2,054,700.45 | 2,226,664.51  |
| 银行手续费  | 611,659.07    | 321,206.70    |
| 合计     | 14,642,096.79 | 19,894,743.22 |

## 73、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失              | 4,080,806.67 | 1,434,255.55 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 3,182,599.97 | 3,229,411.47 |
| 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          | 7,263,406.64 | 4,663,667.02 |

其他说明：

资产减值损失本期发生额比上期增长55.74%，主要原因是本期公司对深圳东明机电股份有限公司的应收账款单项计提坏账的金额较大。

#### 74、信用减值损失

#### 75、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源                | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 递延收益                     | 1,633,792.42 | 1,465,406.57 |
| 新兴产业结构调整专项资金             | 1,190,000.00 |              |
| 稳增促调奖励                   | 335,144.00   | 256,450.00   |
| 专利奖励                     | 330,450.00   | 70,000.00    |
| 工贸经济政策兑现                 | 216,649.00   | 275,577.00   |
| 市场开拓补贴                   | 90,100.00    |              |
| 外贸政策项目奖励                 | 89,500.00    | 14,000.00    |
| 2018 年度第二批科技计划项目经费       | 50,000.00    |              |
| 2018 年 1-8 月外贸出口信用保险保费补贴 | 41,000.00    |              |
| 税金退回                     | 33,979.29    | 38,011.13    |
| 贸粮局补贴                    | 21,600.00    | 68,400.00    |
| 水利基金退回                   |              | 328,676.02   |
| 质量奖                      |              | 300,000.00   |
| 技术创新团队补贴                 |              | 200,000.00   |
| 社保补贴                     |              | 144,606.00   |
| 质量提升专项资金补助项目             |              | 50,000.00    |
| 先进管理方法补助                 |              | 50,000.00    |
| 科技局补贴                    |              | 38,000.00    |
| 合 计                      | 4,032,214.71 | 3,299,126.72 |

## 76、投资收益

单位：元

| 项目                        | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------------------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益            |              |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益           |              |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益         |              |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益          |              |            |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入      |              |            |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益         |              |            |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益        |              |            |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益         |              |            |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益          |              |            |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |              |            |
| 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        |              |            |
| 处置其他债权投资取得的投资收益           |              |            |
| 理财产品收益                    | 2,010,485.52 | 306,125.61 |
| 权益法核算的长期股权投资收益            | -75,292.86   |            |
| 合计                        | 1,935,192.66 | 306,125.61 |

其他说明：

投资收益本期发生额比上期增长532.16%，主要原因是本期购买理财产品的规模较大，相应产生的投资收益金额较大。

## 77、净敞口套期收益

## 78、公允价值变动收益

## 79、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源                                  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--|------------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失： | -20,061.34 | 380,270.52 |
| 其中：固定资产处置利得                                | -20,061.34 | 380,270.52 |
| 合计   | -20,061.34 | 380,270.52 |

**80、营业外收入**

单位：元

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------------|------------|--------------|-------------------|
| 债务重组利得     |            |              |                   |
| 非货币性资产交换利得 |            |              |                   |
| 接受捐赠       |            |              |                   |
| 政府补助       | 112,452.00 | 6,003,887.00 | 112,452.00        |
| 其他         | 4,028.81   |              | 4,028.81          |
| 合计         | 116,480.81 | 6,003,887.00 |                   |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否<br>影响当年<br>盈亏 | 是否特殊<br>补贴 | 本期发生<br>金额 | 上期发生<br>金额       | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|----------------------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------------|---------------------|
| 失土补贴                 |      |      |      |                    |            | 76,752.00  | 3,887.00         | 与收益相<br>关           |
| 管委会奖<br>励款           |      |      |      |                    |            | 30,000.00  |                  | 与资产相<br>关           |
| 两新组织<br>党建亮显<br>工程经费 |      |      |      |                    |            | 5,700.00   |                  | 与收益相<br>关           |
| 上市扶持<br>奖励           |      |      |      |                    |            |            | 6,000,000.<br>00 | 与收益相<br>关           |
| 合 计                  |      |      |      |                    |            | 112,452.00 | 6,003,887.<br>00 |                     |

其他说明：

营业外收入本期发生额比上期下降98.06%，主要原因是本期收到的与日常活动无关的政府补助较少。

**81、营业外支出**

单位：元

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------------|-------|-------|-------------------|
| 债务重组损失     |       |       |                   |
| 非货币性资产交换损失 |       |       |                   |
| 对外捐赠       |       |       |                   |

|      |            |              |            |
|------|------------|--------------|------------|
| 捐赠支出 | 180,000.00 | 180,000.00   | 180,000.00 |
| 滞纳金  | 10,728.16  | 2,191,406.96 | 10,728.16  |
| 其他   | 18,241.87  | 72,504.83    | 18,241.87  |
| 合计   | 208,970.03 | 2,443,911.79 |            |

其他说明：

营业外支出本期发生额比上期下降91.45%，主要原因是上期支付的滞纳金金额较大。

## 82、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 6,288,986.79 | 17,912,363.97 |
| 递延所得税费用 | 736,770.62   | -3,228,104.36 |
|         |              |               |
| 合计      | 7,025,757.41 | 14,684,259.61 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 51,109,885.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 7,677,776.81  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 216,066.88    |
| 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               | -935,311.26   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -443,243.45   |
|                                |               |
| 所得税费用                          | 7,025,757.41  |

其他说明

所得税费用本期发生额比上期下降52.15%，主要原因是公司申请成为高新技术企业以及利润总额减少，相应计提的当期所得税费用减少。

### 83、其他综合收益

详见附注。

### 84、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 专项应付款 | 32,930,505.00 |              |
| 政府补助  | 4,961,924.29  | 8,337,607.15 |
| 其他    | 4,028.81      |              |
| 合计    | 37,896,458.10 | 8,337,607.15 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金说明：根据《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，企业实际收到的政府补助，无论与资产还是与收益相关，均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据不进行追溯调整。

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 运费    | 4,429,838.92  | 4,726,975.19  |
| 往来款   | 3,555,780.15  | 67,593.65     |
| 研发费   | 2,979,406.92  | 1,648,009.43  |
| 业务招待费 | 2,653,728.22  | 3,117,891.77  |
| 中介服务费 | 2,287,667.51  | 938,912.23    |
| 办公费   | 1,634,430.72  | 1,220,941.36  |
| 销售佣金  | 1,465,477.31  | 1,311,258.21  |
| 差旅费   | 1,330,036.97  | 1,458,209.68  |
| 手续费   | 611,659.07    | 321,206.70    |
| 保险费   | 519,449.22    | 575,188.29    |
| 快递费   | 401,307.15    | 177,863.06    |
| 咨询费   | 133,786.92    | 689,150.00    |
| 广告费   |               | 4,671.92      |
| 其他    | 6,074,831.92  | 5,863,300.26  |
| 合计    | 28,077,401.00 | 22,121,171.75 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------|------------|--------------|
| 利息收入 | 623,251.16 | 1,127,986.14 |
| 合计   | 623,251.16 | 1,127,986.14 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-----------|-------|--------------|
| 融资租赁收到的现金 |       | 4,766,500.00 |
| 合计        |       | 4,766,500.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------------|--------------|---------------|
| 融资租赁支付的租金          | 6,101,803.47 | 21,394,652.12 |
| 为发行证券、债券而支付的审计、咨询费 |              | 29,481,309.36 |
| 合计                 | 6,101,803.47 | 50,875,961.48 |

85、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     | --            | --            |
| 净利润                     | 44,084,128.49 | 56,919,108.11 |
| 加：资产减值准备                | 7,263,406.64  | 4,663,667.02  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 30,064,575.62 | 30,134,090.72 |
| 无形资产摊销                  | 760,628.52    | 716,870.99    |
| 长期待摊费用摊销                | 450,000.00    |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资       | 20,061.34     | -380,270.52   |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 产的损失（收益以“-”号填列）       |                |                |
| 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）       | 11,030,256.92  | 15,990,536.31  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -1,935,192.66  | -306,125.61    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | 736,770.62     | -3,228,104.36  |
| 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）      | -10,425,042.67 | -30,664,587.47 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -45,948,023.29 | -21,211,591.58 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -20,485,084.92 | -37,221,886.36 |
| 其他                    | -2,788,200.00  | 16,510,000.00  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 12,828,284.61  | 31,921,707.25  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --             | --             |
| 债务转为资本                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                |
| 融资租入固定资产              |                | 1,207,303.16   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --             | --             |
| 现金的期末余额               | 87,604,041.69  | 91,940,745.89  |
| 减：现金的期初余额             | 91,940,745.89  | 30,391,155.62  |
| 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          | -4,336,704.20  | 61,549,590.27  |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                             |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 87,604,041.69 | 91,940,745.89 |
| 其中：库存现金                     | 23,323.58     | 16,679.27     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 87,580,718.11 | 91,924,066.62 |
| 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              | 87,604,041.69 | 91,940,745.89 |
| 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 |               |               |

#### 86、所有者权益变动表项目注释

#### 87、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 16,788,200.00 | 冻结   |
| 应收票据 |               |      |
| 存货   |               |      |
| 固定资产 | 31,933,540.55 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 7,760,047.34  | 抵押借款 |
|      |               |      |
| 合计   | 56,481,787.89 | --   |

#### 88、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | --           | --     | 40,981,351.20 |
| 其中：美元 | 4,620,291.35 | 6.8632 | 31,709,983.59 |
| 欧元    | 1,180,192.44 | 7.8473 | 9,261,324.13  |

|       |               |         |               |
|-------|---------------|---------|---------------|
| 港币    | 11,462.54     | 0.87620 | 10,043.48     |
| 日元    | 0.05          | 0.05788 |               |
| 应收账款  | --            | --      | 33,218,986.03 |
| 其中：美元 | 4,287,697.92  | 6.8632  | 29,427,328.36 |
| 欧元    | 476,189.58    | 7.8473  | 3,736,802.49  |
| 港币    | 62,605.77     | 0.8762  | 54,855.18     |
| 应付账款  |               |         | 6,265,763.82  |
| 其中：美元 | 734.48        | 6.8632  | 5,040.88      |
| 欧元    | 132,168.86    | 7.8473  | 1,037,168.70  |
| 日元    | 90,248,000.00 | 0.05788 | 5,223,554.24  |
| 短期借款  |               |         | 22,757,170.00 |
| 其中：欧元 | 2,900,000.00  | 7.8473  | 22,757,170.00 |
| 长期借款  | --            | --      |               |

(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

## 89、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 90、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类   | 金额           | 列报项目  | 计入当期损益的金额    |
|------|--------------|-------|--------------|
| 财政拨款 | 4,032,214.71 | 其他收益  | 4,032,214.71 |
| 财政拨款 | 112,452.00   | 营业外收入 | 112,452.00   |
| 财政拨款 | 2,451,050.00 | 递延收益  |              |
| 合计   | 6,595,716.71 | -     | 4,144,666.71 |

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 91、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

2018年，公司新设全资子公司杭州胜克投资管理有限公司，江苏胜克新设江苏胜克电器制造有限公司持股比例69%，自设立之日起公司合并其财务报表。

#### 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

#### 3、反向购买

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例    |        | 取得方式      |
|--------------|-------|-----|-------|---------|--------|-----------|
|              |       |     |       | 直接      | 间接     |           |
| 宁波胜克换向器有限公司  | 浙江宁波  | 宁波市 | 生产、销售 | 100.00% |        | 同一控制下企业合并 |
| 江苏胜克机电科技有限公司 | 江苏淮安  | 淮安市 | 生产、销售 | 70.00%  | 30.00% | 新设        |
| 杭州胜克投资管理有限公司 | 浙江杭州  | 杭州市 | 投资管理  | 100.00% |        | 新设        |

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

|                            |     |     |      |  |        |       |
|----------------------------|-----|-----|------|--|--------|-------|
| 杭州申通物联<br>投资合伙企业<br>(有限合伙) | 杭州市 | 杭州市 | 投资管理 |  | 28.49% | 权益法核算 |
|----------------------------|-----|-----|------|--|--------|-------|

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:

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:

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位: 元

|                      | 期末余额/本期发生额         | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|--------------------|------------|
|                      | 杭州申通物联投资合伙企业(有限合伙) |            |
| 流动资产                 | 256,388,677.62     |            |
| 非流动资产                | 8,909,348.03       |            |
| 资产合计                 | 265,298,025.65     |            |
| 流动负债                 | 3,569,701.98       |            |
| 非流动负债                |                    |            |
| 负债合计                 | 3,569,701.98       |            |
|                      |                    |            |
| 少数股东权益               | 31,382,601.88      |            |
| 归属于母公司股东权益           | 230,345,721.79     |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 59,924,707.14      |            |
| 调整事项                 |                    |            |
| --商誉                 |                    |            |
| --内部交易未实现利润          |                    |            |
| --其他                 |                    |            |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 59,924,707.14      |            |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                    |            |
| 营业收入                 | 323,571.98         |            |
| 净利润                  | -281,676.33        |            |
| 终止经营的净利润             |                    |            |
| 其他综合收益               |                    |            |
| 综合收益总额               | -281,676.33        |            |
|                      |                    |            |

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |  |  |
|-----------------|--|--|

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

#### 1、定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 2、信用风险信息

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。公司的应收账款主要为公司生产的产品销售款，其他应收款主要为应收融资租赁保证金和职工备用金。报告期内，应收账款回收情况符合实际约定账期，且客户信用良好，公司认为其不存在重大信用风险。公司财务部联合销售部门及时跟踪客户的回款情况，按时收回货款，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 3、流动性风险信息

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

#### 4、市场风险

##### (1) 汇率风险

汇率风险，是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、港币、欧元、日元的货币资金、应收账款、应付账款及短期借款有关，由于外币与人民币之间的汇率变动使本公司面临汇率风险。截至2018

年12月31日止，若未来外币汇率每上升或下降1%，公司因汇率变动而承担的汇兑损益增加或减少45.18万元。公司认为，公司面临的汇率风险整体可控。

公司的外汇项目详细披露详见附注五、44。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司期末银行借款余额为人民币373,757,170.00元，借款利率为固定利率，因此不存在利率风险。

## 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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的以公允价值计量的资产和负债。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

截至2018年12月31日止，孙瑞良为本公司的实际控制人，持有本公司股权比例为40.96%，表决权比例为40.96%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

|                    |                   |
|--------------------|-------------------|
| 孙瑞娣                | 股东、董事、副总经理，孙瑞良的姐姐 |
| 张依君                | 孙瑞良的配偶            |
| 张纪兰                | 孙瑞良的母亲            |
| 宁波固特轴承有限公司（注 1）    | 受孙瑞良亲属控制          |
| 上海联创永沂股权投资中心（有限合伙） | 股东                |
| 宁波华建汇富创业投资有限公司     | 股东                |
| 绍兴华建创业投资有限公司       | 股东                |
| 宁波银洋创业投资合伙企业（有限合伙） | 股东                |
| 罗雪荣（注 2）           | 股东、原董事            |
| 徐亮（注 3）            | 原公司董事会秘书、副总经理     |
| 王耀定（注 4）           | 股东、原副总经理          |
| 赵吉峰（注 5）           | 原董事、技术研发中心副总监     |
| 陈 璐                | 董事                |
| 蒋成东                | 股东、董事、副总经理        |
| 钱盛超                | 董事                |
| 宋侃侃                | 董事                |
| 郑曙光                | 独立董事              |
| 孙建红                | 独立董事              |
| 杨华军                | 独立董事              |
| 练红舟（注 6）           | 股东、原财务总监          |
| 和鸣                 | 财务总监              |
| 朱亚慧(注 7)           | 股东、监事会主席          |
| 王伟锭（注 8）           | 原监事               |
| 张永田                | 监事                |
| 黄春生                | 监事                |
| 周 霞                | 职工代表监事            |
| 许刚位                | 股东、技术研发中心副总监      |
| 毛赛文                | 股东、设备开发工程师        |
| 宁波设科贸易有限公司         | 钱盛超参股之公司          |
| 宁波茁扬机械有限公司         | 蒋成东参股之公司          |

其他说明

注\*1、宁波固特轴承有限公司（以下简称“固特轴承”）系孙瑞良兄弟孙瑞宏之岳父控制的企业。

注\*2、罗雪荣原系华瑞股份第二届董事会董事，因任期届满，不再担任公司董事职务，离任后不在公司担任任何职务。

注\*3、徐亮原系华瑞股份第二届董事会秘书、公司副总经理，因任期届满，不再担任公司董事职务，离任后不在公司担任任何职务。

注\*4、王耀定原系华瑞股份副总经理，因任期届满，不再担任公司副总经理职务。

注\*5、赵吉峰原系华瑞股份第二届董事会董事，因任期届满，不再担任公司董事职务。

注\*6、练红舟原系华瑞股份财务总监，于2018年7月28日辞去财务总监职务。

注\*7、朱亚慧原系华瑞股份第二届监事会监事，因任期届满，不再担任公司监事，但仍在公司担任检测部经理职务。

注\*8、王伟锭原系华瑞股份财务第二届监事会监事，于2018年3月15日辞去监事职务。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

购买商品、接受劳务情况表

| 关联方       | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------|--------------|--------------|
| トイラムサミマケヒ | イケ仁    | 6,105,204.21 | 2,368,724.09 |

报告期关联担保情况

| 担保方          | 被担保方        | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 | 备注   |
|--------------|-------------|----------------|------------|------------|------------|------|
| 宁波胜克换向器有限公司  | 华瑞电器股份有限公司  | 110,000,000.00 | 2017/1/9   | 2027/1/8   | 否          | 借款担保 |
| 孙瑞良          | 华瑞电器股份有限公司  | 67,500,000.00  | 2015/6/27  | 2020/6/26  | 否          | 借款担保 |
| 宁波胜克换向器有限公司  | 华瑞电器股份有限公司  | 67,500,000.00  | 2015/6/27  | 2020/6/26  | 否          | 借款担保 |
| 江苏胜克机电科技有限公司 | 华瑞电器股份有限公司  | 110,000,000.00 | 2017/1/9   | 2027/1/8   | 否          | 借款担保 |
| 华瑞电器股份有限公司   | 宁波胜克换向器有限公司 | 50,000,000.00  | 2017/10/26 | 2019/10/21 | 否          | 借款担保 |
| 华瑞电器股份有限公司   | 宁波胜克换向器有限公司 | 50,000,000.00  | 2015/9/15  | 2025/9/15  | 否          | 借款担保 |
| 华瑞电器股份有限公司   | 宁波胜克换向器有限公司 | 25,000,000.00  | 2018/6/29  | 2019/7/14  | 否          | 保函担保 |
| 华瑞电器股份有限公司   | 宁波胜克换向器有限公司 | 50,000,000.00  | 2018/8/1   | 2021/8/1   | 否          | 借款担保 |
| 宁波胜克换向器有限公司  | 华瑞电器股份有限公司  | 20,000,000.00  | 2016/3/27  | 2019/12/31 | 否          | 借款担保 |
| 宁波胜克换向器有限公司  | 华瑞电器股份有限公司  | 45,000,000.00  | 2018/8/1   | 2019/8/1   | 否          | 借款担保 |
| 宁波胜克换向器有限公司  | 华瑞电器股份有限公司  | 100,000,000.00 | 2018/1/20  | 2023/1/20  | 否          | 借款担保 |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,789,178.23 | 3,744,887.06 |

(8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

无

#### 5、其他

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的股份支付。

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

上海昭程整流子科技有限公司因宁波胜克设备尾款支付原因对本公司提起诉讼，导账公司账户16,788,200.00元被冻结，案件尚在收集资料中，一审尚未判决。

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

#### 2、利润分配情况

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

##### 1、利润分配情况

根据本公司2018年4月19日召开的第三届董事会第二次会议，本公司2018年利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本，上述利润分配预案尚需提交股东大会审议通过。

##### 2、其他资产负债表日后事项说明

2019年1月29日孙瑞良先生所持有股份被杭州市中级人民法院冻结，本次冻结涉及孙瑞良先生与俞汉群先生借款合同

纠纷，俞汉群向浙江省杭州市中级人民法院提出财产保全申请，请求对孙瑞良所持有本公司股份73,732,500股，价值人民币12,921.60万元的财产采取保全措施。目前孙瑞良先生正在积极与相关当事人进行沟通协调，以期尽快解除相关冻结，并及时履行告知义务。

截至2019年4月19日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

#### 1、前期会计差错更正

报告期内无前期会计差错更正。

#### 2、融资租赁

(1) 售后回租融资租赁项目一

2015年8月20日，子公司宁波胜克与远东国际租赁有限公司签订售后回租赁合同，约定宁波胜克向远东出售账面原值

10,868,784.88元、账面净值10,645,544.28元的设备进行融资租赁租回，租赁设备出售价款11,700,000.00元（租赁融资额），差额1,054,455.72元计入递延收益—未确认售后租回损益。起租日为2015年9月6日，租赁期限三年共计36期，总租金合计12,303,461.00元，名义租赁利率5.50%（不随人民银行贷款基准利率浮动），租赁手续费305,000.00元，租赁保证金1,500,000.00元（可留抵最后租赁期租金），本公司、江苏胜克、孙瑞良、张依君提供连带责任担保。租赁期满日租赁设备名义价款1,000.00元，自租赁合同履行完毕之日起，宁波胜克支付名义价款后租赁设备所有权归还宁波胜克。宁波胜克2015年度支付租金4,617,339.00元，摊销未确认融资费用91,100.07元，摊销递延收益—未实现售后租回损益17,037.04元；2016年度支付租金3,460,364.51元，摊销未确认融资费用268,109.71元，摊销递延收益—未实现售后租回损益102,222.23元；2017年度支付租金2,654,957.71元，摊销未确认融资费用130,769.13元，摊销递延收益—未实现售后租回损益102,222.23元；2018年度支付租金1,499,457.65元，摊销未确认融资费用25,908.96元，摊销递延收益—未实现售后租回损益102,222.23元，截止至本期年末，该项目已经到期，相关租金和未确认融资费用也已经摊销完毕。

（2）售后回租融资租赁项目二

2015年11月26日，子公司江苏胜克与海尔融资租赁（中国）有限公司签订售后回租协议，约定江苏胜克向远东出售账面原值14,041,965.48元、账面净值12,418,262.78元的设备进行融资租赁租回，租赁设备出售价款12,000,000.00元（租赁融资额），差额-418,262.78元计入递延收益—未确认售后租回损益。起租日为2015年12月4日，租赁期限三年共计36期，总租金合计12,874,600.00元，名义租赁利率4.45%（随人民银行贷款基准利率浮动），租赁手续费420,000.00元，租赁保证金2,000,000.00元（可留抵最后租赁期租金），本公司、宁波胜克、孙瑞良、张依君提供连带责任担保。租赁期满日租赁设备名义价款100.00元，自租赁合同履行完毕之日起，江苏胜克支付名义价款后租赁设备所有权归还江苏胜克。江苏胜克2015年度支付租金379,900.00元；2016年度支付租金4,484,755.67元，摊销未确认融资费用435,554.84元，摊销递延收益—未实现售后租回损益-48,033.71元；2017年度支付租金4,516,149.64元，摊销未确认融资费用250,884.61元，摊销递延收益—未实现售后租回损益-47,802.76元；2018年度支付租金3,366,801.53元，摊销未确认融资费用61,085.35元，摊销递延收益—未实现售后租回损益-47,781.77元。截止至本期年末，该项目已经到期，相关租金和未确认融资费用也已经摊销完毕。

（3）售后回租融资租赁项目三

2016年3月16日，子公司宁波胜克与远东国际租赁有限公司签订售后回租赁合同，约定宁波胜克向远东出售账面净值14,199,145.30元的设备进行融资租赁租回，租赁设备出售价款16,453,488.46元（租赁融资额），差额2,254,343.16元计入递延收益—未确认售后租回损益。起租日为2016年3月23日，租赁期限三年共计36期，总租金合计17,632,235.59元，名义租赁利率4.25%（随人民银行贷款基准利率浮动），租赁手续费631,701.29元，租赁保证金2,303,488.46元（可留抵最后租赁期租金），本公司、江苏胜克、孙瑞良、张依君提供连带责任担保。租赁期满日租赁设备名义价款1,000.00元，自租赁合同履行完毕之日起，宁波胜克支付名义价款后租赁设备所有权归还宁波胜克。宁波胜克2016年度支付租金5,131,602.95元，摊销未确认融资费用449,934.03元，由于上述设备于2016年12月末安装调试完毕并转入固定资产，尚未开始计提折旧，故本期尚未摊销递延收益—未实现售后租回损益；宁波胜克2017年度支付租金5,910,804.31元，摊销未确认融资费用392,302.49元，摊销递延收益—未实现售后租回损益181,514.68元；宁波胜克2018年度支付租金5,532,574.96元，摊销未确认融资费用160,653.06元，摊销递延收益—未实现售后租回损益225,434.33元。

（4）融资租赁项目四

2017年11月20日，本公司与浙江中大元通融资租赁有限公司（以下简称“中大元通”）签订融资租赁合同，由中大元通公司向罗伦士（浙江）汽车有限公司购入奔驰V250汽车一辆，该车市场价格为1,180,000.00，扣除增值税价格1,008,547.01。起租日为2017年12月20日，每三个月付一次租金，租赁期限三年共计12期，总租金合计1,404,000.00元，租金于每期期初支付。按照内含报酬率测算每期实际利率4.39%，租赁手续费59,000.00元，租赁保证金260,000.00元（可留抵最后租赁期租金），自租赁合同履行完毕之日起，公司支付名义价款后租赁设备所有权归还公司。公司2017年度支付租金117,000.00元；公司2018年度支付租金117,000.00元，摊销未确认融资费用250,501.04元。

截至2018年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 27,107,386.12  | 13,363,195.65  |
| 应收账款 | 96,860,832.11  | 91,393,419.33  |
| 合计   | 123,968,218.23 | 104,756,614.98 |

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 27,107,386.12 | 13,363,195.65 |
| 商业承兑票据 |               |               |
| 合计     | 27,107,386.12 | 13,363,195.65 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

##### 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

##### 3) 期末公司已质押的应收票据

##### 4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 51,363,630.36 |           |
| 商业承兑票据 |               |           |
| 合计     | 51,363,630.36 |           |

##### 5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

##### 6) 本期实际核销的应收票据情况

#### (2) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |       |               | 期初余额           |         |              |       |               |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 106,705,688.92 | 100.00% | 9,844,856.81 | 9.23% | 96,860,832.11 | 100,711,388.61 | 100.00% | 9,317,969.28 | 9.25% | 91,393,419.33 |
| 合计             | 106,705,688.92 | 100.00% | 9,844,856.81 | 9.23% | 96,860,832.11 | 100,711,388.61 | 100.00% | 9,317,969.28 | 9.25% | 91,393,419.33 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 100,279,969.63 |
| 1 至 2 年      | 829,968.24     |
| 2 至 3 年      | 397,918.36     |
| 3 年以上        |                |
| 3 至 4 年      | 1,027,986.93   |
| 4 至 5 年      | 276,766.17     |
| 5 年以上        | 3,893,079.59   |
| 合计           | 106,705,688.92 |

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

3) 本期实际核销的应收账款情况

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额           | 年限   | 占应收账款总额比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|------------------|--------|--------------|------|---------------|------------|
| 江苏铁锚电动工具有限公司     | 非关联方   | 5,904,037.22 | 1年以内 | 5.53          | 295,201.86 |
| 浙江博大实业有限公司       | 非关联方   | 5,315,946.83 | 1年以内 | 4.98          | 265,797.34 |
| 武义华丽电器制造有限公司     | 非关联方   | 5,216,523.60 | 1年以内 | 4.89          | 260,826.18 |
| 佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司 | 非关联方   | 4,289,518.33 | 1年以内 | 4.02          | 214,475.92 |
| 江西康成特导新材料        | 非关联方   | 3,473,734.11 | 1年以内 | 3.26          | 173,686.71 |

|            |  |                      |  |              |                     |
|------------|--|----------------------|--|--------------|---------------------|
| 股份有限公司     |  |                      |  |              |                     |
| <b>合 计</b> |  | <b>24,199,760.09</b> |  | <b>22.68</b> | <b>1,209,988.01</b> |

其他说明：

确定该组合依据的说明：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

C. 公司期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额526,887.53元。

③本期无实际核销的应收账款情况。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额       |
|-------|---------------|------------|
| 其他应收款 | 18,679,670.90 | 319,399.15 |
| 合计    | 18,679,670.90 | 319,399.15 |

### (1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额     |
|------|---------------|------------|
| 往来款  | 15,566,350.95 | 47,856.00  |
| 保证金  | 3,448,000.00  | 430,000.00 |
| 备用金  | 1,000.00      |            |

|    |               |            |
|----|---------------|------------|
| 合计 | 19,015,350.95 | 477,856.00 |
|----|---------------|------------|

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,589,700.95 |
|              |              |
| 1 至 2 年      | 10,000.00    |
| 2 至 3 年      | 650.00       |
| 3 年以上        |              |
| 3 至 4 年      |              |
| 4 至 5 年      |              |
| 5 年以上        | 155,000.00   |
| 合计           | 3,755,350.95 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|-----------------|-------|---------------|-------|------------------|------------|
| 杭州胜克投资管理有限公司    | 借款    | 15,000,000.00 | 1 年以内 | 78.88%           |            |
| 宁波市鄞州开发建设投资有限公司 | 履约金   | 3,018,000.00  | 1 年以内 | 15.87%           | 150,900.00 |
| 张寿高             | 车辆款   | 300,000.00    | 5 年以上 | 1.58%            | 15,000.00  |
| 浙江中大元通融资租赁有限公司  | 保证金   | 260,000.00    | 1 年以内 | 1.37%            |            |
| 宁波海关现场业务--海关保证金 | 保证金   | 155,000.00    | 1 年以内 | 0.82%            | 7,750.00   |
| 合计              | --    | 18,733,000.00 | --    | 98.52%           | 173,650.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额比期初余额大幅增长，主要原因是本公司本期与子公司杭州胜克往来款金额较大。

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 304,030,070.01 |      | 304,030,070.01 | 254,030,070.01 |      | 254,030,070.01 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                |                |      |                |
| 合计         | 304,030,070.01 |      | 304,030,070.01 | 254,030,070.01 |      | 254,030,070.01 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位        | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 宁波胜克换向器有限公司  | 114,030,070.01 |               |      | 114,030,070.01 |          |          |
| 江苏胜克机电科技有限公司 | 140,000,000.00 |               |      | 140,000,000.00 |          |          |
| 杭州胜克投资管理有限公司 |                | 50,000,000.00 |      | 50,000,000.00  |          |          |
| 合计           | 254,030,070.01 | 50,000,000.00 |      | 304,030,070.01 |          |          |

#### (2) 对联营、合营企业投资

#### (3) 其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 370,868,361.77 | 309,456,693.71 | 357,437,056.01 | 299,195,858.32 |
| 其他业务 | 61,577,291.56  | 58,569,591.51  | 68,257,911.47  | 62,194,081.54  |
| 合计   | 432,445,653.33 | 368,026,285.22 | 425,694,967.48 | 361,389,939.86 |

主营业务（分产品类别）

| 产品名称 | 本期发生额（元） | 上期发生额（元） |
|------|----------|----------|
|      |          |          |

|            | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 构型         | 211,836,947.94        | 179,443,678.53        | 193,653,266.88        | 164,248,759.66        |
| 槽型         | 130,452,242.93        | 102,684,168.44        | 138,706,122.29        | 110,789,755.14        |
| 其他         | 28,579,170.90         | 27,328,846.74         | 25,077,666.84         | 24,157,343.52         |
| <b>合 计</b> | <b>370,868,361.77</b> | <b>309,456,693.71</b> | <b>357,437,056.01</b> | <b>299,195,858.32</b> |

主营业务（分地区）

| 地区         | 本期发生额（元）              |                       | 上期发生额（元）              |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|            | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 国内地区       | 294,981,548.29        | 242,300,952.63        | 290,978,552.27        | 239,546,013.85        |
| 国外地区       | 75,886,813.48         | 67,155,741.08         | 66,458,503.74         | 59,649,844.47         |
| <b>合 计</b> | <b>370,868,361.77</b> | <b>309,456,693.71</b> | <b>357,437,056.01</b> | <b>299,195,858.32</b> |

公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称          | 营业收入总额               | 占营业收入比例（%）   |
|---------------|----------------------|--------------|
| 牧田(中国)有限公司    | 14,708,548.14        | 3.40         |
| 鹰潭光远铜业有限公司    | 14,054,936.13        | 3.25         |
| 贵溪市兴业实业发展有限公司 | 11,770,822.93        | 2.72         |
| 博世电动工具中国有限公司  | 11,208,649.51        | 2.59         |
| 武义华丽电器制造有限公司  | 10,506,189.22        | 2.43         |
| <b>合 计</b>    | <b>62,249,145.93</b> | <b>14.39</b> |

## 5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额               | 上期发生额             |
|-----------------|---------------------|-------------------|
| 理财产品收益          | 2,010,485.52        | 306,125.61        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                     | 12,470.35         |
| <b>合计</b>       | <b>2,010,485.52</b> | <b>318,595.96</b> |

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -20,061.34   |    |
| 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）   | 4,144,666.71 |    |
| 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 | 1,935,192.66 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -204,941.22  |    |
| 减：所得税影响额  | 951,840.10   |    |
| 合计  | 4,903,016.71 | -- |

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 8.78%      | 0.24        | 0.24        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.79%      | 0.22        | 0.22        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人孙瑞良先生签名的2018年度报告文本原件；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 三、载有华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

注：公司应当披露备查文件的目录，包括：

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）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。
- （四）在其他证券市场公布的年度报告。

法定代表人：\_\_\_\_\_

华瑞电器股份有限公司

2019年4月19日