



东南电器

NEEQ : 831932

常州市东南电器电机股份有限公司

Changzhou Southeast Electric Appliance Motor Co.,Ltd.



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2017〕4004号

关于常州市东南电器电机股份有限公司 股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：

常州市东南电器电机股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已予以确认。常州市东南电器电机股份有限公司本次股票发行4,800,000股，其中限售0股，不予限售4,800,000股，请办理登记手续。

此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



- 1 -

2017年3月20日第一届董事会第十四次会议通过了股票发行方案，并于4月5日2017年第二次临时股东大会审核通过。公司以定向发行的方案发行480万股人民币普通股，募集资金3000万元，其中江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）出资认购400万股，出资额2500万元，黄勇出资认购80万股，出资额500万元。融资资金主要用于补充公司流动资金和归还银行贷款。2017年6月30日公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司[2017]4004号登记函，并于2017年7月13日披露《关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》，新增股份于2017年7月18日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。



2017年6月，参加2017年第八届广州国际新能源汽车工业展览会；

2017年7月，参加第十三届北京国际新能源汽车展览会；

2017年11月，参加亚洲规模最大的汽车零部件、维修检测诊断及汽车用品展览会。



2017年11月，获得安徽江淮汽车集团股份有限公司发动机分公司协同发展奖。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况.....	22
第七节	融资及利润分配情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制.....	30
第十一节	财务报告.....	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、东南电器	指	常州市东南电器电机股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	常州市东南电器电机股份有限公司股东大会
董事会	指	常州市东南电器电机股份有限公司董事会
监事会	指	常州市东南电器电机股份有限公司监事会
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《常州市东南电器电机股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
云港精密	指	常州云港精密机械有限公司
先科电机	指	常州市先科电机有限公司
主办券商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
报告期内、本年度	指	2017年1月1日至2017年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周祖贻、主管会计工作负责人周祖贻及会计机构负责人（会计主管人员）周静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
控制权集中风险	控股股东、实际控制人周祖贻先生与丁菊芬女士是夫妻关系，为一致行动人，二者直接和间接合计持有公司 1716.40 万股份，占总股本 76.63%，为公司共同实际控制人，且周祖贻先生担任公司董事长兼总经理，丁菊芬女士任公司董事，控制权比较集中，实际控制人对公司的生产经营决策可产生重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的控制权，对公司的生产经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常经营带来风险。
税收优惠政策变化风险	(1)福利企业增值税退税 先科电机经常州市民政局批准,报告期内取得社会福利企业证书,且持续符合法律法规及规范性文件规定的福利企业条件,被合法认定为社会福利企业,根据《财政部、国家税务总局关于调整农业产品增值税税率和若干项目征免增值税的通知》[(94)财税字第 004 号],先科电机享受增值税限额即征即退的优惠政策。 (2)高新技术企业所得税税收优惠 报告期内,公司被认定为高新技术企业,2015 年、2016 年、2017 年执行高新技术企业所得税减免政策,按 15.00%的税率缴纳企业所得税。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	常州市东南电器电机股份有限公司
英文名称及缩写	Changzhou Southeast Electric Appliance Motor Co.,Ltd.
证券简称	东南电器
证券代码	831932
法定代表人	周祖贻
办公地址	江苏省常州市天宁区丽华北路 13 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李梅
职务	证券事务代表
电话	0519-88862312
传真	0519-88862312
电子邮箱	dngf@dongdian-group.com.cn
公司网址	http://www.dongdian-group.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省常州市天宁区丽华北路 13 号/213004
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1993 年 7 月 17 日
挂牌时间	2015 年 2 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C36 汽车制造业
主要产品与服务项目	各类车用永磁直流有刷/无刷电机、配件及控制系统的研发、生产、销售及技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	22,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周祖贻、丁菊芬
实际控制人	周祖贻、丁菊芬

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9132040013734893X2	否
注册地址	江苏省常州市天宁区丽华北路 13 号	否
注册资本	22,400,000	是

注：报告期内，公司以定向发行的方案发行 480 万股人民币普通股，募集资金 3000 万元，注册资本由 1760 万变更为 2240 万。

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王传邦、郑斐
会计师事务所办公地址	中国北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	123,350,130.48	93,447,050.73	32.00%
毛利率%	37.95%	35.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,467,002.06	12,596,492.63	54.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,062,113.74	10,098,670.30	88.76%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	25.23%	23.36%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	24.73%	18.73%	-
基本每股收益	0.87	0.72	20.83%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	157,486,168.52	110,879,412.45	42.03%
负债总计	50,236,992.16	53,211,021.19	-5.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,164,379.03	47,622,716.60	104.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.34	2.71	60.15%
资产负债率%（母公司）	44.48%	64.81%	-
资产负债率%（合并）	31.90%	47.99%	-
流动比率	241.29%	144.00%	-
利息保障倍数	25.06	12.16	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,208,770.33	8,330,327.34	-162.53%
应收账款周转率	2.92	3.86	-
存货周转率	2.21	2.02	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	42.03%	10.44%	-
营业收入增长率%	32.00%	3.86%	-
净利润增长率%	54.54%	2.02%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	22,400,000	17,600,000	27.27%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-51,662.81
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	825,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,083.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-391,846.36
非经常性损益合计	387,573.83
所得税影响数	37,791.57
少数股东权益影响额(税后)	-55,106.06
非经常性损益净额	404,888.32

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
持续经营利润	0	13,187,810.34	-	-

资产处置收益	0	115,052.40	-	-
营业外收入	4,375,224.69	4,260,172.29	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所属行业为汽车制造业。公司主要从事各类车用永磁直流有刷/无刷电机、配件及控制系统的研发、生产、销售及技术服务。公司目前的主要产品为应用于汽车的电子水泵、电子真空泵以及二轮、三轮及四轮非公路车用启动电机、定子等配件。公司下游客户为汽车和摩托车生产厂商，公司以产品研发为核心，以市场需求为导向，以技术创新为依托，通过向客户销售高性价比的汽车电子水泵、电子真空泵和启动电机等系列零配件产品实现盈利。公司的客户目前主要是汽车整车和摩托车整车生产企业，主要客户通过产品鉴定、生产厂家现场质量体系考查、价格洽谈等工作环节确定供应商目录，公司进入供应商名录后即获得供应商代码，成为整车生产厂商的供应商。公司主要采取直销模式，电子水泵和电子真空泵产品主要销往国内各大中型汽车制造企业；摩托车启动电机主要销往国内外各大中型摩托车整车制造厂商；驱动电机配件主要销往国外欧美及东南亚等国家。公司基于行业惯例，与客户先签订销售框架性协议确定基本权利义务条款，再以订单形式向公司提出供货需求。同时，在后续跟踪服务中，销售人员与客户的采购部门、技术部门进行广泛交流，及时收集市场需求信息。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017年公司实现营业总收入1.23亿元，实现净利润1971万元，基本完成了上年度披露的经营目标。无论是为缓解环境、能源压力还是顺应国家的行业发展政策，发展新能源汽车是大势所趋，公司深刻认识到了这种趋势，公司成功研发的电子水泵、电子真空泵等系列产品不仅用于传统汽车的节能减排更是新能源汽车的关键零部件，既响应了国家提出的节能减排的号召，又符合国内汽车零部件制造业的发展趋势。因此2018年公司将围绕企业战略发展目标，明确发展规划。加强设计风险识别能力，提升设计质量，建立设计基准，优化设计；优化采购渠道，加强供应商管理，持续推进降本长效机制和提高供应商的质量意识和服务意识；不断完善任职体系，重点推动员工职业发展“双通道”，持续引进专业的研发人才和优秀的销售人才；推行IATF16949质量管理体系，提升质量策划能力；

2018年，公司在保证原产品市场占有率稳步上升的同时，以产学研合作、引进专业技术人才和先进的技术或设备等多种形式，加强汽车机械零部件电动化的研发，保持技术的创新性，适应新形势的挑战，助力我国从汽车大国向汽车强国的转变，为我国汽车零部件的国产化进程添砖加瓦。公司将抓住国家大

力发展新能源汽车的市场机遇，努力创建东电品牌。公司 2018 年计划完成营业总收入 1.8 亿，计划实现净利润 3000 万元。

(二) 行业情况

近年来，我国汽车行业正在进入上升通道，下游整车市场的旺盛消费需求驱动国内零部件行业实现较快发展。根据中国汽车工业协会统计，2017 年，汽车产销 2901.54 万辆和 2887.89 万辆，同比增长 3.19% 和 3.04%，其中新能源汽车产销量分别达到 79.4 万辆和 77.7 万辆，同比增长 53.8% 和 53.4%，连续三年位居世界第一。然而新能源汽车占新车销售的比例仅有 2.69%，发展空间仍然很大。尤其近年来全球气候变暖，温室效应的影响越来越大，这主要与车用石油消耗所产生的空气污染和 CO₂ 的排放有关。自 2015 年起，以荷兰为首的一些欧洲国家就加入了“国际零排放车辆联盟”，承诺将在 2050 年以前让所售新车全部为新能源车型。随后，挪威、法国、德国、英国等国也先后公布了禁售燃油车的计划，禁售时间表普遍定在 2025 年-2040 年这一区间。未来即将面临的能源枯竭和汽车尾气的排放给环境空气带来的严重污染，全球能源和环境系统面临着巨大的挑战，因此禁售燃油汽车是全球化趋势，我国必然也会紧跟步伐。

因此，为有效缓解能源和环境压力，传统的汽车工业需要进行革命性的变革。我国更是将其作为重点产业纳入了《中国制造 2025》发展规划中；中央和地方各级政府，陆续出台了各种扶持培育政策，为新能源汽车的发展营造了良好的政策环境。在众多积极政策的鼓励下，我国新能源汽车市场需求呈现螺旋式上升，一年一个大台阶的发展态势。2016 年 50 万辆、2017 年近 80 万辆、预计 2018 年将超 100 万辆，2020 年规划为 200 万辆。

公司深刻认识到这种趋势，公司的电子水泵、电子真空泵等系列产品，不仅用于燃油车的节能减排还是新能源汽车的必备零部件，新能源汽车行业良好的发展前景及市场产品需求的快速增长也给公司带来了非常好的市场机遇，公司明确新能源汽车零部件的发展规划，适应新形势的挑战，助力我国从汽车大国向汽车强国的转变。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	14,434,440.22	9.17%	7,188,732.54	6.48%	100.79%
应收账款	54,922,570.77	34.87%	27,944,762.29	25.20%	96.54%
存货	38,813,160.54	24.65%	30,570,037.64	27.57%	26.96%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	25,680,527.03	16.31%	23,383,915.22	21.09%	9.82%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	8,000,000.00	5.08%	23,400,000.00	21.10%	-65.81%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	157,486,168.52	-	110,879,412.45	-	42.03%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金比上期增加 724.5,78 万元，比上期增长 100.79%，原因是由于本期增发募集资金 3000

万元所至。

2、应收账款比上期增加 2697.78 万元，比上期增长 96.54%，主要原因是第四季度销售比去年同期增加 1997 万元，占全年销售增加总额的 66.79%。客户账期均在三个月以上，货款未到回笼期限，如奇瑞汽车股份有限公司第四季度销售形成的应收账款 1525.1 万元，比去年同期增加 875.6 万元，铜陵锐能采购有限公司第四季度销售形成的应收账款 664.3 万元，比去年同期增加 433.7 万元，均将在 2018 年才到账期陆续回笼，导致期末应收账款增加较多。

3、存货比上期增加 824.3 万元，比上期增长 26.96%，主要是由于为客户 2018 年订单备库存增加所至。

4、短期借款减少 1540 万元，主要是由于使用募集资金归还农业银行股份有限公司天宁支行借款 1740 万元所至。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	123,350,130.48	-	93,447,050.73	-	32.00%
营业成本	76,539,343.44	62.05%	60,497,367.94	64.74%	26.52%
毛利率%	37.95%	-	35.26%	-	-
管理费用	18,914,370.95	15.33%	17,044,604.16	18.24%	10.97%
销售费用	2,228,728.62	1.81%	2,127,469.86	2.28%	4.76%
财务费用	987,806.82	0.80%	1,155,945.95	1.24%	-14.55%
营业利润	22,593,818.69	18.32%	10,862,820.42	11.62%	107.99%
营业外收入	863,708.75	0.70%	4,260,172.29	4.56%	-79.73%
营业外支出	430,555.11	0.35%	354,951.35	0.38%	21.30%
净利润	19,506,124.73	15.81%	13,187,810.34	14.11%	47.91%

项目重大变动原因：

1、营业收入及营业成本分别比上年增加 2990.3 万元和 1604.2 万元，分别比上年增长 32%和 26.52%，主要是今年电子水泵销售比上年增加 3041.28 万元所至。

2、财务费用比上年减少 16.81 万元，比上年下降 14.55%，主要是本年减少贷款 1540 万元，利息比上年减少 36.6 万元所至。

3、营业利润比上年增加 1173.1 万元，比上年增长 107.99%，主要是本年毛利率高的电子水泵销售收入比上年增加 3041.28 万元所至。

4、管理费用比上年增加 186.98 万元，比上年增长 10.97%，主要是本年新增 P 档驻车电机研发项目累计投入 263.92 万元，导致总研发费用比上年增加 117.35 万元所至。

5、营业外收入比上年减少 339.65 万元，比上年下降 79.73%，主要是上年收到政府补助款 348.5 万元而本年政府补助款仅收到 82.5 万元，比上年减少较少 266 万元所至。

6、营业外支出比上年增加 7.56 万元，比上年增长 21.30%，主要是本年质罚支出比上年增加 10.78 万元所至。

7、净利润比上年增加 631.83 万元，比上年增长 47.91%，主要是本年毛利率较高的汽车类电子水泵产品销售比上年增加 3041.28 万元所至。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	122,727,336.62	92,967,643.72	32.01%
其他业务收入	622,793.86	479,407.01	29.91%
主营业务成本	76,522,355.00	60,230,716.67	27.05%
其他业务成本	16,988.44	266,651.27	-93.63%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
启动电机	59,572,302.08	48.30%	55,709,363.34	59.62%
驱动电机配件	4,839,301.25	3.92%	5,073,205.42	5.43%
电子水泵	47,021,300.21	38.12%	16,608,532.44	17.77%
真空泵	11,120,029.81	9.02%	15,363,641.47	16.44%
轮毂电机	78,593.90	0.06%	212,901.05	0.23%
铝件及其他	95,809.37	0.08%	-	-
其他业务收入	622,793.86	0.50%	479,407.01	0.51%
合计	123,350,130.48	100.00%	93,447,050.73	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、启动电机比上期增加 6.93%，主要是由于客户通过改变营销策略促销导致订单有所增加所致。
- 2、轮毂电机比上期减少 63.08%，该产品主要应用于电动自行车，公司产品专门为江门市大长江集团有限公司豪爵电动车配套开发，由于该公司电动车一直处于优化阶段，尚未实现大规模批量销售，因此公司该产品销量较少。
- 3、电子水泵比上期增加 183.12%，随着公司对汽车市场客户不断开拓及客户的新能源汽车的开发上市，公司新能源汽车零部件销售实现较快增长。
- 4、真空泵比上期减少 27.62%，主要是客户受到商用汽车补贴政策整顿的影响，商用汽车生产形势依然未回暖，导致公司产品订单减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	奇瑞汽车股份有限公司	22,032,684.65	17.96%	否
2	江门市大长江集团有限公司	17,574,942.01	14.32%	否
3	锐展（铜陵）科技有限公司	10,856,403.06	8.85%	否
4	PT. Surya Tritunggal	6,174,382.57	5.03%	否
5	济南轻骑铃木摩托车有限公司	6,077,565.67	4.95%	否
	合计	62,715,977.96	51.11%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海金脉电子科技有限公司	6,126,620.73	9.40%	否
2	江苏大通清江机电有限公司	5,449,778.40	8.36%	否
3	叁零陆（常州）电气有限公司	2,686,761.00	4.12%	否
4	江阴市安进铝业有限公司	2,349,279.06	3.60%	否
5	摩根新材料（上海）有限公司	2,311,495.86	2.47%	否
	合计	18,923,935.05	27.95%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,208,770.33	8,330,327.34	-162.53%
投资活动产生的现金流量净额	-5,503,409.77	-6,221,530.96	-11.54%
筹资活动产生的现金流量净额	16,295,761.87	-6,512,223.00	350.23%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上期下降 162.53%，由于今年销售新增主要是汽车产品，客户支付基本以承兑汇票为主且多为六个月期限，而销售收入增加主要在下半年，应收票据尚未到期，因此转为现金回笼有所减少。而供应商特别是电子元件及聚苯硫醚的供应商账期短且必须现款支付，导致现金流流出较多。同时本期由于利润增加，用于支付税款的现金支出也有所增加，几方面因素汇总最终导致现金流量净额为负数

2、投资活动产生的现金流量净额比上期减少支出 11.54%，主要是由于本期增加固定资产多为上年已预付大部分款项，导致本期支付现金较少所至。

3、筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 350.23%，主要是本期增发股份募集资金 3000 万元所至。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

控股子公司常州市东电汽车零部件技术开发有限公司，住所：常州市钟楼经济开发区玉龙南路 178 号，注册资本：335 万元，2017 年实现营业收入 1000.88 万元，净利润 32.03 万元。控股子公司常州云港精密机械有限公司，住所：常州市钟楼经济开发区枫林路 56 号，注册资本 336.858014 万美元，2017 年实现营业收入 1102.03 万元，净利润-14.25 万元。全资子公司常州市先科电机有限公司，住所：常州市钟楼经济开发区枫林路 56 号，注册资本 750 万元，2017 年实现营业收入 741.75 万元，净利润-40.72 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(一) 会计政策变更情况

(1)经董事会会议批准,自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会(2017)15 号)相关规定,采用未来适用法处理。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	其他收益 205,675.49 元,增加营业利润 205,675.49 元

(2)经董事会会议批准,自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会(2017)13 号)相关规定,采用未来适用法处理。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	增加上年持续经营净利润 13,187,810.34 元,增加本年持续经营净利润 19,506,124.73 元。

(3)经董事会会议批准,自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会(2017)30 号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目,并追溯调整。	减少上年营业外收入 115,052.40 元;减少本年营业外收入 3,499.62 元、减少本年营业外支出 55,162.43 元。

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

无。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税,认真做好每一项对社会有益的工作,尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司在发展的同时,员工利益放在重要位置。严格遵守国家法律法规,按期发放职工薪酬,定期安排员工身体健康检查,始终把员工的安全和健康放在首位。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

三、 持续经营评价

本年度公司保持良好的自主经营能力，公司主营业务稳定，资产负债结构合理，公司管理层及核心技术团队稳定，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

汽车零部件产业作为汽车工业的重要组成部分，是支撑汽车工业持续稳步发展的基础与前提条件。中国汽车零部件产业随着汽车工业整体的快速发展，不论在规模还是技术，亦或在管理水平等方面都获得了长足的进步。在十余年间，我国对汽车行业及其零部件行业加大了支持和鼓励。自 2015 年起，以荷兰为首的一些欧洲国家就加入了“国际零排放车辆联盟”，承诺将在 2050 年以前让所售新车全部为新能源车型。随后，挪威、法国、德国、英国等国也先后公布了禁售燃油车的计划，禁售时间表普遍定在 2025 年-2040 年这一区间。未来即将面临的能源枯竭和汽车尾气的排放给环境空气带来的严重污染，全球能源和环境系统面临着巨大的挑战，因此禁售燃油汽车是全球化趋势，我国必然也会紧跟步伐。因此，为有效缓解能源和环境压力，传统的汽车工业需要进行革命性的变革。我国更是将其作为重点产业纳入了《中国制造 2025》发展规划中；中央和地方各级政府，陆续出台了各种扶持培育政策，为新能源汽车的发展营造了良好的政策环境。在众多积极政策的鼓励下，我国新能源汽车市场需求呈现螺旋式上升，一年一个大台阶的发展态势。2016 年 50 万辆、2017 年近 80 万辆、预计 2018 年将超 100 万辆，2020 年规划为 200 万辆。

2017 年 4 月由工信部、国家发改委、科技部联合印发的《汽车产业中长期发展规划》首次明确了“力争经过十年持续努力，迈入世界汽车强国行列”的目标。国务院总理李克强在《政府工作报告》中明确，加快制造强国建设，推动新能源汽车等产业发展，全面放开一般制造业，扩大新能源汽车等领域开放，以及将新能源汽车车辆购置税优惠政策再延长三年。

在国家对传统汽车提出节能减排并大力发展新能源汽车的背景下，新能源汽车市场规模将持续扩大，新能源汽车零部件产品需求将进入高速成长期。我公司产品电子水泵和电子真空泵既是传统汽车节能减排又是新能源汽车的关键零部件，产品需求量将呈现爆发性增长，公司市场前景良好。

(二) 公司发展战略

公司将持续专注于汽车零部件及其相关应用领域，牢牢把握行业的发展方向，以市场为导向，以技术创新和产品开发为手段，积极推进公司的产品创新、技术创新和商业模式创新。

同时公司将通过自主培养、外培及再教育加强技术人员队伍的建设，不断提高员工的知识和管理水平；通过社会招聘等方式，引进高端管理人员、优秀研发人员和市场销售等人员，优化人才队伍的能力结构，发挥人才队伍的整体效能。

公司将充分利用两大研发平台，在保证原有产品技术性能的同时，利用公司几十年从事车用永磁直流有刷/无刷电机、配件及控制系统积累的经验优势，做好新产品的研发定位，加快汽车机油泵、P 档电机等系列汽车用电子产品的研发，保持企业技术的创新性，为公司的发展战略提供强有力的技术支撑。

2018年，公司将通过产学研合作的方式，提升老产品的使用性能，研发大功率汽车用电子水泵系列新产品；同时在时机、条件和对象成熟的前提下公司可能会考虑适度通过以资金投入、技术入股、战略联盟等多种形式的扩张，提升公司总体竞争实力，巩固公司在汽车零部件领域的地位，确保公司的可持续发展。

（三） 经营计划或目标

详见第四节 二（一）。

2018年，公司在保证原产品市场占有率稳步上升的同时，以产学研合作、引进专业技术人才和先进的技术或设备等多种形式，加强汽车机械零部件电动化的研发，保持技术的创新性，适应新形势的挑战，助力我国从汽车大国向汽车强国的转变，为我国汽车零部件的国产化进程添砖加瓦。公司将抓住国家大力发展新能源汽车的市场机遇，加快融入一流车企的市场，努力创建东电品牌。

（四） 不确定性因素

暂没有对公司产生重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、控股股东、实际控制人周祖贻先生与丁菊芬女士是夫妻关系，为一致行动人，二者直接和间接合计持有公司1716.40万股份，占总股本76.63%，为公司共同实际控制人，且周祖贻先生担任公司董事长兼总经理，丁菊芬女士任公司董事，控制权比较集中，实际控制人对公司的生产经营决策可产生重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的控制权，对公司的生产经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常经营带来风险。

针对上述风险，公司采取了如下应对措施：公司将继续加大公司治理建设，丰富股权结构，在时机成熟的情况下，适当引进外部投资人，减少实际控制人的持股比例。本报告期内，公司新增黄勇与江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）两名股东，此举将改善股权结构，进一步完善公司的决策机制；此外，公司还将加大人才招聘渠道，引进公司治理专业人才，吸引和稳定人才队伍，减少重要关键人才流动，减少实际控制人不当控制，从而使公司经营更加稳健。

2、税收优惠政策变化风险

（1）福利企业增值税退税 先科电机经常州市民政局批准，报告期内取得社会福利企业证书，且持续符合法律法规及规范性文件规定的福利企业条件，被合法认定为社会福利企业，根据《财政部、国家税务总局关于调整农业产品增值税税率和若干项目免征增值税的通知》〔（94）财税字第004号〕，先科电机享受增值税限额即征即退的优惠政策。

（2）高新技术企业所得税税收优惠 报告期内，公司被认定为高新技术企业，2015年、2016年、2017年执行高新技术企业所得税减免政策，按15.00%的税率缴纳企业所得税。上述税收优惠政策对公司的发展、经营业绩起到一定的促进作用。若公司今后不能保持持续的研发投入和自主创新能力，有效期满后不能延续被认定为高新技术企业，将会影响到公司的经营业绩。同时，若国家对于福利企业税收优惠政策进一步发生变化，会对公司整体经营业绩产生一定影响。

针对上述风险，公司采取了如下应对措施：持续加大对技术研发的投入力度，保持技术的创新性；加强经营管理、市场营销，切实增强主营业务的持续增长能力及盈利能力，以降低税收优惠政策变化对公司经营、净利润影响的程度。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	45,000,000	45,000,000
总计	45,000,000	45,000,000

公司股东周祖贻为公司贷款无偿提供了不超过 4500 万元的担保。

（二） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
天宁区丽华北路 13 号及钟楼区枫林路 56#房产	抵押	8,562,707.90	5.44%	农行天宁支行借款抵押物
天宁区丽华北路 13 号	抵押	8,048,251.82	5.11%	农行天宁支行借款抵押

及钟楼区枫林路56#土地使用权				物
应收票据	质押	4,500,000.00	2.86%	在农行天宁支行未到期质押票据
其他货币资金	质押	6,650,000.00	4.22%	在农行天宁支行开立应付票据保证金
总计	-	27,760,959.72	17.63%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	4,400,000	25.00%	4,200,000	8,600,000	38.39%
	其中：控股股东、实际控制人	2,400,000	13.64%	0	2,400,000	10.71%
	董事、监事、高管	2,400,000	13.64%	200,000	2,600,000	11.61%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,200,000	75.00%	600,000	13,800,000	61.61%
	其中：控股股东、实际控制人	13,200,000	75.00%	0	13,200,000	58.93%
	董事、监事、高管	13,200,000	75.00%	600,000	13,800,000	61.61%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		17,600,000	-	4,800,000	22,400,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周祖贻	12,080,000	-	12,080,000	53.93%	10,560,000	1,520,000
2	丁菊芬	3,520,000	-	3,520,000	15.71%	2,640,000	880,000
3	常州恒贻信息技术中心（有限合伙）	2,000,000	-	2,000,000	8.93%	-	2,000,000
4	江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）	0	4,000,000	4,000,000	17.86%	-	4,000,000
5	黄勇	0	800,000	800,000	3.57%	600,000	200,000
合计		17,600,000	4,800,000	22,400,000	100.00%	13,800,000	8,600,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：周祖贻与丁菊芬为夫妻关系，是公司的实际控制人。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

周祖贻先生直接持有公司 53.9286%的股份，通过其作为执行事务合伙人的常州恒贻信息技术中心（有限合伙）间接持有公司 6.9821%的股份，丁菊芬女士直接持有公司 15.7143%的股份。周祖贻先生和丁菊芬女士系夫妻关系，二人合计直接和间接持有公司 76.6250%的股份，为公司的控股股东。周祖贻，男，1957年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，常州机械职业学院机械制造专业，大学专科学历，高级经济师。1974年8月至1975年12月，就职于江苏农垦农场3师18团机修厂；1976年1月至1977年12月，就职于江苏常州新闸农机厂；1978年1月至1980年12月，就职于江苏苏南煤机厂；1981年1月至1983年12月，任常州龙城橡胶制品厂技术部经理；1984年1月至1988年4月，任常州市工程塑料制品厂厂长；1988年5月至1989年5月，就职于常州茶山实业总公司；1989年6月至1991年7月，任广东珠海常珠实业有限公司总经理；1991年7月至1991年10月，就职于常州茶山实业总公司；1991年10月至1993年7月，任常州市兰陵空调设备厂厂长；1993年7月至2014年7月，任常州市东南电器电机有限公司董事长、总经理，2014年8月至今任常州市东南电器电机股份公司董事长、总经理。周祖贻先生兼任云港精密董事、先科电机执行董事。

丁菊芬，女，1961年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，常州市十六中学毕业，高中学历，助理会计师。1980年5月至1994年10月，就职于江苏纺织器材研究所；1994年10月至2002年2月，就职于常州市纺织集团公司开发公司；2002年3月至2011年9月，就职于常州市东南电器电机有限公司，历任监事；2014年8月至今任常州市东南电器电机股份公司董事。丁菊芬女士兼任云港精密监事、先科电机监事。

报告期内，控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

周祖贻先生直接持有公司 53.9286%的股份，通过其作为执行事务合伙人的常州恒贻信息技术中心（有限合伙）间接持有公司 6.9821%的股份，丁菊芬女士直接持有公司 15.7143%的股份。周祖贻先生和丁菊芬女士系夫妻关系，二人合计直接和间接持有公司 76.6250%的股份，为公司的实际控制人。

周祖贻和丁菊芬的简历见本节之“控股股东情况”。

报告期内，实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年4月5日	2017年7月18日	6.25	4,800,000	30,000,000	0	0	1	1	0	是

募集资金使用情况：

公司于2017年3月20日启动股票发行，于4月10日完成缴款认购，共募集资金3000万元，用于偿还银行贷款和补充流动资金。公司于2017年6月30日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司[2017]4004号股票发行股份登记函，因获得股份登记函的时间晚于原募集资金用途中的第一笔贷款到期时间，故将此项资金用途进行了变更。变更情况如下：

序号	募集资金用途		原募集资金用途金额（万元）	变更后募集资金用途金额（万元）
1	补充流动资金	塑磁	50	50
		聚苯硫醚	50	150
		电子元件	50	150
		冲片	100	150
		支付人工成本	710	710
		冷卷板	0	50
2	偿还银行贷款	期限 2016.6.16-2017.6.15	300	0
		期限 2016.7.15-2017.7.14	340	340
		期限 2016.8.5-2017.8.4	300	300
		期限 2016.9.8-2017.9.7	400	400
		期限 2016.11.30-2017.11.29	400	400
		期限 2017.1.13-2018.1.12	300	300
合计			3000	3000

2017年9月28日分别召开了第二届监事会第四次会议和第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，该议案并经2017年10月13日召开的2017年第五次临时股东大会审议通过；公司于2017年9月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2017-042）。

截至2017年12月31日，公司已使用本次股票发行募集资金28,889,428.89元，募集资金余额

1,194,508.35 元，具体如下：

募集资金实际使用情况表

单位：元

募集资金总额	30,000,000.00
发行方案中的募集资金使用用途	补充流动资金、偿还 银行贷款
截至2017年12月31日已使用募集资金总额	28,889,428.89
具体用途：	
1、补充流动资金	11,489,428.89
其中：塑磁	500,000.00
聚苯硫醚	1,310,000.00
电子元件	1,081,908.00
冲片	1,411,000.00
支付人工成	7,033,335.36
冷卷板	153,185.53
2、偿还银行贷款	17,400,000.00
其中：期限 2016.7.15-2017.7.14	3,400,000.00
期限 2016.8.5-2017.8.4	3,000,000.00
期限 2016.9.8-2017.9.7	4,000,000.00
期限 2016.11.30-2017.11.29	4,000,000.00
期限 2017.1.13-2018.1.12	3,000,000.00
募集资金账户利息	83,937.24
募集资金账户余额	1,194,508.35

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国农业银行股份有限公司常州市天宁支行	3,000,000.00	5.01%	2017.1.13-2018.1.12	否
银行借款	中国农业银行股份有限公司常州市天宁支行	5,000,000.00	5.01%	2017.5.2-2018.5.1	否
合计	-	8,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
周祖贻	董事长、总经理	男	60	大专	2017年7月28日至2020年7月27日	是
丁菊芬	董事	女	56	高中	2017年7月28日至2020年7月27日	否
李余芝	董事、副总经理	男	50	大专	2017年7月28日至2020年7月27日	是
肖建国	董事、副总经理	男	42	大专	2017年7月28日至2020年7月27日	是
周建文	副总经理	男	50	大专	2017年7月28日至2020年7月27日	是
黄勇	董事	男	52	本科	2017年7月28日至2020年7月27日	是
杨建春	监事会主席	男	54	高中	2017年7月28日至2020年7月27日	是
戴国喜	监事	男	47	中专	2017年7月28日至2020年7月27日	是
徐嘉	监事	男	36	硕士	2017年8月31日至2020年7月27日	是
周静	财务总监	女	43	本科	2017年7月28日至2020年7月27日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

周祖贻和丁菊芬为夫妻关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周祖贻	董事长、总经理	12,080,000	-	12,080,000	53.93%	0
丁菊芬	董事	3,520,000	-	3,520,000	15.71%	0
黄勇	董事	-	800,000	800,000	3.57%	0
合计	-	15,600,000	800,000	16,400,000	73.21%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
韩洁	监事	离任	-	离职
徐嘉	-	新任	新任监事	原监事离职
黄勇	-	新任	新任董事	换届选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

黄勇，男，1965年8月6日生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年毕业于南京大学，地图和法律专业，双学士本科。1988年9月至1996年8月，任中国建设银行江苏省分行经济师；1997年3月至1999年7月，任东南大学经济管理学院讲师；1999年8月至2000年9月，任中信证券投资银行部高级经理；2000年10月至2007年4月，任南京益来基因医学有限公司总经理；2007年5月至2010年7月，任三胞集团投资管理中心总监；2010年8月至2015年7月，任江苏省高科技投资集团新能源和节能环保投资部副总经理；2015年8月至今，任江苏金茂投资管理股份有限公司副总裁。

徐嘉，男，1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006年6月毕业于南京人口学院（本科），人力资源管理专业；2006年7月至2011年8月任职神华风电有限公司人事主管；2011年9月至2013年12月就读于河海大学（研究生）工业工程专业（人力资源管理方向）；2011年11月至2015年1月任职龙控集团招聘经理；2015年2月至2016年7月任职国机重工有限公司人事科科长；2016年8月至2017年4月任职黑牡丹集团培训绩效经理；2017年5月至今任职常州市东南电器电机股份有限公司人事行政部部长。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人員	60	66
生产人員	357	363
销售人员	9	9
技术人员	21	44
财务人员	7	7
员工总计	454	489

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	23	20
专科	53	49
专科以下	378	419
员工总计	454	489

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》相关法规、规范性文件所有员工签订《劳

劳动合同书》。报告期内，公司进一步修正完善考核及激励制度，公司向员工支付的薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资等，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无核心人员。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。本年度根据公司的发展需要，公司建立了《募集资金管理制度》。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

2017年1月20日经公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，原公司章程第五条：“公司注册资本为人民币1760万元。”修改为“公司注册资本为人民币2240万元”。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2017年1月4日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的<股份认购合同>及其补充协议的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于拟订公司<募集资金管理制度>的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于公司预计2017年日常性关联交易的议案》、《关于提请召开2017年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2017年3月20日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于终止常州市东南电器电机股份有限公司股票发行方案（公告编号：2017-001）的议案》、《关于公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的<股份认购合同>及其补充协议的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于提请召开2017年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2017年4月20日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于公司2016年度董事会工作报告》、《关于公司2016年年度报告全文及其摘要》、《关于公司2016年度利润分配方案》、《关于公司2016年度财务决算报告》、《关于公司2017年度财务预算报告》、《关于聘请2017年财务报告审计机构的议案》、《关于提议召开公司2016年年度股东大会的议案》；</p> <p>4、2017年7月13日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开2017年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2017年7月28日召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举周祖贻为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任周祖贻为公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任周静为公司财务总监的议</p>

		<p>案》；</p> <p>6、2017年8月23日召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于公司2017年半年度报告的议案》；</p> <p>7、2017年9月28日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》、《关于提请召开2017年第五次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	6	<p>1、2017年4月20日召开第一届监事会第七次会议，审议通过《关于公司2016年度监事会工作报告》、《关于公司2016年年度报告全文及其摘要》、《关于公司2016年度利润分配方案》、《关于公司2016年度财务决算报告》、《关于公司2017年度财务预算报告》；</p> <p>2、2017年7月13日召开第一届监事会第八次会议，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》；</p> <p>3、2017年7月28日召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举杨建春为公司第二届监事会主席的议案》；</p> <p>4、2017年8月16日召开第二届监事会第二次会议，审议通过《关于更换监事的议案》；</p> <p>5、2017年8月23日召开第二届监事会第三次会议，审议通过《关于公司2017年半年度报告的议案》；</p> <p>6、2017年9月28日召开第二届监事会第四次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p>
股东大会	6	<p>1、2017年1月20日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的<股份认购合同>及其补充协议的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于拟订公司<募集资金管理制度>的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于公司预计2017年日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、2017年4月4日召开2017年第二次临时股东大会，审议通过《关于终止常州市东南电器电机股份有限公司股票发行方案（公告编号：2017-001）的议案》、《关于公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的<股份认购合同>及其补充协议的议案》、《关于修改公司</p>

		<p>章程的的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；</p> <p>3、2017年5月11日召开2016年年度股东大会，审议通过《关于公司2016年度监事会工作报告》、《关于公司2016年度董事会工作报告》、《关于公司2016年年度报告全文及其摘要》、《关于公司2016年度利润分配方案》、《关于公司2016年度财务决算报告》、《关于公司2017年度财务预算报告》、《关于聘请2017年财务报告审计机构的议案》；</p> <p>4、2017年7月28日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》；</p> <p>5、2017年8月31日召开2017年第四次临时股东大会，审议通过《关于更换监事的议案》；</p> <p>6、2017年10月13日召开2017年第五次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会及董事、监事会及监事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律以及有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司管理层尚未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告，披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。

公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，并根据国家政策，适时调整完善财务管理体系。

3、关于风险控制制度报告期内，公司始终强化内部风险控制工作，采取事前调研防范、事中节点控制、事后分析评估等措施，从公司规范的角度做到各类风险可控、进一步完善内控制度。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。
公司未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2018]11459号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
审计报告日期	2018年4月16日
注册会计师姓名	王传邦、郑斐
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

天职业字[2018]11459号

常州市东南电器电机股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了常州市东南电器电机股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2017年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东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，公允反映了贵公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的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，我们独立于贵公司，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、 管理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

四、 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，我们运用了职业判断，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，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

(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) 就贵公司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。

中国·北京

二〇一八年四月十六日

中国注册会计师：王传邦

中国注册会计师：郑斐

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	14,434,440.22	7,188,732.54
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	六、2	10,901,643.62	7,017,010.69
应收账款	六、3	54,922,570.77	27,944,762.29
预付款项	六、4	1,733,793.79	1,453,404.31
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-

应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、5	411,533.57	754,088.02
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	38,813,160.54	30,570,037.64
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、7		426,756.45
流动资产合计		121,217,142.51	75,354,791.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、8	649,151.46	400,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、9	25,680,527.03	23,383,915.22
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、10	8,835,863.33	9,242,044.56
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、11	806,832.95	417,308.00
递延所得税资产	六、12	147,051.24	121,960.94
其他非流动资产	六、13	149,600.00	1,959,391.79
非流动资产合计		36,269,026.01	35,524,620.51
资产总计		157,486,168.52	110,879,412.45
流动负债：			
短期借款	六、14	8,000,000.00	23,400,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	六、15	11,150,000.00	5,010,000.00
应付账款	六、16	26,133,514.79	20,648,882.94
预收款项	六、17	154,991.63	776,786.97
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-

应付职工薪酬	六、18	1,055,425.41	1,012,178.33
应交税费	六、19	3,429,933.71	996,266.39
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、20	313,126.62	446,906.56
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		50,236,992.16	52,291,021.19
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、21	-	800,000.00
递延所得税负债	六、12	-	120,000.00
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	920,000.00
负债合计		50,236,992.16	53,211,021.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	22,400,000.00	17,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、23	30,265,432.87	4,990,772.50
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、24	3,586,117.76	1,615,534.06
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、25	40,912,828.40	23,416,410.04
归属于母公司所有者权益合计		97,164,379.03	47,622,716.60
少数股东权益		10,084,797.33	10,045,674.66
所有者权益合计		107,249,176.36	57,668,391.26
负债和所有者权益总计		157,486,168.52	110,879,412.45

法定代表人：周祖贻

主管会计工作负责人：周祖贻

会计机构负责人：周静

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,069,821.02	6,793,877.91
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		10,901,643.62	7,017,010.69
应收账款	十四、1	54,444,608.15	27,165,872.70
预付款项		1,460,362.28	1,114,775.35
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十四、2	357,376.95	377,790.27
存货		33,733,635.19	25,610,471.25
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	242,464.69
流动资产合计		114,967,447.21	68,322,262.86
非流动资产：			
可供出售金融资产		474,575.73	350,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、3	25,345,000.00	25,345,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		12,799,069.81	8,612,361.41
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		4,916,045.05	5,135,975.17
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		642,028.10	377,564.51
递延所得税资产		147,051.24	103,443.44
其他非流动资产		149,600.00	1,858,591.79
非流动资产合计		44,473,369.93	41,782,936.32

资产总计		159,440,817.14	110,105,199.18
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	23,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		11,150,000.00	5,010,000.00
应付账款		47,524,664.73	39,245,763.06
预收款项		304,991.63	776,786.97
应付职工薪酬		836,435.63	917,652.14
应交税费		2,849,106.15	736,731.62
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		249,008.54	352,152.30
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		70,914,206.68	70,439,086.09
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	800,000.00
递延所得税负债		-	120,000.00
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	920,000.00
负债合计		70,914,206.68	71,359,086.09
所有者权益：			
股本		22,400,000.00	17,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		30,265,432.87	4,990,772.50
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,586,117.76	1,615,534.06
一般风险准备		-	-

未分配利润		32,275,059.83	14,539,806.53
所有者权益合计		88,526,610.46	38,746,113.09
负债和所有者权益合计		159,440,817.14	110,105,199.18

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		123,350,130.48	93,447,050.73
其中：营业收入	六、26	123,350,130.48	93,447,050.73
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		100,916,407.47	82,787,610.02
其中：营业成本	六、26	76,539,343.44	60,497,367.94
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	六、27	1,794,171.49	1,286,419.02
销售费用	六、28	2,228,728.62	2,127,469.86
管理费用	六、29	18,914,370.95	17,044,604.16
财务费用	六、30	987,806.82	1,155,945.95
资产减值损失	六、31	451,986.15	675,803.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	6,083.00	88,327.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、33	-51,662.81	115,052.40
其他收益	六、34	205,675.49	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,593,818.69	10,862,820.42
加：营业外收入	六、35	863,708.75	4,260,172.29
减：营业外支出	六、36	430,555.11	354,951.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,026,972.33	14,768,041.36
减：所得税费用	六、37	3,520,847.60	1,580,231.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,506,124.73	13,187,810.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-

(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润		19,506,124.73	13,187,810.34
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		39,122.67	591,317.71
2.归属于母公司所有者的净利润		19,467,002.06	12,596,492.63
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
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		19,506,124.73	13,187,810.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,467,002.06	12,596,492.63
归属于少数股东的综合收益总额		39,122.67	591,317.71
八、每股收益:		-	-
(一)基本每股收益		0.87	0.72
(二)稀释每股收益		0.87	0.72

法定代表人：周祖贻

主管会计工作负责人：周祖贻

会计机构负责人：周静

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	123,334,772.54	93,442,741.12
减：营业成本	十四、4	80,642,966.75	63,700,676.80
税金及附加		1,111,575.78	907,592.64
销售费用		2,157,818.15	2,110,083.36
管理费用		15,582,751.61	13,910,323.53

财务费用		985,077.79	1,153,814.19
资产减值损失		310,111.75	350,684.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	3,041.50	73,123.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		473.95	1,952.40
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,547,986.16	11,384,642.81
加：营业外收入		894,528.68	515,966.76
减：营业外支出		307,025.25	262,404.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,135,489.59	11,638,204.71
减：所得税费用		3,429,652.59	1,337,641.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,705,837.00	10,300,563.31
（一）持续经营净利润		19,705,837.00	10,300,563.31
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		19,705,837.00	10,300,563.31
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		51,312,073.55	64,460,146.32
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		675,433.62	740,560.58
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	11,375,097.73	11,687,760.98
经营活动现金流入小计		63,362,604.90	76,888,467.88
购买商品、接受劳务支付的现金		12,875,626.34	20,726,887.94
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		26,891,924.17	24,057,558.49
支付的各项税费		7,663,059.38	6,592,937.71
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	21,140,765.34	17,180,756.40
经营活动现金流出小计		68,571,375.23	68,558,140.54
经营活动产生的现金流量净额	六、39	-5,208,770.33	8,330,327.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		6,083.00	88,327.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,443.32	119,276.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		33,526.32	207,603.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,287,784.63	6,429,134.74
投资支付的现金		249,151.46	-
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		5,536,936.09	6,429,134.74
投资活动产生的现金流量净额		-5,503,409.77	-6,221,530.96
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		29,747,660.37	-
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		8,000,000.00	23,400,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38	2,927,378.51	
筹资活动现金流入小计		40,675,038.88	23,400,000.00
偿还债务支付的现金		23,400,000.00	28,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		979,277.01	1,512,223.00
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		-	-
筹资活动现金流出小计		24,379,277.01	29,912,223.00
筹资活动产生的现金流量净额		16,295,761.87	-6,512,223.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,125.91	189,028.05
五、现金及现金等价物净增加额	六、39	5,605,707.68	-4,214,398.57
加：期初现金及现金等价物余额	六、39	2,178,732.54	6,393,131.11
六、期末现金及现金等价物余额	六、39	7,784,440.22	2,178,732.54

法定代表人：周祖贻

主管会计工作负责人：周祖贻

会计机构负责人：周静

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,463,735.59	60,587,905.88
收到的税费返还		469,758.13	144,900.08
收到其他与经营活动有关的现金		38,981,869.23	8,523,573.35
经营活动现金流入小计		92,915,362.95	69,256,379.31
购买商品、接受劳务支付的现金		25,322,776.60	23,063,754.66
支付给职工以及为职工支付的现金		20,503,895.68	18,002,517.57
支付的各项税费		5,552,620.78	4,227,558.64
支付其他与经营活动有关的现金		47,735,810.95	16,430,527.62
经营活动现金流出小计		99,115,104.01	61,724,358.49
经营活动产生的现金流量净额		-6,199,741.06	7,532,020.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		3,041.50	73,123.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,069.99	6,176.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		10,111.49	79,300.28

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,367,781.70	5,692,960.50
投资支付的现金		124,575.73	-
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		4,492,357.43	5,692,960.50
投资活动产生的现金流量净额		-4,482,245.94	-5,613,660.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,747,660.37	-
取得借款收到的现金		8,000,000.00	23,400,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		2,927,378.51	
筹资活动现金流入小计		40,675,038.88	23,400,000.00
偿还债务支付的现金		23,400,000.00	28,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		979,277.01	1,512,223.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		24,379,277.01	29,912,223.00
筹资活动产生的现金流量净额		16,295,761.87	-6,512,223.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,168.24	188,838.81
五、现金及现金等价物净增加额		5,635,943.11	-4,405,023.59
加：期初现金及现金等价物余额		2,161,117.22	6,566,140.81
六、期末现金及现金等价物余额		7,797,060.33	2,161,117.22

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	17,600,000.00				4,990,772.50				1,615,534.06		23,416,410.04	10,045,674.66	57,668,391.26
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	17,600,000.00				4,990,772.50				1,615,534.06		23,416,410.04	10,045,674.66	57,668,391.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	4,800,000.00				25,274,660.37				1,970,583.70		17,496,418.36	39,122.67	49,580,785.10
(一)综合收益总额											19,467,002.06	39,122.67	19,506,124.73
(二)所有者投入和减少资本	4,800,000.00				25,274,660.37								30,074,660.37
1. 股东投入的普通股	4,800,000.00				24,947,660.37								29,747,660.37
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				327,000.00									327,000.00
(三) 利润分配								1,970,583.70		-1,970,583.70			
1. 提取盈余公积								1,970,583.70		-1,970,583.70			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	22,400,000.00			30,265,432.87				3,586,117.76		40,912,828.40	10,084,797.33		107,249,176.36

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备			
一、上年期末余额	17,600,000.00				4,663,772.50				585,477.73		11,849,973.74	9,454,356.95	44,153,580.92
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	17,600,000.00				4,663,772.50				585,477.73		11,849,973.74	9,454,356.95	44,153,580.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					327,000.00				1,030,056.33		11,566,436.30	591,317.71	13,514,810.34
（一）综合收益总额											12,596,492.63	591,317.71	13,187,810.34
（二）所有者投入和减少资本					327,000.00								327,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					327,000.00								327,000.00
（三）利润分配									1,030,056.33		-1,030,056.33		
1. 提取盈余公积									1,030,056.33		-1,030,056.33		
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. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	17,600,000.00				4,990,772.50			1,615,534.06		23,416,410.04	10,045,674.66	57,668,391.26

法定代表人：周祖贻

主管会计工作负责人：周祖贻

会计机构负责人：周静

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	17,600,000.00				4,990,772.50				1,615,534.06		14,539,806.53	38,746,113.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	17,600,000.00				4,990,772.50				1,615,534.06		14,539,806.53	38,746,113.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,800,000.00				25,274,660.37				1,970,583.70		17,735,253.30	49,780,497.37
（一）综合收益总额											19,705,837.00	19,705,837.00
（二）所有者投入和减少资本	4,800,000.00				25,274,660.37							30,074,660.37
1. 股东投入的普通股	4,800,000.00				24,947,660.37							29,747,660.37
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					327,000.00							327,000.00
（三）利润分配									1,970,583.70		-1,970,583.70	
1. 提取盈余公积									1,970,583.70		-1,970,583.70	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	22,400,000.00				30,265,432.87				3,586,117.76		32,275,059.83	88,526,610.46

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	17,600,000.00				4,663,772.50				585,477.73		5,269,299.55	28,118,549.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,600,000.00				4,663,772.50				585,477.73		5,269,299.55	28,118,549.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					327,000.00				1,030,056.33		9,270,506.98	10,627,563.31
（一）综合收益总额											10,300,563.31	10,300,563.31
（二）所有者投入和减少资本					327,000.00							327,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他				327,000.00								327,000.00
(三) 利润分配								1,030,056.33		-1,030,056.33		
1. 提取盈余公积								1,030,056.33		-1,030,056.33		
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	17,600,000.00			4,990,772.50				1,615,534.06		14,539,806.53		38,746,113.09

常州市东南电器电机股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

公司名称：常州市东南电器电机股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“本集团”）。

公司法定代表人：周祖贻。

公司类型：股份有限公司（非上市）。

公司注册地：天宁区丽华北路 13 号。

统一社会信用代码：9132040013734893X2。

公司经营范围：汽车电器电机、摩托车启动电机、电动工具及其他电机电器、机械电气设备制造；摩托车销售；模具设计及制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）

公司历史沿革：

常州市东南电器电机股份有限公司原名常州市东南电器电机厂，1993 年 7 月 17 日，经常郊计经委（1993）第 104 号文件批准成立，公司为集体所有制性质，隶属于常州市兰陵空调设备厂领导，周祖贻任厂长，1993 年 6 月 8 日，常州市郊区审计师事务所出具查验注册资金证明书，证书载明，常州市东南电器电机厂注册资本金 100.00 万元，其中固定资产 98.8385 万元，货币 1.1615 万元，出资单位为常州市兰陵空调设备厂。

1998 年 12 月 29 日，周祖贻与常州市茶山实业总公司签订企业资产有偿转让协议，周祖贻出资购买常州市东南电器电机厂，公司进行改制，原集体企业解散，1999 年 1 月 1 日，公司由常州市东南电器电机厂更名为常州市东南电器电机有限公司，注册资本变更为 200.00 万元，股东为周祖贻、韩志华、陶亚君、金立、朱惠英、蒋志海、周文杰、叶国忠、黄向红和万沈杰，改制经常州市钟楼区审计师事务所审验并出具钟审资（1999）19 号验资报告。

1999 年 7 月 12 日，公司变更注册资本为 304.00 万元，股东为十人，周祖贻占注册资本 59.84%，增资经常州市钟楼区审计师事务所审验并出具钟审资（1999）235 号验资报告。

2002 年 2 月 22 日，公司部分股东将股权进行转让，转让后股东由十人变更为周祖贻和丁菊芬，各出资额分别为 301.42 万元和 2.58 万元，占比 99.15%和 0.85%；2002 年 10 月 25 日，公司股东变更为周祖贻、蒋招娣，出资占比分别为 80.00%、20.00%；2005 年 3 月 28

日，公司增加注册资本至 1,004.00 万元，股东占比不变，增资经常州汇丰事务所审验并出具常会验（2005）内 212 号验资报告。

2010 年 8 月 26 日，公司股东蒋招娣变更为丁菊芬，出资占比为 20.00%。

2011 年 11 月 8 日，公司股东会决定增加注册资本至 1,760.00 万元，增资后股东周祖贻共出资 1,408.00 万元，丁菊芬出资 352.00 万元，出资占比分别为 80.00%、20.00%，增资经常州汇丰事务所审验并出具常会验（2011）内 687 号验资报告。

2014 年 7 月 25 日，根据公司出资人关于公司改制变更的决议以及改制后公司章程（草案）的规定，改制变更为常州市东南电器电机股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币 1,760.00 万元，由常州市东南电器电机有限公司全体出资人以其拥有的该公司的净资产份额于 2014 年 4 月 30 日之前折合为公司的实收资本，公司于 2014 年 8 月 12 日完成改制，变更为常州市东南电器电机股份有限公司。

2016 年 11 月 14 日，公司股东周祖贻通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式转让其持有的东南电器 880,000.00 股，占公司总股本的 5.00%。转让后，公司股东周祖贻的持股比例由 80.00%减少至 75.00%，常州恒贻信息技术技术中心（有限合伙）成为公司股东，持股比例为 5.00%。

2016 年 11 月 17 日，公司股东周祖贻通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式转让其持有的东南电器 880,000.00 股，占公司总股本的 5.00%。转让后，公司股东周祖贻的持股比例由 75.00%减少至 70.00%，公司股东常州恒贻信息技术技术中心（有限合伙）持股比例由 5.00%上升至 10.00%。

2016 年 11 月 22 日，公司股东周祖贻通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式转让其持有的东南电器 240,000.00 股，占公司总股本的 1.36%。转让后，公司股东周祖贻的持股比例由 70.00%减少至 68.64%，公司股东常州恒贻信息技术技术中心（有限合伙）持股比例由 10.00%上升至 11.36%。

2017 年 4 月 4 日，公司 2017 年度二次临时股东大会审议通过《常州市东南电器电机股份邮箱公司股票发行方案》，新增投资者江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙），认购 4,000.00 股，现金支付对价 25,000,000.00 元。新增投资者黄勇，认购 800,000.00 股，现金支付对价 5,000,000.00 元。

公司的股权结构如下：

股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
周祖贻	1,208.00	53.93
丁菊芬	352.00	15.71
常州恒贻信息技术技术中心（有限合伙）	200.00	8.93
江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）	400.00	17.86
黄勇	80.00	3.57
合计	<u>2,240.00</u>	<u>100.00</u>

本公司的母公司和最终控制方为周祖贻。

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本财务报表于 2018 年 04 月 16 日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

（1）判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

（3）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够

阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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

（十一）应收款项

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	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

1) 确定依据: 已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款、长期应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例; 2) 计提方法: 账龄分析法。

(2) 账龄分析法

对单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本期应计提的坏账准备。

账龄	应收款项计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00
1-2 年 (含 2 年)	5.00
2-3 年 (含 3 年)	15.00
3-4 年 (含 4 年)	30.00
4-5 年 (含 5 年)	60.00
5 年以上	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

(1) 确定依据: 除单项金额超过100万的应收款项或有证据证明收回风险很大的应收款项以外划分为单项金额不重大但按单独计提的应收款项。

(2) 计提方法: 采用个别认定法计提坏账准备。期末如果有客观证据表明应收款项发生减值的, 则将其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。

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生

产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 持有待售

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转

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

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，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营

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

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

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

- 1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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(资本溢价或股份溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

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

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性或债务性证券取得的,按照证券的公允价值作为其初始投资成本,但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期股

权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十六）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3-10	0-10	9.00-33.33

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20	0-10	4.50-5.00
机器设备	年限平均法	10	0-10	9.00-10.00
运输设备	年限平均法	4-10	0-10	9.00-25.00
其他设备	年限平均法	5-10	0-10	9.00-20.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十八) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

(十九) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3
非专利技术	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司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；

（2）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。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（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。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，按确定的折现率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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①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；

②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；

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；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，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十五) 收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司实际收入确认原则:商品已经发出、劳务已经提供且商品所有权的主要风险和报酬已转让给买方。

收入操作流程:对于长期合作客户,商品发到客户所在地中转库,根据客户实际领用的数量确认商品所有权及风险报酬的转移,取得客户的开票通知函以确认收入;对于短期合作及零售客户,主要采用款到发货交易,客户验收后确认收入;对于外销部分,取得海关出具的报关单确认收入。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

公司对残疾人福利企业享受的增值税退税补助采用总额法。

4. 政府补助采用净额法:

(1) 与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值;

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,冲减相关成本;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接冲

减相关成本。

5. 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。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

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

1）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十八）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

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

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）套期保值

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期。

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

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

3. 套期会计处理

（1）公允价值套期

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

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

（2）现金流量套期

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

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益，但是，预期原直接在其他综合收益中确认的净损失全

部或部分在未来不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

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

如果该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，应在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

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

(三十) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	实际土地占用面积	6元/平方米
印花税	各种应税凭证上所记载的计税金额	0.03%、0.005%等

税 种	计 税 依 据	税 率
-----	---------	-----

其他 按国家相关标准计缴

(二) 重要税收优惠政策及其依据

(1) 本公司于 2015 年 10 月 10 日取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201532001604），享受高新技术企业所得税优惠税率，有效期 3 年。本公司在编制报告期间的财务报表时按照 15% 的税率计算当期所得税费用。

(2) 本公司子公司常州市先科电机有限公司为社会福利企业（证书编号：320004040180），享受增值税即征即退政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策变更情况

(1) 经董事会会议批准，自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，采用未来适用法处理。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	其他收益 205,675.49 元，增加营业利润 205,675.49 元

(2) 经董事会会议批准，自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号）相关规定，采用未来适用法处理。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	增加上年持续经营净利润 13,187,810.34 元，增加本年持续经营净利润 19,506,124.73 元。

(3) 经董事会会议批准，自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	减少上年营业外收入 115,052.40 元；减少本年营业外收入 3,499.62 元、减少本年营业外支出 55,162.43 元。

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2017 年 01 月 01 日，期末指 2017 年 12 月 31 日，上期指 2016 年度，本期指 2017 年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	78,452.69	46,219.23
银行存款	7,705,987.53	2,132,513.31
其他货币资金	6,650,000.00	5,010,000.00
合计	<u>14,434,440.22</u>	<u>7,188,732.54</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项6,650,000.00元，受限的原因详见本附注“六、39. 所有权或使用权受到限制的资产”。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,901,643.62	7,017,010.69
合计	<u>10,901,643.62</u>	<u>7,017,010.69</u>

(2) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	4,500,000.00	
合计	<u>4,500,000.00</u>	

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	42,438,478.46		
合计	<u>42,438,478.46</u>		

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提
坏账准备的应收账款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,055,777.59	100.00	1,133,206.82	2.02	54,922,570.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>56,055,777.59</u>	<u>100.00</u>	<u>1,133,206.82</u>		<u>54,922,570.77</u>

接上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,550,745.64	100.00	605,983.35	2.12	27,944,762.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>28,550,745.64</u>	<u>100.00</u>	<u>605,983.35</u>		<u>27,944,762.29</u>

(2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	53,542,326.28	535,423.26	1.00
1-2年(含2年)	1,286,004.14	64,300.21	5.00
2-3年(含3年)	252,202.60	37,830.39	15.00
3-4年(含4年)	306,327.13	91,898.14	30.00
4-5年(含5年)	662,906.56	397,743.94	60.00
5年以上	6,010.88	6,010.88	100.00

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
合计	56,055,777.59	1,133,206.82	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	527,223.47
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(5) 本期无实际核销的应收账款情况。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	15,301,933.46	1年以内(含1年)	27.30	153,019.33
锐展(铜陵)科技有限公司	非关联方	8,177,844.48	1年以内(含1年)	14.59	81,778.44
福建新龙马汽车股份有限公司	非关联方	5,503,777.48	2年以内(含2年)	9.82	57,979.83
南京金龙客车制造有限公司	非关联方	2,629,392.00	1年以内(含1年)	4.69	26,293.92
康迪电动汽车(上海)有限公司	非关联方	2,287,300.55	2年以内(含2年)	4.08	44,123.60
合计		33,900,247.97		60.48	363,195.12

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(8) 本期无转移应收账款且继续涉入的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,733,793.79	100.00	1,453,404.31	100.00
合计	1,733,793.79	100.00	1,453,404.31	100.00

(2) 预付款项金额前五名情况

项目	与本公司关系	金额	比例 (%)	款项性质
常州市茂恒机电设备有限公司	非关联方	197,000.00	11.36	材料款
常州供电公司	非关联方	146,556.02	8.45	电费
台州市义正电检测设备有限公司	非关联方	136,840.00	7.89	材料款
深圳市三丰机电设备有限公司	非关联方	130,200.00	7.51	材料款
常州市华创电子设备有限公司	非关联方	128,672.83	7.42	材料款
合计		739,268.85	42.63	

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	476,219.49	67.13	297,835.92	62.54			178,383.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	233,150.00	32.87					233,150.00
合计	<u>709,369.49</u>	<u>100.00</u>	<u>297,835.92</u>				<u>411,533.57</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	761,325.37	65.37	347,261.09	45.61			414,064.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	403,228.89	34.63	63,205.15	15.67			340,023.74
合计	<u>1,164,554.26</u>	<u>100.00</u>	<u>410,466.24</u>				<u>754,088.02</u>

(2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	28,456.00	284.56	1.00
1-2年(含2年)	57,738.12	2,886.91	5.00
2-3年(含3年)	29,331.84	4,399.78	15.00
3-4年(含4年)	2,000.00	600.00	30.00
4-5年(含5年)	172,572.16	103,543.30	60.00
5年以上	186,121.37	186,121.37	100.00
合计	<u>476,219.49</u>	<u>297,835.92</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-75,237.32
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	37,393.00

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
一年以上预付款	428,563.49	760,335.79
职工备用金	13,261.00	15,420.07
其他	267,545.00	388,798.40
合计	<u>709,369.49</u>	<u>1,164,554.26</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
张家港克力超声电器有限公司	一年以上预付款	157,500.00	5年以上	22.20	157,500.00
苏州市佳达数控拉伸机械有限公司	一年以上预付款	81,000.00	4-5年(含5年)	11.42	48,600.00
安徽恒均(恒宇)粉末冶金科技股份有限公司	往来款	75,000.00	2-4年(含4年)	10.57	
苏州米莫金属科技有限公司	往来款	50,000.00	1-4年(含4年)	7.05	
常州特斯克注塑有限公司	一年以上预付款	40,750.00	1-2年(含2年)	5.75	2,037.50
合计		<u>404,250.00</u>		<u>56.99</u>	<u>208,137.50</u>

(8) 本期无终止确认的其他应收款情况

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额

(10) 本期无应收政府补助情况

6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	13,273,998.27		13,273,998.27	10,784,891.53		10,784,891.53
在产品	4,502,488.92		4,502,488.92	4,740,774.79		4,740,774.79
库存商品	21,036,673.35		21,036,673.35	15,044,371.32		15,044,371.32
合计	<u>38,813,160.54</u>		<u>38,813,160.54</u>	<u>30,570,037.64</u>		<u>30,570,037.64</u>

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税		384,188.17
待认证增值税		42,568.28
合计		<u>426,756.45</u>

8. 可供出售金融资产

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	<u>649,151.46</u>		<u>649,151.46</u>	<u>400,000.00</u>		<u>400,000.00</u>
其中：按成本计量						
1. 江苏江南农村商业银行股份有限公司	349,151.46		349,151.46	100,000.00		100,000.00
2. 济南轻骑发动机有限公司	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
合计	<u>649,151.46</u>		<u>649,151.46</u>	<u>400,000.00</u>		<u>400,000.00</u>

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 江苏江南农村商业银行股份有限公司	100,000.00	249,151.46		349,151.46
2. 济南轻骑发动机有限公司	300,000.00			300,000.00
合计	<u>400,000.00</u>	<u>249,151.46</u>		<u>649,151.46</u>

接上表

项目	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
1. 江苏江南农村商业银行股份有限公司					0.002	6,083.00
2. 济南轻骑发动机有限公司					0.10	

项目	减值准备			期 末 余 额	在被投资单位 持股比例(%)	本期现 金红利
	期初 余额	本期 增加	本期 减少			
合计						<u>6,083.00</u>

9. 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	39,696,083.51	36,018,406.07	1,529,871.52	2,049,172.39	1,124,205.86	<u>80,417,739.35</u>
2. 本期增加金额		5,462,764.68		572,393.17	312,735.04	<u>6,347,892.89</u>
(1) 购置		5,462,764.68		572,393.17	312,735.04	<u>6,347,892.89</u>
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		993,864.19		22,950.00		<u>1,016,814.19</u>
(1) 处置或报废		993,864.19		22,950.00		<u>1,016,814.19</u>
4. 期末余额	39,696,083.51	40,487,306.56	1,529,871.52	2,598,615.56	1,436,940.90	<u>85,748,818.05</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	27,489,509.91	25,955,616.06	1,093,047.36	1,497,251.35	998,399.45	<u>57,033,824.13</u>
2. 本期增加金额	1,062,576.51	2,161,330.26	132,390.30	183,734.57	22,334.03	<u>3,562,365.67</u>
(1) 计提	1,062,576.51	2,161,330.26	132,390.30	183,734.57	22,334.03	<u>3,562,365.67</u>
3. 本期减少金额		505,833.28		22,065.50		<u>527,898.78</u>
(1) 处置或报废		505,833.28		22,065.50		<u>527,898.78</u>
4. 期末余额	28,552,086.42	27,611,113.04	1,225,437.66	1,658,920.42	1,020,733.48	<u>60,068,291.02</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 期末账面价值	11,143,997.09	12,876,193.52	304,433.86	939,695.14	416,207.42	<u>25,680,527.03</u>
2. 期初账面价值	12,206,573.60	10,062,790.01	436,824.16	551,921.04	125,806.41	<u>23,383,915.22</u>

注：（1）本期无由在建工程转入固定资产情况。

（2）公司无暂时闲置固定资产。

（3）公司期末无融资租赁租入的固定资产。

（4）公司期末无经营租赁租入的固定资产。

（5）公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

10. 无形资产

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,663,148.92	273,894.00	900,000.00	<u>11,837,042.92</u>
2. 本期增加金额				
（1）购置				
（2）内部研发				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额				
（1）处置				
4. 期末余额	10,663,148.92	273,894.00	900,000.00	<u>11,837,042.92</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,403,385.87	15,216.34	176,396.15	<u>2,594,998.36</u>
2. 本期增加金额				
（1）计提				
	211,511.23	91,298.04	103,371.96	<u>406,181.23</u>
3. 本期减少金额				
（1）处置				
4. 期末余额	2,614,897.10	106,514.38	279,768.11	<u>3,001,179.59</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
（1）计提				
3. 本期减少金额				
（1）处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,048,251.82	167,379.62	620,231.89	<u>8,835,863.33</u>

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
2. 期初账面价值	8,259,763.05	258,677.66	723,603.85	<u>9,242,044.56</u>

11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
八车间屋顶防水	16,096.39		16,096.39		
注塑车间屋顶钢结构	84,749.99		37,666.68		47,083.31
六车间改造	276,718.13		94,874.76		181,843.37
四车间防水维修		321,747.62	17,874.86		303,872.76
新办公大楼、实验室、厂区外墙、 计量室修理费		131,074.36	21,845.70		109,228.66
设备大修	39,743.49	191,386.25	66,324.89		164,804.85
合计	<u>417,308.00</u>	<u>644,208.23</u>	<u>254,683.28</u>		<u>806,832.95</u>

12. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

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	653,341.62	98,001.24	436,692.87	72,910.94
股份支付	327,000.00	49,050.00	327,000.00	49,050.00
合计	<u>980,341.62</u>	<u>147,051.24</u>	<u>763,692.87</u>	<u>121,960.94</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时 性差异	递延所得税 负债
其他非流动负债			800,000.00	120,000.00
合计			<u>800,000.00</u>	<u>120,000.00</u>

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	777,701.12	579,756.72
可抵扣亏损	5,048,741.78	5,700,352.18
合计	<u>5,826,442.90</u>	<u>6,280,108.90</u>

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
----	------	------	----

年份	期末余额	期初余额	备注
2017		860,394.52	
2018	23,566.19		
2019	2,457,737.83	2,781,498.35	
2020	2,017,706.66	1,802,173.25	
2021		256,286.06	
2022	549,731.10		
合计	<u>5,048,741.78</u>	<u>5,700,352.18</u>	

13. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	149,600.00	1,959,391.79
合计	<u>149,600.00</u>	<u>1,959,391.79</u>

14. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押保证借款	8,000,000.00	23,400,000.00
合计	<u>8,000,000.00</u>	<u>23,400,000.00</u>

15. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,150,000.00	5,010,000.00
合计	<u>11,150,000.00</u>	<u>5,010,000.00</u>

16. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	25,678,864.38	20,185,540.43
应付设备款	59,400.00	10,480.00
应付其他	395,250.41	452,862.51
合计	<u>26,133,514.79</u>	<u>20,648,882.94</u>

注：期末无账龄超过1年的重要应付账款。

17. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	154,991.63	776,786.97
合计	<u>154,991.63</u>	<u>776,786.97</u>

注：期末无账龄超过1年的重要预收款项。

18. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,012,178.33	24,281,475.12	24,238,228.04	1,055,425.41
离职后福利中-设定提存计划负债		2,699,085.72	2,699,085.72	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	<u>1,012,178.33</u>	<u>26,980,560.84</u>	<u>26,937,313.76</u>	<u>1,055,425.41</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	334,864.85	21,911,810.22	21,850,578.97	396,096.10
二、职工福利费		406,001.37	406,001.37	
三、社会保险费		1,407,993.11	1,404,688.11	3,305.00
其中：1. 医疗保险费		1,072,424.52	1,069,119.52	3,305.00
2. 工伤保险费		218,937.53	218,937.53	
3. 生育保险费		116,631.06	116,631.06	
四、住房公积金		380,729.00	380,345.00	384.00
五、工会经费和职工教育经费	677,313.48	174,941.42	196,614.59	655,640.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	<u>1,012,178.33</u>	<u>24,281,475.12</u>	<u>24,238,228.04</u>	<u>1,055,425.41</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

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		2,566,336.19	2,566,336.19	
2. 失业保险费		132,749.53	132,749.53	
合 计		<u>2,699,085.72</u>	<u>2,699,085.72</u>	

19. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	1,793,801.28	522,864.63
2. 增值税	1,049,082.92	67,619.15
3. 土地使用税	105,709.84	35,586.75
4. 房产税	143,300.44	145,288.55
5. 城市维护建设税	96,252.69	73,269.76
6. 教育费附加	68,751.93	41,399.76

税费项目	期末余额	期初余额
7. 代扣代缴个人所得税	152,351.08	106,961.49
8. 印花税	20,683.53	3,276.30
合计	<u>3,429,933.71</u>	<u>996,266.39</u>

20. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	259,334.57	420,151.56
押金	53,792.05	26,755.00
合计	<u>313,126.62</u>	<u>446,906.56</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

21. 递延收益

(1) 分类列示

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	800,000.00		800,000.00		财政拨款
合计	<u>800,000.00</u>		<u>800,000.00</u>		

(2) 政府补助情况

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	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
研究专项资金	800,000.00		800,000.00			与资产相关
合计	<u>800,000.00</u>		<u>800,000.00</u>			

注：公司于2013年9月收到江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达2013年省级前瞻性研究专项资金〔苏财政（2013）93号〕80万元，用于研发新能源汽车刹车真空助力器用电子真空泵项目，企业通过3年的实施，完成了大部分项目的总体任务及技术、经济指标，由于2016年国家对新能源汽车的整顿，导致该产品需求大幅下降，影响了销售指标，销售只完成目标的53%，目前该项目已获得相关资金审计报告，并于2017年3月2号向常州市天宁区科技局申请了项目总结结题，现阶段已通过江苏省科技局审核，项目状态为总结申请已被批准通过阶段，符合营业外收入确认的条件，对此我们在本期将其从递延收益调整至营业外收入。

22. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	合计
一、有限售条件股份					
1. 国家持股					
2. 国有法人持股					
3. 其他内资持股					
其中：境内法人持股					
境内自然人持股					
4. 境外持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
二、无限售条件流通股份	17,600,000.00			4,800,000.00	4,800,000.00
1. 人民币普通股	17,600,000.00			4,800,000.00	4,800,000.00
2. 境内上市外资股					
3. 境外上市外资股					
4. 其他					
股份合计	17,600,000.00			4,800,000.00	4,800,000.00

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	4,663,772.50	25,200,000.00	252,339.63	29,611,432.87
其他资本公积	327,000.00	327,000.00		654,000.00
合计	<u>4,990,772.50</u>	<u>25,527,000.00</u>	<u>252,339.63</u>	<u>30,265,432.87</u>

注1：2017年1月20日，常州市东南电器电机股份有限公司2017年度第一次临时股东大会审议通过《常州市东南电器电机股份有限公司股票发行方案》，新增投资者江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙），认购4,000.00股，现金支付对价25,000,000.00元。新增投资者黄勇，认购800,000.00股，现金支付对价5,000,000.00元。其中4,800,000.00元转为股本，25,200,000.00元转为资本公积。另支付发行费用共计252,339.63元。

注2：其他资本公积增加金额为以权益结算的股份支付计入的金额。

24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,615,534.06	1,970,583.70		3,586,117.76
合计	<u>1,615,534.06</u>	<u>1,970,583.70</u>		<u>3,586,117.76</u>

注：本期增加的盈余公积系按母公司净利润的 10%提取。

25. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	23,416,410.04	11,849,973.74
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>23,416,410.04</u>	<u>11,849,973.74</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,467,002.06	12,596,492.63
减：提取法定盈余公积	1,970,583.70	1,030,056.33
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>40,912,828.40</u>	<u>23,416,410.04</u>

26. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	122,727,336.62	92,967,643.72
其他业务收入	622,793.86	479,407.01
合 计	<u>123,350,130.48</u>	<u>93,447,050.73</u>
主营业务成本	76,522,355.00	60,230,716.67
其他业务成本	16,988.44	266,651.27
合 计	<u>76,539,343.44</u>	<u>60,497,367.94</u>

27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		5,062.50	见本附注四、税项
城市维护建设税	516,017.33	473,452.22	见本附注四、税项
教育费附加	353,273.70	338,180.17	见本附注四、税项
房产税	556,253.51	273,952.60	见本附注四、税项
印花税	60,036.23	21,747.93	见本附注四、税项
车船使用税	2,559.60	549.60	见本附注四、税项
土地使用税	306,031.12	173,474.00	见本附注四、税项
合 计	<u>1,794,171.49</u>	<u>1,286,419.02</u>	

28. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资	337,550.50	287,753.50
报关费	194,295.64	223,426.18

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	898,521.68	861,439.17
业务费	201,988.47	288,590.69
办公费	2,130.00	3,567.50
仓储费	212,618.48	75,403.54
差旅费	210,414.60	198,414.91
其他	171,209.25	188,874.37
合计	<u>2,228,728.62</u>	<u>2,127,469.86</u>

29. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
技术研究开发费	8,698,146.16	7,524,628.10
工资	3,954,326.02	3,111,013.93
社会保险费	1,485,174.44	1,491,027.61
折旧费	837,448.08	958,165.57
顾问咨询费	234,536.79	120,353.59
办公费	645,793.45	859,868.48
房产税		123,564.58
福利费	391,049.97	276,462.25
土地使用税		86,737.00
水电费	88,980.94	96,652.00
修理费	347,236.22	263,673.36
摊销	305,143.27	228,059.18
业务招待费	261,900.12	217,403.99
印花税		9,376.70
长期待摊费用	254,683.28	110,751.38
股份支付	327,000.00	327,000.00
差旅费	79,947.78	
其他	1,003,004.43	1,239,866.44
合计	<u>18,914,370.95</u>	<u>17,044,604.16</u>

30. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	979,277.01	1,512,223.00
减：利息收入	222,859.07	84,683.47

费用性质	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	199,761.42	-300,654.64
手续费	31,627.46	29,061.06
合计	<u>987,806.82</u>	<u>1,155,945.95</u>

31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	451,986.15	675,803.09
合计	<u>451,986.15</u>	<u>675,803.09</u>

32. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,083.00	33,987.69
理财产品收益		54,339.62
合计	<u>6,083.00</u>	<u>88,327.31</u>

33. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-51,662.81	115,052.40
合计	<u>-51,662.81</u>	<u>115,052.40</u>

34. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	205,675.49	
合计	<u>205,675.49</u>	

35. 营业外收入

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助	825,000.00	4,080,660.50	825,000.00
2. 质量罚款	37,527.95	158,106.28	37,527.95
3. 其他	1,180.80	21,405.51	1,180.80
合计	<u>863,708.75</u>	<u>4,260,172.29</u>	<u>863,708.75</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1. 2017 台北自行车展	25,000.00		与收益相关
2. 场外资本市场发展奖励		300,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
3. 天宁区科技局专利资助补贴款		3,000.00	与收益相关
4. 16年度国家外经贸发展专项资金		20,000.00	与收益相关
5. 福利企业残疾人退税		595,660.50	与收益相关
6. 龙城人才计划		3,162,000.00	与收益相关
7. 2013年省级前瞻性研究专项资金	800,000.00		与资产相关
合计	<u>825,000.00</u>	<u>4,080,660.50</u>	

36. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 质量罚款	299,126.13	191,343.14	299,126.13
2. 补缴税费	93,318.53		93,318.53
3. 其他	38,110.45	163,608.21	38,110.45
合计	<u>430,555.11</u>	<u>354,951.35</u>	<u>430,555.11</u>

37. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>3,520,847.60</u>	<u>1,580,231.02</u>
其中：当期所得税	3,545,937.90	1,296,842.98
递延所得税	-25,090.30	283,388.04

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	23,026,972.33	14,768,041.36
按法定税率计算的所得税费用	3,454,045.85	2,215,206.20
某些子公司适用不同税率的影响	-13,814.65	308,217.46
对以前期间当期所得税的调整	355,463.26	
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入	-599,141.56	-594,916.67
不可抵扣的费用	83,831.26	39,867.04
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可		

项目	本期发生额	上期发生额
抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	240,463.44	-388,143.01
所得税费用合计	<u>3,520,847.60</u>	<u>1,580,231.02</u>

38. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	222,859.07	84,683.47
政府补助	25,000.00	3,485,000.00
票据保证金解冻	10,010,000.00	7,100,000.00
收回理财产品		996,672.00
职工备用金收回	760,461.96	
收回押金	45,350.00	
其他	311,426.70	21,405.51
合计	<u>11,375,097.73</u>	<u>11,687,760.98</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
日常费用	8,483,653.23	7,089,961.61
支付受限资金	11,650,000.00	9,810,000.00
银行业务费	29,809.96	29,061.06
其他	977,302.15	251,733.73
合计	<u>21,140,765.34</u>	<u>17,180,756.40</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票贴现	2,927,378.51	
合计	<u>2,927,378.51</u>	

39. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,506,124.73	13,187,810.34
加：资产减值准备	451,986.15	675,803.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,562,365.67	3,660,406.25

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	406,181.23	311,650.94
长期待摊费用摊销	254,683.28	110,751.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	51,662.81	-115,052.40
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)	957,151.10	1,323,194.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,083.00	-88,327.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-25,090.30	283,388.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-120,000.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,094,787.29	-1,388,845.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,582,766.64	-12,505,137.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,102,801.93	2,547,685.63
其他	327,000.00	327,000.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-5,208,770.33</u>	<u>8,330,327.34</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	7,784,440.22	2,178,732.54
减：现金的期初余额	2,178,732.54	6,393,131.11
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	<u>5,605,707.68</u>	<u>-4,214,398.57</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,784,440.22	2,178,732.54
其中：1. 库存现金	78,452.69	46,219.23
2. 可随时用于支付的银行存款	7,705,987.53	2,132,513.31
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
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	7,784,440.22	2,178,732.54
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		
40. 所有权或使用权受到限制的资产		

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,650,000.00	开立应付票据保证金
应收票据	4,500,000.00	未到期质押票据
固定资产	8,562,707.90	借款抵押资产
无形资产	8,048,251.82	借款抵押资产
合计	<u>27,760,959.72</u>	

注1：期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的其他货币资金 6,650,000.00 元，其中票据保证金 6,650,000.00 元；期末存在未到期质押票据 4,500,000.00元。

注2：2016年3月9日，本公司与中国农业银行常州天宁支行签订《最高额抵押合同（合同编号：32100620160001942），将账面原值为22,803,796.50元，期末账面价值为849,763.10元的不动产（常房产证字第00723416号等）及账面原值为6,519,191.40元，期末账面价值为4,748,665.43元的土地使用权（常国用（2014）第065813号）提供抵押，取得借款授信额度为37,069,700.00元，抵押期限为2016年3月29日至2019年3月28日；2015年6月3日，本公司子公司常州云港精密机械有限公司与中国农业银行常州天宁支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：32100620150005088），将账面原值为13,950,155.3元，期末账面价值为7,712,944.80元的房产（钟楼经济开发区枫林路56号等）提供给本公司作为抵押担保，并取得借款授信额度为14,481,900.00元，抵押期限为2015年6月3日至2017年6月2日；2015年11月5日，本公司子公司云港精密机械有限公司与中国农业银行常州天宁支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：32100620150011338），将账面原值为4,143,957.52元，期末账面价值为3,299,586.39元的土地使用权（常国用（2007）第0205988号）提供给本公司作为抵押担保，并取得借款授信额度为9,507,700.00元，抵押期限为2015年11月5日至2018年11月4日。

41. 外币货币性项目

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	<u>225,937.36</u>		<u>1,569,472.15</u>
其中：美元	143,738.57	6.5342	939,216.56
欧元	80,607.72	7.8023	628,925.61
港币	1,591.07	0.8359	1,329.98
应收账款	<u>525,525.56</u>		<u>3,453,800.51</u>
其中：美元	509,823.80	6.5342	3,331,290.67

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	15,701.76	7.8023	122,509.84

42. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017 台北自行车展	25,000.00	营业外收入	25,000.00
2013 年省级前瞻性研究专项资金	800,000.00	营业外收入	800,000.00
福利企业残疾人退税	205,675.49	其他收益	205,675.49
合计	<u>1,030,675.49</u>		<u>1,030,675.49</u>

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向购买

无。

4. 处置子公司

无。

5. 其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
常州市先科电机有限公司	常州市	常州市	摩托车制造	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
常州市东电汽车零部件技术开发有限公司	常州市	常州市	其他技术推广服务	70.00		70.00	设立
常州云港精密机械有限公司	常州市	常州市	汽车零部件及配件制造	60.00		60.00	设立

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常州市东电汽车零部件技术开发有限公司	30.00	30.00	96,116.87		991,057.92
常州云港精密机械有限公司	40.00	40.00	-56,994.20		9,093,739.41

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	常州市东电汽车零部件技术开发有限公司	常州云港精密机械有限公司
流动资产	2,531,624.81	14,703,812.11
非流动资产	1,377,653.58	13,176,654.88
资产合计	3,909,278.39	27,880,466.99
流动负债	605,752.00	5,146,118.46
非流动负债		
负债合计	605,752.00	5,146,118.46
营业收入	10,008,759.64	11,020,334.10
净利润（净亏损）	320,389.58	-142,485.51
综合收益总额	320,389.58	-142,485.51
经营活动现金流量	167,753.22	-471,864.34

接上表

项目	期初余额或上期发生额	
	常州市东电汽车零部件技术开发有限公司	常州云港精密机械有限公司
流动资产	1,718,001.38	14,309,353.81
非流动资产	2,100,634.38	14,537,646.43
资产合计	3,818,635.76	28,847,000.24
流动负债	835,498.95	5,970,166.20
非流动负债		
负债合计	835,498.95	5,970,166.20
营业收入	2,563,000.00	10,271,096.85
净利润（净亏损）	2,481,273.20	-382,660.63
综合收益总额	2,481,273.20	-382,660.63
经营活动现金流量	2,529,542.06	83,544.89

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准:

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

自然人姓名	与本公司关系	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
周祖贻	实际控制人	53.93	53.93

注：周祖贻直接持有公司1,208.00万股股份，占公司股份总额的53.93%，通过常州恒贻信息技术技术中心（有限合伙）持有公司200.00万股占股份总额8.93%，合计持有公司62.86%的股份。

3. 本公司的子公司情况

公司名称	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表
常州云港精密机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	钟楼经济开发区枫林路 56 号	顾晓华
常州市东电汽车零部件技术开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	钟楼经济开发区玉龙南路 178 号	周祖贻
常州市先科电机有限公司	全资子公司	有限责任公司	钟楼经济开发区枫林路 56 号	周祖贻

接上表

业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
汽车零部件及配件制造	336.8580 万美元	60.00	60.00	78905274-7
其他技术推广服务	335.00 万元	70.00	70.00	09147018-9
摩托车制造	750.00 万元	100.00	100.00	13732826-9

4. 本公司的合营和联营企业情况

无。

5. 本公司的其他关联方情况

无。

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

无。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

(3) 关联托管/承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 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
周祖贻	本公司	45,000,000.00	2016-6-6	2019-6-5	否

注：上期公司股东周祖贻为本公司融资提供最高额4,500.00万元的保证担保。

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
周祖贻	413,828.69	2017-03-14	2017-03-14
拆出			
周祖贻	600,000.00	2017-03-14	2017-12-30

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(8) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,120,709.20	1,781,280.00

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

无。

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	周祖贻		186,171.31

8. 关联方承诺事项

无。

十、股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	436,000.00 份

注：2016年10月14日，常州市东南电器电机股份有限公司（以下简称“公司”）第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于〈常州市东南电器电机股份有限公司股权激励计划的议案〉》。其主要内容如下：

（1）标的股票来源：本次股权激励计划通过设立持股平台方式实现，即激励对象有限合伙人与公司实际控制人周祖贻先生普通合伙人共同投资设立有限合伙企业（以下简称“合伙企业”），周祖贻先生为合伙企业执行事务合伙人。合伙企业通过股权转让方式从公司实际控制人周祖贻先生处受让部分股权，激励对象通过持有合伙企业份额的方式间接持有公司股份；

（2）授予价格：授予价格为每股2.50元；

（3）激励对象：激励计划授予涉及的激励对象共计5人，激励对象包括公司实施本计划时在公司任职的高级管理人员，对于有突出贡献的老员工以及有重要战略价值的高级管理人员可以由公司董事会决定是否给予特别考虑；

（4）股权激励的股份数量：本次股权激励计划的股份数量为200.00万股其中公司实际控制人周祖贻为156.40万股，其余员工为43.60万股；

（5）本次股权激励计划的授予日、转让条件及限售：授予日为本次激励计划经公司股东大会审议通过且完成本次股份转让的登记之日，股票转让的条件为公司业绩符合上市要求并且成功在A股市场首次公开发行并上市，限售安排为激励对象自授予日起应持有满3年，且解禁后持有满1年。

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	按照 2017 年初企业股票拟发行价格
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	654,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	654,000.00

十一、承诺及或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报告阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、其他重要事项

分部报告

公司业务单一，无需披露分部报告。

十四、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	55,082,860.15	100.00	638,252.00	
其中：账龄组合	55,082,860.15	100.00	638,252.00	1.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	55,082,860.15	100.00	638,252.00	

接上表：

类别	金额	期初余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	27,497,178.20	100.00	331,305.50	
其中：账龄组合	27,497,178.20	100.00	331,305.50	1.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	27,497,178.20	100.00	331,305.50	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	53,542,326.28	535,423.26	1.00
1-2年 (含2年)	1,286,004.14	64,300.21	5.00
2-3年 (含3年)	252,202.60	37,830.39	15.00
3-4年 (含4年)	2,327.13	698.14	30.00
合计	55,082,860.15	638,252.00	

(3) 本期无应收账款转回或收回

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	余额	年限	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	15,301,933.46	1年以内(含1年)	27.78	153,019.33
锐展(铜陵)科技有限公司	非关联方	8,177,844.48	1年以内(含1年)	14.85	81,778.44
福建新龙马汽车股份有限公司	非关联方	5,503,777.68	2年以内(含2年)	9.99	57,979.83
南京金龙客车制造有限公司	非关联方	2,629,392.00	1年以内(含1年)	4.77	26,293.92
康迪电动汽车(上海)有限公司	非关联方	2,287,300.55	2年以内(含2年)	4.15	44,123.60
合计		<u>33,900,248.17</u>		<u>61.54</u>	<u>363,195.12</u>

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>110,156.57</u>	<u>29.57</u>	<u>15,089.62</u>	
其中：账龄分析法	110,156.57	29.57	15,089.62	13.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	262,310.00	70.43		0.00
合计	<u>372,466.57</u>	<u>100.00</u>	<u>15,089.62</u>	

接上表

类别	期初余额			
	金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>35,218.75</u>	<u>8.61</u>	<u>3,212.22</u>	
其中：账龄分析法	35,218.75	8.61	3,212.22	9.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	373,888.89	91.39	28,105.15	7.52
合计	<u>409,107.64</u>	<u>100.00</u>	<u>31,317.37</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
----	------	----------	---------

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	28,456.00	284.56	1.00
1-2年 (含2年)	57,738.12	2,886.91	5.00
2-3年 (含3年)	4,131.84	619.78	15.00
3-4年 (含4年)	2,000.00	600.00	30.00
2-3年 (含3年)	17,830.61	10,698.37	60.00
合计	<u>110,156.57</u>	<u>15,089.62</u>	

(3) 公司本年实际核销的其他应收款

单位名称	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东莞市德亿塑胶机械有限公司	10,000.00	预计无法收回	否
深圳市贝斯特电气有限公司	3,153.00	预计无法收回	否
南皮县鑫鑫电子电器配件厂	6,240.00	预计无法收回	否
汉中航龙机械厂	18,000.00	预计无法收回	否

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
一年以上预付款	81,700.57	128,902.57
往来款	277,310.00	262,310.00
职工备用金	13,261.00	13,873.07
其他	195.00	4,022.00
合计	<u>372,466.57</u>	<u>409,107.64</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
常州市宏海泡塑包装有限公司	往来款	28,900.00	3至4年 (含4年)	7.76	
常州海川卓越密封材料有限公司	往来款	40,000.00	1至4年 (含4年)	10.74	
苏州米莫金属科技有限公司	往来款	50,000.00	1至4年 (含4年)	13.42	
安徽恒均 (恒宇) 粉末冶金科技股份有限公司	往来款	75,000.00	2至4年 (含4年)	20.14	
常州特斯克注塑有限公司 (常州特斯克模具科技有限公司)	一年以上预付款	40,750.00	1至2年 (含2年)	10.94	2,037.50
合计		<u>234,650.00</u>		<u>63.00</u>	<u>2,037.50</u>

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
常州云港精密机械有限公司	15,500,000.00		
常州市先科电机有限公司	7,500,000.00		
常州市东电汽车零部件技术开发有限公司	2,345,000.00		
合计	<u>25,345,000.00</u>		

接上表

被投资单位名称	权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		现金红利
		其他综合 收益调整	其他权益变动	
常州云港精密机械有限公司				
常州市先科电机有限公司				
常州市东电汽车零部件技术开发有限公司				
合计				

接上表

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提 减值准备	其他		
常州云港精密机械有限公司			15,500,000.00	
常州市先科电机有限公司			7,500,000.00	
常州市东电汽车零部件技术开发有限公司			2,345,000.00	
合计			<u>25,345,000.00</u>	

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	122,727,336.62	92,967,643.72
其他业务收入	607,435.92	475,097.40
合计	<u>123,334,772.54</u>	<u>93,442,741.12</u>
主营业务成本	80,625,978.31	63,431,549.41
其他业务成本	16,988.44	269,127.39
合计	<u>80,642,966.75</u>	<u>63,700,676.80</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,041.50	18,784.19
理财产品收益		54,339.62
合计	<u>3,041.50</u>	<u>73,123.81</u>

十五、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.23	0.8691	0.8691
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.73	0.8518	0.8518

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-51,662.81	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	825,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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、	6,083.00	

非经常性损益明细	金额	说明
交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-391,846.36	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>387,573.83</u>	
减：所得税影响金额	37,791.57	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>349,782.26</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	404,888.32	
归属于少数股东的非经常性损益	-55,106.06	

(2) 对本公司根据《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。

项目	涉及金额	原因
政府补助：税收优惠补助	205,675.49	全资子公司常州市先科电机有限公司系福利企业，根据财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知，享受增值税退税的补助。

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室