

公告编号：2018-017



瑞可达

NEEQ:831274

苏州瑞可达连接系统股份有限公司

Suzhou Recodeal Interconnect System Co.,Ltd



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017 年 1 月，瑞可达收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201632001609）。



2017 年 1 月，瑞可达全资子公司四川瑞可达收到四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201651000361）。

2017 年 2 月，瑞可达收到国家两化融合管理体系工作委员会颁发的两化融合管理体系评定证书（证书编号：CSAIII-01017IIIMS0005701）。两化融合管理体系评定证书的取得，体现了公司在“与快速响应市场需求的产品设计能力建设相关的两化融合管理活动”工作上取得的成绩。



2017 年 6 月，公司通过中国证券监督管理委员会江苏监管局的辅导验收并向证监会提交了首次公开发行股票并上市申请材料，证监会于 2017 年 6 月 13 日出具了《中国证监会行政许可申请受理通知书》（171075 号），公司首次公开发行股票并上市的申请已获证监会受理。

2017 年，瑞可达通过知识产权管理体系认证并取得知识产权管理体系认证证书，证书号码：165IP170938ROM。瑞可达已将知识产权管理放在企业管理的战略层面，在企业知识产权管理方面迈出重要一步。



目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	36
第六节	股本变动及股东情况	39
第七节	融资及利润分配情况	41
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	43
第九节	行业信息	46
第十节	公司治理及内部控制	47
第十一节	财务报告	52

释义

释义项目		释义
瑞可达、公司、本公司	指	苏州瑞可达连接系统股份有限公司
瑞可达有限	指	苏州瑞可达连接系统有限公司，瑞可达曾用名
瑞可达电子	指	苏州瑞可达电子有限公司，瑞可达曾用名
瑞誉达	指	苏州瑞誉达精密部件有限公司，瑞可达曾经子公司，已注销
四川瑞可达	指	四川瑞可达连接系统有限公司，瑞可达子公司
康普斯、成都康普斯	指	成都康普斯北斗科技有限公司，瑞可达子公司
艾立可、江苏艾立可	指	江苏艾立可电子科技有限公司，瑞可达子公司
绵阳瑞可达	指	绵阳瑞可达新能源技术有限公司，瑞可达子公司
苏州天索	指	天索（苏州）控制系统有限公司，瑞可达子公司
联瑞投资	指	苏州联瑞投资管理中心（有限合伙），瑞可达股东
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	苏州瑞可达连接系统股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
华福证券/主办券商	指	华福证券有限责任公司
华普天健	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
上期/上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
本期/报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人吴世均、主管会计工作负责人马剑及会计机构负责人（会计主管人员）张艳荣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
行业集中风险	公司生产的连接系统产品主要应用于通信行业和新能源汽车行业，2014 年至今各来自通信及新能源汽车行业的销售收入占主营业务收入的比例均达到 99% 以上。未来，若因下游通信行业和新能源汽车行业发展放缓等因素而导致其对连接器产品的需求量增长不及预期，公司来自这两个行业客户的订单数量下降，并且未有其他下游市场领域产生新的业绩增长，将对公司的盈利水平带来一定的影响。
新能源汽车行业补贴政策变动的风险	为促进新能源汽车行业发展，财政部、科技部、工业和信息化部及国家发展改革委员会近年来陆续发布了《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》（财建[2013]551 号）、《关于 2016-2020 年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》（财建[2015]134 号）、《关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建[2016]958 号）等文件，对新能源汽车行业进行财政补贴。鉴于前述行业补贴政策将于 2020 年到期，未来期间，若政府对于新能源汽车行业的相关补贴标准下降或取消，影响新能源汽车的市场需求和销量，进而影响新能源汽车连接系统产品的市场需求，对公司业绩产生不利影响。
税收优惠政策变动的风险	2013 年 8 月 5 日，本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号 GR201332000053），有效期三年，2013 年至 2015 年享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 税率征收企业所得税。2016 年 11 月 30 日，本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号 GR201632001609），有效期三年，2016 年至 2018 年享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 税率征收企业所得税。

	2016年1月19日,根据《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励产业目录>有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2015年第14号)和《四川省经济和信息化委员会关于确认四川青木制药有限公司等13户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》(川经信产业函(2016)37号),本公司全资子公司四川瑞可达经四川省经济和信息化委员会确认主营业务为国家鼓励类型产业项目,2015年至2025年享受国家鼓励类型产业项目税收优惠,减按15%税率征收企业所得税。此外,四川瑞可达于2016年12月8日取得了《高新技术企业证书》(证书编号:GR201651000361),有效期三年,2016年至2018年享受高新技术企业税收优惠政策,减按15%税率征收企业所得税。 2017年度、2016年度和2015年度,上述所得税税收优惠对公司净利润影响金额分别为781.81万元、567.53万元和492.24万元。 未来,若公司不再符合高新技术企业的相关规定而不再享受税收优惠政策,将影响公司未来年度的盈利水平。
应收账款金额较大及发生无法收回的风险	近年来,由于公司新能源连接系统产品的销售规模逐年扩大,而新能源汽车行业客户的回款周期相对较长,因此公司应收账款金额较大且应收账款周转速度较慢。2017年12月31日、2016年12月31日和2015年12月31日,应收账款账面价值分别为20,263.38万元、15,485.98万元和8,698.02万元,占同期资产总额的比例分别为26.39%、24.42%和23.36%;2017年度、2016年度和2015年度,公司应收账款周转率分别为2.22、2.34和2.11。若公司的主要客户回款时间过长,将影响公司的资金周转速度,对公司的经营业绩产生不利影响。此外,若发生大额应收账款逾期无法收回的情形,亦将对公司的经营业绩产生不利影响。
毛利率水平波动的风险	公司是从事连接系统产品的研发、生产、销售和售后服务的综合解决方案提供商,一方面,由于产品定制化程度较高,另一方面,毛利率水平较高的新能源汽车行业连接系统产品的销售金额增长较快,因此,公司的毛利率水平相对较高且波动较大,2017年度、2016年度和2015年度,公司主营业务综合毛利率分别为31.82%、36.13%和37.85%。未来,随着更多企业进入新能源汽车配套产品行业带来的市场竞争的加剧,公司毛利率水平存在下降的风险,从而对公司业绩带来不利影响。
商业承兑汇票存在被追偿、无法收回的风险	2017年12月31日、2016年12月31日和2015年12月31日,公司的商业承兑汇票账面价值分别为346.72万元、283.53万元和542.18万元,占应收票据的比例分别为2.68%、3.85%和13.10%。商业承兑汇票的付款人一般是企业,由于我国的商业信用体系尚未完全建立,商业承兑汇票贴现较银行汇票难度大,存在兑付人在票据到期后银行账户余额不足而无法兑付或被追偿的风险。
汇率波动风险	2017年、2016年和2015年,公司实现出口收入2,272.04万元、2,621.43万元和2,060.62万元,占主营业务收入的比例分别为5.43%、8.55%和10.90%。公司产品出口美洲、欧洲、澳洲、亚洲等多个国家和地区,在公司的主要客户中,豪力士、安弗施、安费诺等均为全球型集团公司,公司向其境内及美洲、欧洲等地的子公司均有销售,销售收入主要以美元、欧元、澳元等当地货币进行结算。2017年度、2016年度和2015年度,公司汇兑损益金额为-105.60万元、113.65万元和63.24万元,分别占当期净利润的-2.07%、2.73%和1.71%。如果未来公司出口继续增加以及人民币对美元的汇率波动加大,可能导致汇兑损益波动,对公司净利润产生一定的影响。
高级管理人员、核心技术人员流失和核心技术泄	公司是从事连接系统产品的研发、生产、销售和售后服务的综合解决方案提供商,需要机械设计、模具设计、材料科学、机电一体化、信息技术等多种专业技术的复合型人才,公司的发展与所拥有的专业素质人才紧密相关。公司在发展过程中

密的風險	形成了較為豐富的技术積累和工藝經驗，一旦核心技術人員和優秀管理人才流失，很可能導致研發能力下降、技術外泄和客戶流失等風險，將對公司经营發展造成不利影響。
實際控制人當控制風險	本公司控股股東和實際控制人均為吳世均，其直接持有公司 3,860 萬股股份，占公司總股本的 47.65%；同時持有本公司股東聯瑞投資 141.75 萬元出資，占聯瑞投資出資額的 23.625%，間接持有公司 1.17% 的股份。雖然公司已經建立了較為完善的法人治理結構和內部控制制度，但如果公司各組織機構不能有效行使職責，內部控制制度不能有效發揮作用，則實際控制人通過行使表決權或其他方式對本公司財務、人事任免、經營決策等方面實施不當控制，可能對公司利益以及中小股東利益帶來一定風險。
本期重大風險是否發生重大變化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州瑞可达连接系统股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Recodeal Interconnect System Co.,Ltd
证券简称	瑞可达
证券代码	831274
法定代表人	吴世均
办公地址	苏州市吴中区吴淞江科技产业园吴淞路 998 号

二、 联系方式

董事会秘书	马剑
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-89188688
传真	0512-81880595
电子邮箱	david.ma@recodeal.com
公司网址	www.recodeal.com
联系地址及邮政编码	苏州市吴中区吴淞江科技产业园吴淞路 998 号（邮编：215124）
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	公司董秘办公室

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	2006-01-11
挂牌时间	2014-11-04
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件制造-电子元件及组件制造（C3971）
主要产品与服务项目	公司是从事连接系统产品的研发、生产、销售和售后服务的综合解决方案提供商，主要产品包括电子元件、光电连接器、传感器、线束、充电设备、北斗导航模块等，主要应用于无线通信、新能源汽车和工业等领域。经过十余年发展，公司已成为可同时提供电连接器、微波连接器、光器件连接系统产品的企业之一，能为客户提供产品协同设计、零部件模具开发、生产制造、售后服务等全流程服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	81,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴世均

实际控制人	吴世均
-------	-----

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	91320500784355327X	否
注册地址	苏州市吴中区吴淞江科技产业园吴淞路 998 号	否
注册资本	81,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	宋文、鲍灵姬
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

自 2018 年 1 月 15 日起，公司普通股股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。

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	420,364,010.82	307,509,522.55	36.70%
毛利率%	33.09%	36.16%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	52,560,727.76	41,862,062.36	26.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	48,811,760.34	39,897,636.75	23.32%
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）	13.65%	17.08%	—
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）	12.68%	16.28%	—
基本每股收益	0.65	0.57	13.16%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	767,759,603.45	633,960,361.11	21.11%
负债总计	361,739,690.81	267,242,275.73	35.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	404,274,402.62	363,863,674.86	11.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.99	4.98	0.13%
资产负债率%（母公司）	40.38%	35.06%	—
资产负债率%（合并）	47.12%	42.15%	—
流动比率	1.72	1.83	—
利息保障倍数	29.04	47.46	—

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	35,760,727.72	-47,955,486.56	-174.57%
应收账款周转率	2.22	2.34	—
存货周转率	3.29	3.56	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	21.11%	70.37%	—

营业收入增长率%	36.70%	61.59%	—
净利润增长率%	25.56%	12.59%	—

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	81,000,000.00	81,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动资产处置损益	-6,804.02
2、计入当期损益的政府补助	3,567,558.87
3、除上述各项之外的其他营业外收支净额	125,695.24
4、其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,003,574.53
非经常性损益合计	4,690,024.62
所得税影响数	742,934.84
少数股东权益影响额（税后）	198,122.36
非经常性损益净额	3,748,967.42

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
资产处置收益	—	-72,856.87	—	-32,079.60
营业外收入	2,428,830.42	2,417,667.04	5,687,328.80	5,687,328.80
营业外支出	151,450.70	67,430.45	37,215.10	5,135.50

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

□适用√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司是从事连接系统产品的研发、生产、销售和售后服务的综合解决方案提供商，属计算机、通信及其他电子设备制造业（C39），主要产品包括电子元件、光电连接器、传感器、线束、充电设备、北斗导航模块等，主要应用于无线通信、新能源汽车和工业等领域。公司 2013 年被认定为高新技术企业，2016 年通过了高企复审，已获得授权专利 105 项，累计研发高新技术产品 10 个。产品主要用于器件与组件、组件与机柜、系统和子系统之间的电连接和信号传递，并保障系统与系统之间不发生信号失真和能量损失。

公司行业应用主要集中在通信、新能源汽车、工业等领域，行业分布格局为以“通信和新能源并驾齐驱，防务和工业为辅”。公司通信连接系统产品主要包括低频连接器及组件、高频连接器及组件、光器件及组件。新能源连接系统产品主要包括高压连接器、高压线缆组件、低压连接器、低压线缆组件、充电枪座、电动汽车高压配电箱、电动汽车电池保护盒、手动维护开关以及北斗产品等。公司提供的工业等其他连接器主要应用于电力设备、风能设备、城市轨道交通装备等行业，主要包括重载连接器、M 系列连接器等。

公司国内销售采用直销的销售模式，北美、南美、欧洲、澳洲、韩国和南亚等地区和国家采用直销或区域代理销售的销售模式。公司的收入来源没有发生重大变化，仍主要来源于公司主要连接器、线缆组件产品的销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

核心竞争力分析：

1.技术领先

公司依托自身省级研发机构，和国内多所高校建立了产学研合作机制，拥有一支 143 人的研发团队，完整的产品开发流程，涵盖了结构设计、软件编程、产品设计、模具设计、工艺设计、自动化设计、型式试验、例行试验和产品认证等全过程。公司开发完成的 Q-AISG、W-SMP、电动汽车换电连接器等技术处于国际领先水平，HS 连接器已列入国家火炬计划，电动汽车高压配电箱、电池保护盒、手动维护开关、远程车辆监控系统终端、多合一控制器、电机控制器等处于国内先进水平。经过多年的技术积累和沉淀，目前已研发高新技术产品 10 个，制定企业标准 8 个，拥有授权专利技术 105 项，其中发明专利 9 项。

2.产品种类齐全

公司在国内连接器行业形成了一定的规模优势，除了实现国内销售外，产品还远销到北美、南美、欧洲、东亚和南亚等国家和地区。拥有 2 万余种各类产品，包括低频连接器、高频连接器、光纤连接器、高速连接器、光电转换连接器、高压大电流连接器等，产品广泛应用于微波通信、数据通信、新能源汽车、机器人、轨道交通、医疗设备、国防防务配套、风能配套等领域，所有产品符合 IEC 国际标准和国内行业标准，大部分产品通过 UL 认证和 TUV 认证。

3.产品质量控制

公司拥有 ISO9001 质量管理体系、ISO/TS16949 质量管理体系、ISO13485 质量管理体系、GJB9001B:2009 军工质量体系、ISO14000 环境管理体系、两化融合管理体系、国际铁路联盟 IRIS 体系、知识产权管理体系、武器装备科研生产单位三级保密资格、武器装备科研生产许可证和武器装备承研承制资格证，正在申请 QSB 质量管理体系、CNAS 实验室。

公司始终坚持“持续改进，满足并超越客户期望”的质量方针，针对不同的行业、不同的产品制定符合规范要求的质量控制计划，电气实验室、力学实验室和环境实验室可进行连接器产品的各项性能

测试。

4.企业品牌

公司是新三板创新层企业、中国电子元件协会百强企业、国家火炬计划单位、江苏省和平利用军工技术协会理事单位。荣获中国电子元件协会企业信用 AAA 级企业、江苏省科技小巨人企业、江苏省科技型中小企业、江苏省民营科技企业、江苏省高新技术企业、江苏省工业企业质量信用 A 级企业、江苏省高成长型中小企业重点培育企业、江苏省四星数字化企业、江苏省两化融合试点企业、苏州市瞪羚计划企业、苏州市信用管理示范企业、苏州市出口名牌企业等荣誉称号，recodeal 商标被评为苏州市知名商标。

5.技术+市场组合营销

公司多年来深耕通信连接器市场，在通信连接器市场奠定了坚实的基础；2014 年以来，在新能源汽车市场大力拓展，实现新能源汽车市场的快速增长。

公司技术团队通过重点客户走访和技术研讨，收集和调研市场需求信息和技术发展趋势，把服务融入和贯穿到客户的研发体系以及研发过程之中；同时公司还拥有一支经验丰富、业务能力较强的市场营销精英团队，具有较强的市场敏锐力和快速反应能力，因此公司的营销模式在同行业中具有较强的比较优势。

6.快速交付和服务响应

公司产业链完整，在结构设计、软件编程、产品设计、模具设计、模具制造、精密冲压、精密注塑、机械加工、精密压铸等各环节中具有自主制造能力，公司地处长三角地区，具有配套齐全和快速的优势，优化了公司的供应链，确保了客户需求的及时交付，公司承诺客户的订单交付时间为 2-4 周，服务响应时间“4 小时响应，24 小时到达现场”。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、业务布局计划

(1) 深耕通讯设备行业

通信和移动互联网是连接器行业的重要下游行业，通信连接器的增长主要得益于 2G、3G 和 4G 的更新换代，每一次通信技术的提升为通信连接器带来较大的增量空间，促使公司通信连接器产品需求得到快速释放。未来公司将不断巩固自身在传统通讯设备制造领域的优势地位，抓住下一代通信技术 5G 商业化的契机，一方面继续以优质的产品及服务，强化公司与现有通讯设备制造客户的合作关系；另一方面，公司将不断拓展品牌影响力，深度挖掘其他潜在通讯客户需求，促进公司在通讯设备领域的收入持续增长。

（2）强化新能源汽车领域

目前公司在新能源汽车行业已经具备较强的研发及生产能力，新能源汽车领域的相关产品已成为公司两大主要营业收入来源之一。未来公司将顺应行业发展趋势，继续强化新能源汽车领域的产品研发及产品供应能力，使其成为公司业绩增长的强劲动力，推动新能源汽车领域与通信设备领域平衡发展。公司将实施新能源汽车连接器及关键零部件生产基地建设项目，一方面将大幅扩大新能源汽车用连接器及线缆组件等产品的生产能力，满足快速增长的新能源汽车生产配套的需要，增强公司整体盈利能力，提升产品市场占有率；另一方面，公司将完善新能源汽车领域产品的配套能力，通过组建充电枪生产线，实现对新能源汽车充电设施的规模化生产，促使新能源汽车领域与通讯设备市场协同发展，优化主营业务结构。随着公司在新能源汽车领域研究实力的逐步增强，公司除对充电枪产品进行扩充外，也将择机推出高压盒、手动维护开关、多合一控制器、电机控制器和远程监控模块等新能源汽车关键零部件产品，实现公司在新能源汽车领域的全面发展。

（3）拓展其他工业领域

连接器作为电路、光通道接通、断开或转换的功能元器件，用途非常广泛。因此未来公司也将大力拓展连接器产品在轨道交通、机器人、医疗器械、军工装备等行业的应用。一方面，公司将进一步拓展业务范围，创造新的利润增长点，强化自身盈利能力；另一方面，产品在此行业的推广，势必整体带动公司技术及产品地位，有利于强化自身市场竞争力。

2、技术研发计划

技术研发是公司创新和持续发展的动力，公司将不断加大对技术研发的投入力度，升级研发软硬件设施，推动企业与高校产学研合作及科技成果转化，完善技术创新体系，不断强化基础材料研究、关键技术攻关、特殊制造工艺攻关、自动化组装探索、产品生命周期管理和知识产权保护，广泛应用国内外先进的新技术、新工艺、新设备，研发出符合企业标准、行业标准、国家标准和国际标准且满足市场需求的创新技术产品。

（1）创建国家级企业技术中心以有效实施技术创新计划

公司通过对技术资源的整合形成了较强的研发能力，先后创建了江苏省混合缆到塔天馈连接系统工程技术研究中心和江苏省企业技术中心等省级研发机构，奠定了公司在行业内的地位。然而，随着连接器技术的快速发展，现有技术资源已经难以满足公司对创新性技术研发的需求，同时，随着前沿技术项目的增多，公司需要投入更多的资金用于技术研发。因此，公司将投入资金建设企业新的研发中心，研发中心将严格按照国家级企业技术中心标准建设，并在投入使用后进行国家级企业技术中心的认定。

公司将通过更大的研发平台吸引行业内更加优质的技术资源，提升公司的研发实力，依托国家级企业技术中心作为新技术和新产品的孵化器，公司的技术创新将主要集中在：

①基础材料研究。该项研究将用于验证产品的环保性、产品性能参数等指标的稳定性，特别是产品在极端环境、恶劣环境下的性能参数等指标的稳定性持久性。

②关键技术研究。该项研究致力于使先进的模具设计与加工技术、机械加工技术、注塑成型技术、压铸成型技术、高速冲压技术、表面涂覆技术等对产品制造的一致性和产品品质的稳定性影响最小，从而保障产品的品质。

③特殊制造工艺和技术诀窍研究。该项研究将有利于研发新工艺和改善老工艺，提高公司制造工艺水平，提升产品的生产效率、合格率和市场竞争力，主要包括表面涂覆、二次成型、低温低压成型、双色注塑、薄壁成型、焊接工艺、环簧工艺、灌胶工艺、制程防呆防错技术、连接器可靠性研究等。

④自动化组装研究。通过与外部伙伴的合作研究，利用振动盘、传送带、机械手、CCD、仿真应用技术、精密控制技术、自动插针技术、自动检测技术、自动焊接技术、自动打胶技术、自动包装技术等技术研发自动组装设备提高生产效率，稳定产品品质和降低产品成本。

⑤钻研连接器前沿技术课题。通过公司市场策略委员会和产品策略委员会的定期会晤，了解公司服务的通信、新能源汽车等相关领域目前客户存在的痛点、预计未来的市场需求、客户技术规划和发

展路线以及客户对未来连接器的技术需求等前沿信息，对公司产品开发进行长期规划，并实施自主立项和自主研发。必要时公司将与高校开展合作研发，借助国内科研院校的信息渠道优势、专业化优势和科研设备优势，跟踪国际前沿技术动态和市场发展趋势。

（2）积极实施知识产权保护

知识产权是推动企业创新的源动力，因此，对专利、商标等知识产品的保护是公司今后持续发展的关键。公司已通过知识产权管理体系认证，未来将持续关注对专利和商标的保护，依靠自主创新技术和自主知识产权，提高公司盈利水平。公司及下属子公司累计获得授权专利 105 项，其中国内专利 103 项，国外专利 2 项。未来公司将继续积极进行专利申请，并促进技术的成果转化。

（3）新产品开发计划

公司基于通信、新能源与智能汽车及其辅助系统、轨道交通、机器人、医疗器械和军民两用设备特殊定制等领域展开新产品的研发，结合客户需求开发具有创新技术的新产品，主要涉及到通信连接器、新能源连接器、多合一控制器、电机控制器、汽车远程监控终端、北斗导航模块等。

3、市场开发规划

公司的市场开发遵循“大新强优”的原则，着眼于通信、汽车以及工业等其他领域市场，加大品牌推广、国内营销网络建设和拓展国际市场力度。公司将技术营销与品牌营销相结合，突出公司作为技术型企业的特色，以技术服务为支撑，为客户提供最佳的产品组合和增值服务。在进行市场开发时，突出优势产品组合，向客户推荐质量高、系列化且具有技术含量的产品。

国内市场方面，公司将不断完善自身营销服务网络建设，以实现国内区域及客户的全面覆盖，并通过参加展会、行业研讨会等方式不断扩大公司产品信息辐射力，不断提升公司品牌知名度，推动国内业务的全面开展。

海外市场方面，国家“一带一路”战略逐步推进，沿线国家电信设施、交通设施、能源管网配套产业率先受益。公司将顺势抓住上述领域的发展机遇，大力拓展海外连接器市场，并通过上述领域的应用，实现公司产品在海外更多领域的拓展。

公司将培养营销精英团队。对营销人员进行专业知识、语言、商务礼仪等方面的培训，强化营销人员的市场意识、服务意识和合作意识，提高其沟通能力、市场开拓能力和适应能力；同时通过完善激励机制，调动营销团队的积极性。营销团队将提高重点客户的走访和技术研讨的频次，加强市场需求信息和技术发展趋势的收集和调研，进一步加强与国内外知名企业的战略合作，将服务融入客户的研发体系和研发过程之中。

推行项目管理，通过项目立项和项目管理，有效掌握客户开发进度、产品开发进度和市场推广进度等相关信息。

4、人才发展规划

人才是公司发展的核心资源，公司将“尊重员工、人才战略”作为公司的经营理念，以人为本，通过健全人力资源管理体系，制定一系列科学的人力资源开发计划，进一步建立完善的培训、薪酬、绩效和激励机制，最大限度的发挥人力资源的潜力，为公司的可持续发展提供人才保障。

（1）加快人才引进和储备

公司立足于未来发展需要，为提升企业的核心竞争力，将进一步加快人才引进的步伐。一方面，公司将根据不同部门职能的要求，有针对性的招聘专业化人才和高校毕业生。管理方面，公司将建立规范化的内部控制体系，根据需要招聘和储备专业管理人才，提升公司的整体管理水平；技术方面，公司将引进行业内技术带头人和专家型优秀人才，提升公司的技术创新能力，增加公司核心技术储备，并使其有效转化为科技成果，确立公司技术研发的领先地位。另一方面，公司将建立人才库，以培养技术和管理骨干为重点，吸纳外部各类专业人才与公司自身培养并重，形成“高级、中级、初级”和“老中青”的塔式人才结构，为公司的长远发展积蓄力量。

（2）强化人才储备

培训是企业人才资源整合的重要途径，未来公司将加强人才培训体系建设，在公司内部推行“导

师制”、“学徒制”和“讲师制”，并不断改良人才成长的环境。采用内部课程交流、外聘专家授课、送外培训及组织先进企业考察的培训方式，理论培训与实践操作相结合，进而提高员工技能。在建立和完善培训制度的同时，针对不同岗位的员工制定科学的培训计划，并根据公司的发展要求及员工的发展意愿，制定员工的职业生涯规划；建立科学的人才选拔机制，干部选拔竞争上岗，任用德才兼备且懂得现代经营管理的人才。通过人才培养提升员工的整体素质，在帮助员工发展自身的同时使其更好地适应公司的快速发展步伐。

（3）科学绩效管理

公司将制定具有市场竞争力的薪酬结构，营造有利于人才成长的工作氛围实施能够调动员工积极性的激励机制。根据员工的服务年限及对公司的贡献，逐步提高员工收入，激发员工的主动性和创造力，帮助员工制定适合自身的职业发展规划，为员工提供晋升通道。公司将完善绩效考核机制，制定科学合理的关键业绩指标，及时进行绩效面谈和员工关系沟通，将员工个人目标、组织目标 and 公司目标有机结合起来。持续推进企业文化建设，打造爱岗敬业、注重学习、开拓创新、团结合作的员工队伍，提高公司的凝聚力和竞争力。

5、管理体系规划

完善的管理体系流程，是企业在日趋激烈的市场中生存和发展的关键因素之一。为此，公司对管理体系做出了以下规划：

（1）完善财务核算及财务管理体系

公司将进一步加强财务核算的基础工作，提高会计信息质量，完善会计核算、预算、成本控制、审计及内控制度，充分发挥财务在预测、决策、计划、控制、考核等方面的作用，持续跟踪企业的成本、现金流、利润率等财务指标，为财务管理和企业决策奠定基础。

（2）建立有效的内部控制及风险防范制度

内控建设不仅是上市公司监管规范的要求，更是企业长远稳健发展的需要。未来公司将进一步完善公司内部审计制度、出资人监督机制、责任追究制度、风险预防和保障体系，建立并完善公司内部各类经济合同管理体系，制定并完善管理标准、管理流程及管理制度，按照分级分类的原则，对公司内部各类经济合同实行集中管理，规范经营行为，强化合同意识，形成一套规避经营风险的机制，提高公司经营管理水平。

6、融资计划

为了实现公司的经营目标，全面实施前述的发展战略，公司需要大量的资金支持。公司本次公开发行募集资金将缓解现阶段投资项目的资金需求。公司将严格管理和使用募集资金。在未来的融资方面，公司将充分考虑股东对企业价值最大化的要求，利用财务杠杆的作用，凭借自身良好的信誉适度的进行债权融资，在满足企业的后续投资计划需要的同时优化公司资本结构。

（二） 行业情况

1、行业的周期性

连接器作为电子元件行业的重要细分行业，应用广泛，既存在于日常使用的消费电子产品中，也出现在高端国防产品中，在通信、汽车、工业、交通、医疗等各个领域也都处处需要发挥作用，各个行业的技术升级和产品更新换代都会给连接器市场带来新的上升空间。全球连接器市场近 40 年来基本保持持续增长趋势，据 Bishop&Associate 数据显示，全球连接器市场从 1980 年的 86 亿美元增长到 2016 年的 542 亿美元，复合增长率高达 5.2%。从行业整体而言，连接器行业市场需求不存在明显的周期性特征。

2、行业的季节性

连接器行业的季节性因连接器产品应用行业不同而存在较大的差别。通信设备行业一般上半年由运营商进行招标，下半年进行交货、备货生产，导致通信设备行业的连接器生产商存在一定的季节性。

汽车制造、消费电子等行业受周期性促销、春节假期等因素存在一定季节性。轨道交通、军工装备等行业主要受国家投资或军工装备的中长期计划影响，无季节性影响。

3、行业的区域性

长三角和珠三角地区是我国通信设备、汽车制造、医疗器械、消费电子等产业较为集中的区域，因此对连接器产品需求较大，为更好、更快地为下游客户提供优质的产品与服务，连接器企业通常也在上述区域设置生产基地。

根据北京智研科信咨询有限公司出具的《2016-2022 年中国连接器制造行业市场分析及投资决策研究报告》，我国连接器行业生产企业主要分布于长江三角洲和珠江三角洲地区。

此外，随着我国劳动力成本的逐渐提高和国家政策鼓励，连接器产业存在向我国中西部地区转移的趋势。

4、行业主要法律、法规及政策

连接器行业是国家鼓励类行业。近年来国家颁布了一系列政策与法规对本行业进行直接支持，同时制定了相关鼓励政策及法规，对本行业发展形成间接支持。具体的政策及法规如下表所示：

名称	内容
电子信息产业调整和振兴规划	2009 年 4 月 15 日，国务院公布《电子信息产业调整和振兴规划》，明确提出加快电子元器件产品升级，围绕国内整机配套调整元器件产品结构，提高片式元器件等产品的研发能力，初步形成完整配套、相互支撑的电子元器件产业体系，并通过落实扩大内需措施、加大国家投入、完善投融资环境、支持优势企业并购重组等措施，实现电子元器件等骨干产业平稳发展。
当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）	2011 年 6 月 23 日，国家发改委、科技部、商务部、知识产权局联合发布了《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》，指出新型元器件“高档片式元器件，新型机电元件，微机电系统（MEMS），光集成和光电集成器件，半导体激光器件，光纤激光器件，高性能全固态激光器件，高性能敏感元器件及传感器，高端混合集成电路和高频器件，高密度多层印刷电路板和柔性电路板，小型精密无刷电动机，微型通信电声器件，新型晶体器件，高精密度电阻器件，超导滤波器，中大功率高压绝缘栅双极晶体管（IGBT）、快恢复二极管（FRD）芯片和模块，中小功率智能模块；高电压的金属氧化物半导体场效应管（MOSFET）；大功率集成门极换流晶闸管（IGCT）；6 吋大功率晶闸管。”为当前优先发展的高技术产业化重点领域。
高新技术产业化及其环境建设“十二五”专项规划	2012 年 1 月 29 日，国家科学技术部颁布的《高新技术产业化及其环境建设“十二五”专项规划》，提出：重点突破一批制约产业升级和发展的核心技术，加快钢铁、有色、石化、纺织、轻工、建材等产业的关键共性技术攻关，重点突破一批设计技术、制造工艺、基础零部件和电子元器件、大型铸锻件、仪器仪表等方面的关键技术，加快传统产业优化升级。
电子信息制造业“十二五”发展规划	2012 年 2 月，工业和信息化部颁布《电子信息制造业“十二五”发展规划》，指出：“十二五”期间，在集成电路、新型显示器件、关键元器件、重要电子材料及电子专用设备仪器等领域突破一批核心关键技术，以新一代网络通信系统设备及智能终端、高性能集成电路、新型显示、云计算、物联网、数字家庭、关键电子元器件和材料七大领域作为战略性新兴产业，以重大工程应用为趋动力，加速创新成果产业化进程，打造完整产业链，培育一批辐射面广、带动力强的新增长点。
产业结构调整指导目录(2011 年)	2013 年 7 月 3 日，国家发改委修改的《产业结构调整指导目录(2011 年本)》中，将新型电子元器件(片式元器件、频率元器件、混合集成电路、电力电子器

本)	件、光电子器件、敏感元器件及传感器、新型机电元件、高密度印刷电路板和柔性电路板等)制造列为国家鼓励类产业。
关于加快新能源汽车推广应用的指导意见	2014年7月21日，国务院办公厅印发的《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》中指出：“加大科技攻关支持力度。通过国家科技计划，对新能源汽车储能系统、燃料电池、驱动系统、整车控制和信息系统、充电加注、试验检测等共性关键技术以及整车集成技术集中力量攻关，不断完善科技创新体系建设。”；“组织实施产业技术创新工程。加快研究和开发适应市场需求、有竞争力的新能源汽车技术和产品，加大研发和检测能力投入，通过联合开发，加快突破重大关键技术，不断提高产品质量和服务能力，降低能源消耗，加快建立新能源汽车产业技术创新体系。”
中国制造 2025	2015年5月8日，国务院办公厅印发的《中国制造 2025》提出，“制造业是国民经济的主体，是立国之本、兴国之器、强国之基。十八世纪中叶开启工业文明以来，世界强国的兴衰史和中华民族的奋斗史一再证明，没有强大的制造业，就没有国家和民族的强盛。打造具有国际竞争力的制造业，是我国提升综合国力、保障国家安全、建设世界强国的必由之路。”；坚持“创新驱动、质量为先、绿色发展、结构优化、人才为本”的基本方针，坚持“市场主导、政府引导，立足当前、着眼长远，整体推进、重点突破，自主发展、开放合作”的基本原则，通过“三步走”实现制造强国的战略目标：第一步，到2025年迈入制造强国行列；第二步，到2035年我国制造业整体达到世界制造强国阵营中等水平；第三步，到新中国成立一百年时，我制造业大国地位更加巩固，综合实力进入世界制造强国前列。
乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法	2017年9月28日，工信部、财政部、商务部、海关总署、质检总局联合发布《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》，创新性提出平均燃料消耗量积分和新能源汽车积分“双积分”并行管理机制，兼顾了传统汽车节能水平提升与新能源汽车创新发展，将有效促进我国汽车产业节能减排和转型升级。

(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	133,220,406.56	17.35%	172,722,822.19	27.25%	-22.87%
应收账款	202,633,761.87	26.39%	154,859,822.45	24.43%	30.85%
存货	97,578,174.47	12.71%	72,616,516.05	11.45%	34.37%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	133,694,808.55	17.41%	128,430,690.49	20.26%	4.10%
在建工程	28,752,034.09	3.74%	-	0.00%	-
短期借款	40,000,000.00	5.21%	64,562,733.96	10.18%	-38.04%
长期借款	16,000,000.00	2.08%	-	0.00%	-

应收票据	129,343,462.48	16.85%	73,223,596.41	11.55%	76.64%
预付款项	4,694,809.10	0.61%	936,619.73	0.15%	401.25%
其他应收款	2,931,667.65	0.38%	2,869,195.37	0.45%	2.18%
其他流动资产	9,453,769.81	1.23%	1,394,365.04	0.22%	578.00%
无形资产	14,099,355.53	1.84%	15,827,654.08	2.50%	-10.92%
商誉	5,283,335.38	0.69%	5,283,335.38	0.83%	0.00%
长期待摊费用	1,195,119.37	0.16%	1,675,642.73	0.26%	-28.68%
递延所得税资产	3,456,268.59	0.45%	2,704,346.99	0.43%	27.80%
其他非流动资产	1,422,630.00	0.19%	1,415,754.20	0.22%	0.49%
应付票据	75,341,482.64	9.81%	56,621,601.62	8.93%	33.06%
应付账款	201,468,663.47	26.24%	121,544,292.80	19.17%	65.76%
预收款项	1,699,513.35	0.22%	2,464,968.26	0.39%	-31.05%
应付职工薪酬	10,289,556.30	1.34%	8,346,290.83	1.32%	23.28%
应交税费	3,695,673.07	0.48%	5,354,000.67	0.84%	-30.97%
其他应付款	802,868.01	0.10%	2,127,128.84	0.34%	-62.26%
应付利息	86,077.76	0.01%	119,132.67	0.02%	-27.75%
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	0.52%	864,042.86	0.14%	362.94%
递延收益	7,562,836.71	0.99%	4,165,172.72	0.66%	81.57%
递延所得税负债	793,019.50	0.10%	1,072,910.50	0.17%	-26.09%
股本	81,000,000.00	10.55%	81,000,000.00	12.78%	0.00%
资本公积	191,527,594.60	24.95%	191,527,594.60	30.21%	0.00%
盈余公积	9,163,120.26	1.19%	7,427,263.68	1.17%	23.37%
未分配利润	122,583,687.76	15.97%	83,908,816.58	13.24%	46.09%
少数股东权益	1,745,510.02	0.23%	2,854,410.52	0.45%	-38.85%
资产总计	767,759,603.45	-	633,960,361.11	-	21.11%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金期末较期初减少 22.87%，主要是由本期公司偿还短期借款 24,562,733.96 元、分配股利等原因导致；

2、应收票据期末较期初增长 76.64%，主要原因是营业收入增长，公司销售收款较多采用票据结算方式，应收票据余额相应增加。

3、应收账款期末较期初增长 30.85%，主要原因是报告期内，公司新能源产品收入比重逐步增加，通信产品收入比重逐步下降，而新能源行业本身就具有回款速度慢，应收账款周转期长的特点，尤其是新能源行业终端客户基本都是整车生产商，现阶段是新能源行业发展的初始阶段，整车生产商的资金基本来源于销售新能源汽车后获取的政府补助，尤其在 2016 年“骗补”事件之后，政府对于新能源汽车的补助获取标准提高、补助发放时间放缓，影响了上游零配件供应商的应收账款周转，公司作为新能源行业二三级供应商，应收账款受到新能源收入逐步增加的影响，应收账款周转期延长，占收入比重增加。

4、预付款项期末较期初增长 401.25%，主要原因是预付中介机构保荐费用金额较大。

5、存货期末较期初增长 34.37%，主要原因是公司产销规模扩大，客户订单增加，库存商品相应增长。

6、其他流动资产期末较期初增长 578.00%，主要原因是公司为了提高资金使用效率，购买保本型

银行理财产品金额较大。

7、在建工程期末较期初大幅增长，主要原因是公司 2017 年新购研发中心大楼。

8、短期借款期末较期初下降 38.04%，主要原因是公司 2017 年短期借款到期归还金额较大。

9、应付票据期末较期初增长 33.06%，主要原因是业务规模扩大，应付材料款增加，公司与供应商较多采用银行承兑汇票进行结算。

10、应付账款期末较期初增长 65.76%，主要原因是公司生产规模扩大，材料采购增加，应付材料款相应增长。

11、预收款项余额期末较 2016 年末下降 31.05%，主要原因是 2017 年公司与客户结算并确认收入，预收货款减少；

12、应交税费期末较期初下降 30.97%，主要原因是期末材料采购进项税抵扣较多，应交增值税较期初减少。

13、其他应付款期末较期初下降 62.26%，主要原因是公司清理往来款金额较大。

14、一年内到期的非流动负债期末较期初增长 362.94%，主要原因是公司收到与资产相关的政府补助逐年增加，且公司长期借款增加。

15、长期借款期末较期初增长 1,600 万元，主要原因是 2017 年公司购买研发中心的专项借款。

16、递延收益期末较期初增长 81.57%，主要原因是公司收到与资产相关的政府补助逐年增加。

17、未分配利润期末较期初增长 46.09%，主要是由于本期净利润导致。

18、少数股东权益期末较期初降低 38.85%，主要是由于瑞可达持股 51.00%的苏州天索 2017 年亏损较大所致。

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	420,364,010.82	—	307,509,522.55	—	36.70%
营业成本	281,283,002.57	66.91%	196,303,416.73	63.84%	43.29%
毛利率%	33.09%	—	36.16%	—	—
管理费用	56,959,664.46	13.55%	44,702,132.02	14.54%	27.42%
销售费用	18,552,184.46	4.41%	14,039,241.24	4.57%	32.15%
财务费用	2,969,661.67	0.71%	-392,009.56	-0.13%	-857.55%
营业利润	58,505,552.52	13.92%	45,307,235.01	14.73%	29.13%
营业外收入	132,539.08	0.03%	2,417,667.04	0.79%	-94.52%
营业外支出	6,843.84	0.00%	67,430.45	0.02%	-89.85%
净利润	51,151,827.26	12.17%	41,566,472.88	13.52%	23.06%

项目重大变动原因：

1、营业收入 2017 年度较 2016 年度增长 36.70%，主要原因是公司销售订单增加，销售规模扩大，营业收入和营业成本相应增长。

2、营业成本 2017 年度较 2016 年度增长 43.29%，主要原因是公司销售订单增加，销售规模扩大，营业收入和营业成本相应增长。

3、管理费用 2017 年度较 2016 年度增长 27.42%，主要原因是公司加大研发投入，研发费用相应增加，以及管理人员增加，职工薪酬支出增加。

4、销售费用 2017 年度较 2016 年度增长 32.15%，主要原因是业务量增长，公司运输较多采用空运，运输费用增加，以及销售人员增加，职工薪酬支出增加。

5、财务费用 2017 年度较 2016 年度大幅增长，主要原因是公司 2017 年借款金额增加，利息支出相应增加，同时受 2017 年度外币汇率波动影响，汇兑净损失增加。

6、营业外收入 2017 年度较 2016 年度下降 94.52%，主要原因是 2017 年与日常经营活动相关的政府补助在其他收益列示。

7、营业外支出 2017 年度较 2016 年度下降 89.85%，主要原因是 2017 年税收滞纳金等支出较上年同期大幅减少。

(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	418,704,107.70	306,571,472.01	36.58%
其他业务收入	1,659,903.12	938,050.54	76.95%
主营业务成本	280,677,627.7	195,819,358.54	43.33%
其他业务成本	605,374.87	484,058.19	25.06%

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%
通信连接器	130,693,912.45	31.09%	126,691,185.08	41.20%
新能源连接器	285,515,614.28	67.92%	179,867,283.51	58.49%
其他连接器	2,494,580.97	0.59%	13,003.42	0.00%
其他业务	1,659,903.12	0.39%	938,050.54	0.31%
合计	420,364,010.82	100.00%	307,509,522.55	100.00%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

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%
内销	395,983,756.72	94.57%	280,357,184.26	91.45%
外销	22,720,350.98	5.43%	26,214,287.75	8.55%
合计	418,704,107.70	100.00%	306,571,472.01	100.00%

收入构成变动的原因：

1、2017 年度公司主营业务收入占营业总收入 99.61%，与上年同期相比变化不大；

2、2017 年度公司营业收入中新能源连接器收入占比继续保持增长，达到 67.92%，较上年同期增长 9.43 个百分点，主要原因是新能源业务快速增长，营收比上年同期增加了 10,564.83 万元，较上年同期增长 58.74%所致。

3、2017 年度公司营业收入中通信连接器收入占比 31.09%，较上年同期下降 10.11 个百分点，主要原因是通信连接器营业收入金额较上年同期小幅增长，同时新能源业务大幅增长导致通信连接器营业收入占总体比例相对降低。

4、2017 年度公司营业收入中其他连接器收入占比 0.59%，较上年同期增加 0.59 个百分点，主要原因是工业连接器收入较上年同期有所增长。

5、2017 年度公司营业收入中其他业务收入占比 0.39%，较上年同期增加 0.08 个百分点，主要原因是模具相关收入较上年同期有所增长。

(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	微宏动力系统（湖州）有限公司	52,834,111.40	12.57%	否
2	广州鹏辉能源科技股份有限公司及其关联公司	16,465,210.18	3.92%	否
3	银隆新能源股份有限公司及其关联公司	15,718,009.24	3.74%	否
4	苏州波发特通讯技术股份有限公司及其关联公司	15,644,059.27	3.72%	否
5	Radio Frequency Systems, Inc. 及其关联公司	14,262,748.70	3.39%	否
合计		114,924,138.79	27.34%	-

(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	江西铜业集团铜材有限公司	19,378,493.28	7.78%	否
2	丹阳百川精密部件有限公司	16,883,665.95	6.78%	否
3	西安中熔电气股份有限公司	9,502,863.45	3.82%	否
4	杉埃克国际贸易（上海）有限公司	7,055,473.34	2.83%	否
5	常州钱盛威精密机械厂	5,532,567.81	2.22%	否
合计		58,353,063.83	23.43%	-

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	35,760,727.72	-47,955,486.56	-174.57%
投资活动产生的现金流量净额	-53,534,015.89	-6,608,741.94	710.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,056,789.97	177,201,383.17	-116.96%

现金流量分析：

1、公司本期经营活动产生的现金净流入 35,760,727.72 元，与上年同期相比增长 174.57%。主要一是今年加大了回款力度，应收账款回收金额较大，二是对公司费用的控制加强了，减少了许多不必要的开支，三是应付票据的敞口减少了现金的流出。

2、公司本期投资活动产生的现金净流出 53,534,015.89 元，与上年同期相比增加 710.05%。主要是公司 2017 年购建研发中心以及固定资产的投入。

3、公司本期筹资活动产生的现金净流出 30,056,789.97 元，与上年同期相比减少 116.96%。主要是由本期公司偿还银行短期融资导致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、报告期内瑞可达全资子公司四川瑞可达连接系统有限公司的净利润对公司净利润影响达 10% 以上，除此之外，没有单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的子公司或参股公司。

2、报告期前公司已有五家子公司。

(1) 四川瑞可达连接系统有限公司，公司注册于 2014 年 11 月 5 日，统一社会信用代码：91510700309484322M，瑞可达持有其 100% 的股权。2017 年度，四川瑞可达连接系统有限公司实现营业收入 167,363,370.56 元，净利润 35,315,244.61 元；截至 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 216,597,980.02 元，总负债 154,448,595.74 元，净资产 62,149,384.28 元。

(2) 成都康普斯北斗科技有限公司，公司注册于 2015 年 10 月 12 日，统一社会信用代码：91510100MA61R3LM8G。瑞可达持有其 65% 的股权。

(3) 江苏艾立可电子科技有限公司，公司注册于 2012 年 04 月 19 日，统一社会信用代码：91320282593968745U，瑞可达持有其 100% 的股权。自 2015 年 12 月起，江苏艾立可纳入瑞可达合并报表。

(4) 绵阳瑞可达新能源技术有限公司，公司注册于 2016 年 3 月 7 日，统一社会信用代码：91510727MA6245GW9M，瑞可达持有其 100% 的股权。

(5) 天索（苏州）控制技术有限公司，公司注册于 2016 年 11 月 29 日，统一社会信用代码：91320507MA1N16BX1K，瑞可达持有其 51% 的股权。

3、报告期内公司新设立一家子公司。

绵阳瑞可达连接系统有限公司，公司注册于 2017 年 12 月 28 日，统一社会信用代码：91510723MA6750LM5F，瑞可达持有其 100% 的股权。

2、委托理财及衍生品投资情况

序号	受委托人	是否关联交易	产品类型	受托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回金额	报告期实际损益金额
1	江苏银行吴中开发区支行	否	保本型	10,000,000.00	2017/01/18	2017/07/18	固定收益率	10,000,000.00	194,465.75
2	中国银行苏州木渎支行	否	保本型	6,000,000.00	2017/04/01	2017/06/30	固定收益率	6,000,000.00	47,342.47
3	中国银行苏州木渎支行	否	保本型	20,000,000.00	2017/04/27	2017/07/28	固定收益率	20,000,000.00	156,273.97
4	中国银行苏州木渎支行	否	保本型	10,000,000.00	2017/04/27	2017/05/26	固定收益率	10,000,000.00	23,835.62
5	中国银行苏州木渎支行	否	保本型	5,000,000.00	2017/07/28	2017/08/28	固定收益率	5,000,000.00	14,013.70
6	中国银行苏州木渎支行	否	保本型	10,000,000.00	2017/07/28	2017/10/30	固定收益率	10,000,000.00	87,561.64
7	江苏银行吴中开发区支行	否	保本型	10,000,000.00	2017/08/02	2017/11/08	固定收益率	10,000,000.00	120,821.92

8	中国银行苏州 木渎支行	否	保本 型	9,340,000.00	2017/11/03	2017/12/28	固定收 益率	9,340,000.00	45,036.71
9	中信银行苏州 分行	否	保本 型	10,000,000.00	2017/01/06	2017/02/10	固定收 益率	10,000,000.00	35,000.00
10	中信银行苏州 分行	否	保本 型	700,000.00	2017/02/14	2017/03/21	固定收 益率	700,000.00	3,958.67
11	中信银行苏州 分行	否	保本 型	9,500,000.00	2017/02/14	2017/05/16	固定收 益率	9,500,000.00	86,450.00
12	中信银行苏州 分行	否	保本 型	500,000.00	2017/04/06	2017/05/11	固定收 益率	500,000.00	1,678.08
13	宁波银行苏州 分行	否	保本 型	9,600,000.00	2017/05/19	2017/06/19	固定收 益率	9,600,000.00	36,295.89
14	宁波银行苏州 分行	否	保本 型	8,000,000.00	2017/06/26	2017/08/06	固定收 益率	8,000,000.00	43,277.78
15	宁波银行苏州 分行	否	保本 型	1,050,000.00	2017/07/05	2017/08/15	固定收 益率	1,050,000.00	7,640.02
16	宁波银行苏州 分行	否	保本 型	8,000,000.00	2017/08/21	2017/11/20	固定收 益率	8,000,000.00	92,712.33
17	宁波银行苏州 分行	否	保本 型	800,000.00	2017/08/21	2017/10/01	固定收 益率	800,000.00	4,523.84
18	宁波银行苏州 分行	否	保本 型	500,000.00	2017/10/19	2017/11/29	固定收 益率	500,000.00	2,686.14
19	宁波银行苏州 分行	否	保本 型	8,090,000.00	2017/11/21	2018/01/02	固定收 益率	8,090,000.00	47,695.13

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	30,598,879.15	23,142,636.61
研发支出占营业收入的比例	7.28%	7.53%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	10
本科以下	111	133
研发人员总计	112	143
研发人员占员工总量的比例	17.53%	15.10%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	105	69
公司拥有的发明专利数量	9	6

研发项目情况:

公司始终坚持以技术创新推动企业进步，以人才战略实现企业发展的理念，逐年加大研发投入，不断引进和培养专业技术人才。

公司 2017 年研发投入支出 30,598,879.15 元，占营业收入的 7.28%，相较于上年度，研发投入增长 32.22%。公司目前已有从事研发高频连接器、低频连接器、线缆组件、高压大电流连接器、手动维护开关、电子母排、充电枪座、高压盒、多合一控制器、电机控制器、工业连接器、远程车辆监控系统等专业技术人员一百余名，研发项目覆盖各领域连接系统产品，同时公司经过多年积累，目前各类产品规格已达 20,000 余种。

近年来，公司不断提升知识产权保护意识，积极进行专利申请工作，使得公司研发成果能够得到有效保障，目前公司已获得国内各项专利授权共 103 项，其中发明专利 9 项。同时，为努力成为世界知名连接器解决方案提供商的目标，公司已取得 2 项国外专利，并与国内外逐步建立合作研发。

公司在技术研发和创新上的不断突破，将为公司的长期发展带来稳定的动力，也为公司跟随时代和市场的变化，不断调整和改进公司发展规划提供了强有力的支撑和保障。基于公司对新能源汽车行业的专业技术能力，公司近年来在新能源汽车连接产品领域取得了飞速的发展。

公司良好的研发和创新能力，为公司的长期可持续发展提供了保障。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 关键审计事项说明:

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

(一) 应收账款坏账准备

1. 事项描述

关于应收账款坏账准备估计的披露参见附注三、10；关于应收账款坏账准备计提金额的披露参见附注五、3。

我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项，是因为瑞可达 2017 年末应收账款金额重大，部分新能源客户的应收款账龄超账期，应收账款坏账准备的计提取决于瑞可达管理层（以下简称“管理层”）基于应收账款的账龄、是否存在回款纠纷、以往付款历史或者其他影响对方信用的信息的获取以及判断。

2. 审计应对

我们对应收账款坏账准备实施的相关程序包括：

- (1) 对应收账款减值测试的内部控制的设计和运行有效性进行测试；
- (2) 对应收账款进行函证，确认客户是否就应收账款的金额等与瑞可达已达成一致意见；
- (3) 复核用于确认坏账准备的信息，包括检查账龄计算的正确性、以往付款历史、期后收款；
- (4) 对于单项金额重大的应收账款，我们复核了管理层计算可收回金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出的评估；
- (5) 对于按照信用风险特征组合计提坏账的应收账款，我们复核了管理层对于信用风险特征组合

的设定，并抽样复核了账龄，逾期情况等关键信息。。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持瑞可达管理层关于应收账款坏账准备计提的判断及估计。

（二）收入确认

1.事项描述

关于收入确认会计政策的披露参见附注三、22；收入确认金额的披露参见附注五、31

我们将收入确认确定为关键审计事项，是因为收入可能存在重大错报风险。根据瑞可达会计政策，公司生产销售的产品主要为通信连接器与新能源连接器，内销收入以客户确认的结算对账确认单作为收入确认时点，外销收入以完成出口报关手续并取得报关单据后确认收入。

2.审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

（1）了解、测试瑞可达与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行；

（2）了解同行业上市公司收入确认政策，判断瑞可达收入确认政策是否符合行业趋势，是否与同行业上市公司存在较大差异；

（3）执行细节测试，抽样检查存货收发记录、客户确认的对账结算确认单和海关报关单等外部证据，检查收款记录，对期末应收账款进行函证，判断销售收入的真实性；

（4）按照公司销售业务模块，结合上下游行业发展情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；

（5）将会计年度结束日前后记录的具体交易收入与相关的销售发票、客户签收单和对账结算确认单进行比较，以此确定相关收入是否已在恰当的财务期间内确认。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持瑞可达管理层关于收入确认的会计政策的合理性以及收入确认的真实性和截止性。

（七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1、重要会计政策变更

（1）、2017年4月28日财政部印发了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

（2）、2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），该准则自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

（3）、财政部根据上述2项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018年1月12日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对2016年的报表项目影响见第三节（七）部分。

2、重要会计估计变更

本期内，本公司未发生重大会计估计变更。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3、其他原因的合并范围变动

绵阳瑞可达是公司于 2017 年 12 月 28 日在四川绵阳新设的全资子公司，注册资本 2,000.00 万元，法定代表人吴世均。

(九) 企业社会责任

1、公司 2016 年搬入新建总部后，根据发展需要稳步扩大了公司产能，为社会提供大量的新增就业机会。同时，公司积极与各大院校合作，共同培养各类专业型人才。

2、公司遵守国家各项法规，积极履行公司纳税义务。2017 年公司和所有子公司合计纳税 33,428,539.31 元。

3、公司董事长吴世均先生与其他高级管理人员在与瑞可达共同发展，逐步提升社会地位的同时也深感肩负的社会责任，多年来，持续资助十数名贫困学生，坚持为社会发展为祖国未来略尽微薄之力。

4、公司近年来在偏远、不太发达地区设立子公司，为当地发展做出力所能及的贡献。

三、 持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

1、公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力；

公司具有独立经营的业务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情形；公司与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施完整，具有独立的产品研发、材料采购和产品销售系统，拥有土地、厂房、机器设备及知识产权的所有权和使用权，不存在被占用的情形；公司及控股子公司均独立聘用员工、高级管理人员和财务人员，并签订劳动合同、发放工资，依法缴纳社会福利；公司及其子公司的均独立设置财务机构，开设独立的银行账户，建立独立的财务核算体系及管理制度，依法独立纳税，不存在控股股东占用资金的情形；公司治理严格按治理文件要求独立运行，控股子公司的经营管理机构独立行使经营管理权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混同的情形。

2、公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；

会计核算严格按照会计准则进行，会计政策保持一致性，未发生变化，财务和业务通过 ERP 系统实行了一体化核算，财务核算岗位更加细化，财务人员配备继续增加；财务管理水平不断提升，各项风险管控的制度和机构设置不断完善，内部控制体系运行良好。

3、主要财务、业务等经营指标健康；

公司营业收入较上年同期增长了 36.70%，其中通信领域小幅增长，新能源汽车领域保持了高速的

增长，同比增长 67.92%，布局的其他领域正在逐步扩大销售规模，公司业务规模保持了良性增长；资产总额和净资产总额分别较上年同期增长了 21.11%和 10.72%；公司经营活动产生的现金流量净额为 35,760,727.72 元，同比增加 174.57%。

4、经营管理层、核心员工队伍稳定；

公司经营管理层保持稳定，经营管理层和核心员工未发生重大变动的情形，员工总数随着业务规模的增长保持同步增加，主要包括技术人员、销售人员、生产人员和财务人员。

5、公司和全体员工 2017 年未发生重大违法、违规行为。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

公司的主营产品连接系统产品主要应用于通信设备和汽车制造行业。下游应用领域市场需求的扩大，直接推动着公司业务的发展。根据 Bishop&associates,inc.于 2017 年 8 月发布的相关数据，2016 年，汽车、电信与数据通信为全球连接器市场中份额占比最高的两大市场，2016 年市场规模分别为 128 亿美元和 116 亿美元，在全球连接器市场份额占比分别为 24%和 21%。

1、通信行业

（1）通信连接器市场规模

2014-2016 年，全球通信连接器市场规模分别为 108 亿美元、109 亿美元、116 亿美元，占当年全球市场规模的比例分别为 19%、21%、21%，总体保持在较高水平。

（2）通信设备行业对连接器的需求分析

近年来，我国国民经济保持平稳发展，国民经济的增长为电信行业发展提供了坚实的基础，电信行业投资规模逐年扩大。2015 年，电信全行业固定资产投资规模完成 4,539.1 亿元，投资完成额比上年增长 546.5 亿元，同比增长 13.7%，比上年增速提高 7.4 个百分点。2016 年，我国电信固定资产投资下降至 4,350 亿元，但整体仍保持高位运行。

随着 2013 年 12 月 4 日工信部向中国移动发放 4G 业务牌照，揭开了我国 4G 商用时代的序幕。2015 年 2 月 27 日，工信部向中国电信、中国联通发放了 4G 业务牌照，两家运营商开始大力推进 LTE 网络建设，我国已全面进入 4G 大规模商用时代。2016 年，我国新增移动通信基站 92.6 万个，总数达 559 万个。其中 4G 基站新增 86.1 万个，总数达到 263 万个。2017 年 1-9 月，我国累计新增移动通信基站 44.7 万个，总数达 604.1 万个，其中 3G/4G 基站总数达到 447.1 万个，占比达 74%。目前，4G 应用规模增长还在持续，而国际电信联盟已正式宣布 5G 发展的时间表，计划 2018 年完成 5G 技术规范，2020 年正式商用，届时我国电信固定资产投资规模将迎来新一轮的增长，5G 基站建设也将大规模开展。

电信全行业固定资产的巨大投资也推动着宽带建设的快速增长，尤其是光纤接入（FTTH/O）用户增长明显，2016 年净增 7,941 万户，总数达 2.28 亿户，占宽带用户总数的 76.6%，比 2015 年年提高 19.5 个百分点，光纤接入（FTTH/O）端口比上年净增 1.81 亿个，达到 5.22 亿个，占比由 2015 年的 59.3%提升至 75.6%。截至 2017 年 9 月末，光纤接入（FTTH/O）用户总数达到 2.79 亿户，比 2016 年末净增 5,113 万户，占固定互联网宽带接入用户总数的 82.7%。互联网宽带接入端口“光进铜退”趋势明显，为连接器行业的光器件产品市场的快速增长提供了巨大的市场需求。

综上，随着我国 4G 网络的大规模建设和 5G 逐步发展进入商用，移动电话基站数量呈现快速增长态势，同时我国宽带接入用户数量稳定增长，宽带接入端口“光进铜退”趋势明显，为我国的连接器制造企业提供了高速发展、快速成长的土壤。

2、汽车制造行业对连接器的需求分析

（1）汽车连接器市场规模

根据 Bishop&associates,inc.于 2017 年 8 月发布的相关数据统计显示，2016 年，汽车连接器市场规

模占全球连接器市场规模的 24%，是全球连接器第一大市场细分领域。

2014-2016 年，全球汽车连接器市场规模分别为 123 亿美元、118 亿美元、128 亿美元，占当年全球市场规模的比例分别为 22%、23%、24%，总体保持在较高水平。

（2）汽车连接器市场前景

汽车连接器主要应用于汽车的引擎动力系统、安全系统、资讯系统三个方面。近年来，随着人们对汽车在安全性、环保性、舒适性、智能化的需求升级，汽车电子产品的应用日益增加。这些需求推动汽车连接器应用数量大幅增长，每辆汽车使用的连接器种类有近百种，数量多达 600-1,000 个，为行业带来了较大的成长空间。

我国汽车发展起步较晚，但随着全球分工体系的确立和汽车制造产业的转移，现已成为全球汽车工业体系的重要组成部分，并逐步由汽车生产大国向汽车产业强国转变。近年来，我国汽车产销量近年来一直保持较快的增长，已成为汽车行业世界最大的市场之一，并且仍具有持续增长的潜力。中国汽车工业协会发布的数据显示，2016 年，我国汽车市场呈现平稳增长态势，产量达到 2,811.9 万辆，同比增长 14.5%，相较 2010 年的产量，年均复合增长率分别达 7.46%。2017 年 1-10 月，我国汽车产销量分别为 2,295.68 万辆和 2,292.71 万辆，同比增长 4.27%和 4.13%。汽车行业的平稳发展为汽车零部件制造商提供了良好机遇。

随着我国城镇化进程的加快、二三线城市交通环境改善、人口集中、居民收入提高，将产生巨大的汽车市场需求。国内品牌汽车的逐渐崛起，促使汽车价格逐步分级，消费者可根据自身经济实力，选择更加适合自己的汽车产品；同时，随着我国城镇化进程将的不断深化及居民生活水平的持续提高，未来我国汽车需求量将进一步提升，尤其在二、三线城市等汽车保有量相对较低的地区，更多的家庭将选择购买汽车作为出行工具，从而将为我国连接器行业带来巨大的市场需求。

根据 Bishop&associates,inc.于 2017 年 8 月发布的相关研究报告，2016 年，汽车连接器提供商主要包括泰联（TE Connectivity）、矢崎（Yazaki）、德尔福（Delphi）等国外企业，全球排名前 10 的汽车连接器提供商占据了汽车连接器 80%以上的市场份额。而目前随着我国连接器行业的不断发展，在技术和成本等方面，国内企业和国际领先企业的差距正在逐步缩小，进口替代趋势和动力都较为明显，国内企业的市场份额将逐步地提升。

（3）新能源汽车连接器市场需求

随着我国经济持续快速发展和城镇化进程加速推进，未来我国汽车需求量仍将保持高速增长态势，由此带来的能源紧张和环境污染问题将更加突出，同时我国居民的环保意识越来越强，而新能源汽车既能有效缓解能源和环境压力，降低进口石油依赖，还能加快汽车产业转型升级、培育新的经济增长点和国际竞争优势，因此受到我国政府的高度重视和大力推动，新能源汽车已成为我国重点支持产业。

2012 年，国务院印发了《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020 年）》，该规划明确提出“到 2020 年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达 200 万辆、累计产销量超过 500 万辆”的目标。

2014 年 6 月以来，国务院办公厅印发了《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》，新能源汽车购置税减免、政府机关及公共机构购买新能源汽车实施方案等利好政策密集出台，实施了新能源汽车产业技术创新工程，发布了 78 项电动汽车标准，北京、武汉、西安、天津等地方政府也纷纷出台政策补贴鼓励新能源汽车推广，提振了汽车行业发展新能源汽车的信心。

2017 年 9 月，工信部、财政部、商务部、海关总署、质检总局联合发布《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》（工业和信息化部令第 44 号），创新性提出平均燃料消耗量积分和新能源汽车积分“双积分”并行管理机制，兼顾了传统汽车节能水平提升与新能源汽车创新发展，将有效促进我国汽车产业节能减排和转型升级。

在国家大力发展新能源汽车的背景下，各个汽车厂商加大了新能源汽车的投入力度。根据中国汽车工业协会公布的数据显示，2014 年我国新能源汽车产业发展从导入期进入成长初期，全年共有 300

多款新车型上市，生产新能源汽车 8.39 万辆，同比增长近 4 倍，其中 12 月生产 2.72 万辆，创造了全球新能源汽车单月产量最高纪录。2015 年，我国新能源汽车进入爆发增长态势，累计生产新能源汽车 37.90 万辆，同比增长 4 倍。2016 年在多地政策引导下，我国新能源汽车需求进一步增长，促使国内新能源汽车产量增至 51.7 万辆。2017 年 1-9 月，新能源汽车产销分别完成 42.4 万辆和 39.8 万辆，比上年同期分别增长 40.2%和 37.7%。其中纯电动汽车产销分别完成 34.8 万辆和 32.5 万辆，比上年同期分别增长 51.6%和 50.1%；插电式混合动力汽车产销分别完成 7.6 万辆和 7.3 万辆，比上年同期分别增长 4.0%和 0.6%。

2015 年我国新能源汽车保有量达 58.32 万辆，比 2014 年增长 169.48%，顺利完成《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020 年）》的目标。根据中国汽车工业协会数据显示，截至 2016 年末，中国新能源汽车销量累计超过 100 万辆，已成为全球新能源汽车保有量最大的国家。

目前，我国石油年消费量超过 5 亿吨，原油依存度已近 60%。从国家能源安全的角度考虑，减少石油在国家能源结构中的比例势在必行。由于近年汽车行业高速发展，汽车已经变成新增石油消耗的主体，每年新增石油消费量大部分被汽车消耗，推动新能源汽车成为减少石油消耗比例的重要方案。此外，随着新能源汽车制造厂商的生产规模逐步扩大，将有效降低整车制造和开发成本，从而降低新能源汽车的市场销售价格，增强市场竞争力。另外，随着国家层面的充电设施规划的出台，充电接口标准的统一，充电桩基础设施建设迎来高速发展时期。而国家电网对于高速公路快充网络的建设，将使新能源汽车从城市内交通走向城际交通，增强新能源汽车使用便利性，进一步刺激下游消费者的需求。综上，我国新能源汽车市场未来将保持高速增长态势。

相较传统汽车，新能源汽车在电驱动单元、电气设备的数量上都有较大的增加，内部动力电流及信息电流错综复杂，特别是高电流、高电压的电驱动系统对连接器的可靠性、体积和电气性能提出更高的要求，这意味着新能源汽车对连接器产品需求量及质量要求都将大幅提高。未来随着新能源汽车的快速普及，该市场领域将给国内的连接器企业带来较为可观的增长空间。

3、行业技术发展趋势

国内外巨大的互连产业市场促进了连接器行业的迅速发展，由于连接器产品应用领域十分宽泛，因此业内企业需要根据专注行业及领域的需求，对行业前沿技术进行研究开发，总体而言，连接器的发展将以高速传输、高频、高压大电流、高密度、小型化为方向。

高速传输要求信号传输的时标速率达兆赫频段，脉冲时间达到亚毫秒，应用领域较广，包括通信设备、云技术、现代计算机、移动互联等方面；高频化是为适应毫米波技术发展，射频同轴连接器已进入毫米波工作频段，应用领域是通信设备、军工和航天航空等方面；高压大电流，主要应用领域是新能源汽车、轨道交通车辆、商用和民用蓄电池储能系统等方面；高密度要求在单位空间内排列更多信号传输通道；小型化要求接插件端子中心间距更小，高度更低，主要应用于智能手机、移动终端、计算机及外设等 3C 产品领域。

此外，目前下游市场对连接器产品的耐热性、密封性、触感性和耐环境性等要求也愈加严格，同时由于人们对环保的意识逐渐加强，连接器产品的原材料将广泛采用无铅、无卤材料与纳米等环保材料。

（二） 公司发展战略

1.企业定位

公司使命：以顾客为焦点，创造客户价值

公司愿景：成为连接系统行业全球最具竞争力的企业之一

人文价值观：敬业、学习、创新、合作

经营理念：尊重员工，关注客户；质量第一，成本领先；技术创新，人才战略

2.战略目标

公司在“十三五”期间或稍长一点时间内企业要达成的目标：

- (1) 成为国内连接器行业的小巨人，到 2020 年，各类经济效益指标居国内同行业前列。
- (2) 努力成为国内优势品牌，在海外市场有一定国际知名度。

3.企业战略

公司实施“三步走”战略：

- (1) 产品“专精特新”和市场全球化。坚持技术创新和工艺研究，推出更多“专精特新”的产品，继续加大海内外市场开拓力度。
- (2) 业务领域多元化。市场涵盖的业务领域逐步多元化，主要聚焦在通信、新能源汽车及智能汽车、轨道交通、机器人、国防防务、工业装备制造等业务领域。
- (3) 实现企业自身的“大新强优”。以资本为纽带，实施公司集团化运作和管控模式，并逐步迈向国际化。

4.企业策略

企业战略的实现主要通过以下措施：

- (1) 突出优势产品组合。向客户推荐技术含量高、质优、系列化的产品，合理选择标准品和定制品、成熟产品和成长性产品推向客户。
- (2) 提升企业核心技术，包括连接器设计、材料研究和自动化制造技术探索。通过国家级研发机构创建、重点实验室建设、产学研合作、博士工作站建设等途径整体提升企业核心研发能力。
- (3) 采取技术营销和品牌营销组合。突出公司作为技术型企业的特色，以技术服务为支撑点，为客户提供最佳的产品组合和增值服务。
- (4) 实施人才战略。尊重员工，将员工个人技能、员工职业发展目标和公司发展目标有机结合起来；注重学习型组织的建立，引进和培养高素质人才；干部选拔竞争上岗，大胆任用德才兼备和懂现代经营管理的人才。
- (5) 建设智慧企业。加大信息化资金投入力度，推进工业化和信息化深度融合示范试点企业建设，提升企业装备智能化水平，建设智能车间。
- (6) 注重企业文化建设，塑造企业国际化形象。进行企业 CI 策划，不断提高员工素质，制定和实施员工行为规范，开展各项企业文化建设活动，推进企业文化发展。

(三) 经营计划或目标

2017 年已采取“强化集团运作，资源共享和优势互补”、“优化组织结构，完善绩效考核体系”、“突出主营业务，谋求相关多元发展”、“做好品牌宣传，提升技术质量管理”，2018 年，公司将通过进一步加强以下方面的执行，不断完善公司经营管理：

1. 资源共享，优势互补

继续强化集团化管控模式，公司协助各控股子公司提升其内部管理水平、技术研发和技术管理水平、资源配置和人员配置水平、企业规范化运作水平，做到供应链资源、国内外市场资源、信息系统、工艺技术诀窍和人力资源等方面的资源共享，在共同开拓市场方面形成协同和互补关系。

2. 优化组织架构，完善绩效考核

多渠道引进各类人才，充实到公司目前各级组织中；持续优化现有组织架构，建立快速适应各领域市场的快反机制；持续优化现有流程体系，确保平台部门和运营部门的组织系统高效运作。

持续完善绩效考核体系，制定科学合理的 KPI 指标，注重绩效考核的全流程管理，提升员工技能和工作积极性，做好员工职业发展通道规划和人才梯队建设，建立储备干部和储备人才库，实施人才战略；坚持以人为本，深化企业文化建设的内涵，努力增强企业的凝聚力和向心力，促进企业全面、稳定、和谐发展。

3. 突出主营业务，谋求相关多元化

围绕通信市场和新能源汽车领域配套，在做大做强目前主营业务的基础上，逐步向供应链上下游相关市场拓展，通过设立全资子公司、控股子公司、分公司等方式谋求围绕主营业务的相关多元化发展。

4. 做好品牌宣传，加大重点客户开发

以“品牌年”为契机，加强公司品牌宣传力度，提高市场知名度和美誉度；聚焦新能源汽车和通信市场的重点客户开发，培育“五千万级”和“亿元级”的客户；加大培训力度，打造销售精英团队，多维度激发团队战斗力。

5. 提升技术管理，加强技术创新

继续加大研发投入，引进各类技术创新人才；推动产品企业标准体系建立，产品开发型谱化、标准化；提升工艺能力和自动化水平，向行业标杆看齐；产品研发管理推行项目责任制，项目管理更加科学合理；坚持技术创新，加大创新的奖励力度；注重知识产权管理，导入知识产权管理体系。

6. 夯实基础管理，提升管理水平

导入 QSB 汽车管理体系，深度切入汽车配套领域；导入 IRIS 管理体系，布局轨道交通配套领域；导入实施实验室 CNAS 认证、两化融合管理体系、知识产权管理体系，提升基础管理；信息系统持续优化，管理过程可视化；持续推行设计降本、工艺降本、质量成本降低、精益生产管理等降本增效活动。

(四) 不确定性因素

行业变化不确定性

公司生产的连接系统产品主要应用于通信行业和新能源汽车行业，通行行业和新能源汽车行业的波动与发展的不确定性对公司的发展有较大影响。另外，目前政府对于新能源汽车行业进行财政补贴，若未来补贴标准降低或补贴取消，将影响新能源汽车行业的发展，继而对新能源汽车连接系统产品的市场产生影响。

针对行业变化的不确定性，公司一直积极拓宽产品应用领域，努力实现产品多元化和广域化，同时积极关注国家政策变动，及时制定公司调整方案，提高公司生产经营的机动能力，提升公司抗风险能力，实现公司持续稳定的发展。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业集中风险

公司生产的连接系统产品主要应用于通信行业和新能源汽车行业，2014 年至今各年来自通信及新能源汽车行业的销售收入占主营业务收入的比例均达到 99%以上。未来，若因下游通信行业和新能源汽车行业发展放缓等因素而导致其对连接器产品的需求量增长不及预期，公司来自这两个行业客户的订单数量下降，并且未有其他下游市场领域产生新的业绩增长，将对公司的盈利水平带来一定的影响。

应对措施：公司着眼长期可持续发展，在致力于提升产品专业程度和技术含量的同时，也在积极拓宽产品应用领域，逐步实现产品多元化和广域化，降低公司主营业务收入受单一行业或特定产品的影响，提升公司抗行业风险能力，实现公司持续稳定的发展。

2、新能源汽车行业补贴政策变动的风险

为促进新能源汽车行业发展，财政部、科技部、工业和信息化部及国家发展改革委员会近年来陆续发布了《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》（财建[2013]551 号）、《关于 2016-2020 年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》（财建[2015]134 号）、《关于调整新能源汽车推广应用财政

补贴政策的通知》(财建[2016]958号)等文件,对新能源汽车行业进行财政补贴。鉴于前述行业补贴政策将于2020年到期,未来期间,若政府对于新能源汽车行业的相关补贴标准下降或取消,影响新能源汽车的市场需求和销量,进而影响新能源汽车连接系统产品的市场需求,对公司业绩产生不利影响。

应对措施:公司将采用改进产品结构,产品成本优化设计,提高标准化水平等措施扩大产品生产批量来降低生产成本;公司将按照“大新强优”的客户开发原则,加大中高档新能源汽车、合资新能源汽车和国外高档新能源汽车的市场开发和产品开发力度。同时,公司将及时关注相关政策变动,提前做好应对措施,提高公司生产与经营的机动调整能力,随时根据政策与市场的变化合理调整生产经营方案。

3、税收优惠政策变动的风险

2013年8月5日,本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业(证书编号GR201332000053),有效期三年,2013年至2015年享受高新技术企业税收优惠政策,减按15%税率征收企业所得税。2016年11月30日,本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业(证书编号GR201632001609),有效期三年,2016年至2018年享受高新技术企业税收优惠政策,减按15%税率征收企业所得税。

2016年1月19日,根据《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励产业目录>有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2015年第14号)和《四川省经济和信息化委员会关于确认四川青木制药有限公司等13户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》(川经信产业函(2016)37号),本公司全资子公司四川瑞可达经四川省经济和信息化委员会确认主营业务为国家鼓励类型产业项目,2015年至2025年享受国家鼓励类型产业项目税收优惠,减按15%税率征收企业所得税。此外,四川瑞可达于2016年12月8日取得了《高新技术企业证书》(证书编号:GR201651000361),有效期三年,2016年至2018年享受高新技术企业税收优惠政策,减按15%税率征收企业所得税。

2017年度、2016年度和2015年度,上述所得税税收优惠对公司净利润影响金额分别为781.81万元、567.53万元和492.24万元。

未来,若公司不再符合高新技术企业的相关规定而不再享受税收优惠政策,将影响公司未来年度的盈利水平。

应对措施:公司将持续加大研发投入,加强技术人才引进和培养,不断提升产品科技含量,按高新技术企业的要求去指导公司的创新升级。

4、应收账款金额较大及发生无法收回的风险

近年来,由于公司新能源连接系统产品的销售规模逐年扩大,而新能源汽车行业客户的回款周期相对较长,因此公司应收账款金额较大且应收账款周转速度较慢。2017年12月31日、2016年12月31日和2015年12月31日,应收账款账面价值分别为20,263.38万元、15,485.98万元和8,698.02万元,占同期资产总额的比例分别为26.39%、24.42%和23.36%;2017年度、2016年度和2015年度,公司应收账款周转率分别为2.22、2.34和2.11。若公司的主要客户回款时间过长,将影响公司的资金周转速度,对公司的经营业绩产生不利影响。此外,若发生大额应收账款逾期无法收回的情形,亦将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施:公司将通过完善信用政策,从信用标准、信用条件、信用额度和收账政策四方面加强对应收客户进行管控。同时加强应收账款的内部控制,一方面做好客户的资信调查,制定合理的赊销方针和结算方式;另一方面,建立赊销审批制度,同时加强财务监督,完善应收账款工作责任制度。

5、毛利率水平波动的风险

公司是从事连接系统产品的研发、生产、销售和售后服务的综合解决方案提供商,一方面,由于产品定制化程度较高,另一方面,毛利率水平较高的新能源汽车行业连接系统产品的销售金额增长较快,因此,公司的毛利率水平相对较高且波动较大,2017年度、2016年度和2015年度,公司主营业

务综合毛利率分别为 31.82%、36.13%和 37.85%。未来，随着更多企业进入新能源汽车配套产品行业带来的市场竞争的加剧，公司毛利率水平存在下降的风险，从而对公司业绩带来不利影响。

应对措施：公司将持续增加对技术研发的投入，不断提升产品性能、质量，维持公司产品在市场上的差异化竞争优势，同时大力拓展新兴市场领域，保持公司产品毛利率水平。公司还将努力提高成本控制水平，进一步优化生产工艺、提升生产设备的自动化水平，增效降本。

6、商业承兑汇票存在被追偿、无法收回的风险

2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司的商业承兑汇票账面价值分别为 346.72 万元、283.53 万元和 542.18 万元，占应收票据的比例分别为 2.68%、3.85%和 13.10%。商业承兑汇票的付款人一般是企业，由于我国的商业信用体系尚未完全建立，商业承兑汇票贴现较银行汇票难度大，存在兑付人在票据到期后银行账户余额不足而无法兑付或被追偿的风险。

应对措施：公司将优先选择安全性较高的银行电汇或者银行承兑汇票做为货款结算方式。对于以商业承兑汇票结算货款的，一方面控制商业承兑结算货款的比例，另一方面选择商业信誉度较高，现金流较为充足的汇票承兑人承兑的商业票据。

7、汇率波动风险

2017 年、2016 年和 2015 年，公司实现出口收入 2,272.04 万元、2,621.43 万元和 2,060.62 万元，占主营业务收入的比例分别为 5.43%、8.55%和 10.90%。公司产品出口美洲、欧洲、澳洲、亚洲等多个国家和地区，在公司的主要客户中，豪力士、安弗施、安费诺等均为全球型集团公司，公司向其境内及美洲、欧洲等地的子公司均有销售，销售收入主要以美元、欧元、澳元等当地货币进行结算。

2017 年度、2016 年度和 2015 年度，公司汇兑损益金额为-105.60 万元、113.65 万元和 63.24 万元，分别占当期净利润的-2.07%、2.73%和 1.71%。如果未来公司出口继续增加以及人民币对美元的汇率波动加大，可能导致汇兑损益波动，对公司净利润产生一定的影响。

应对措施：公司将积极关注汇率变动情况，提前做好汇率变动的应对措施，通过将外币升值带来的出口成本增长部分，提前计入出口商品成本中，将汇率波动不利影响转嫁出去；另一方面，尽量与金融机构签订汇率锁定协议，约定将来办理结汇的人民币兑外汇币种、金额、汇率以及交割期限，锁定汇率波动风险。

8、高级管理人员、核心技术人员流失和核心技术泄密的风险

公司是从事连接系统产品的研发、生产、销售和售后服务的综合解决方案提供商，需要机械设计、模具设计、材料科学、机电一体化、信息技术等多种专业技术的复合型人才，公司的发展与所拥有的专业素质人才紧密相关。公司在发展过程中形成了较为丰富的技术积累和工艺经验，一旦核心技术人员和优秀管理人才流失，很可能导致研发能力下降、技术外泄和客户流失等风险，将对公司经营发展造成不利影响。

应对措施：公司在发展过程中形成了较为丰富的技术积累和工艺经验，并且已经建立了良好的人才稳定机制。为吸引和留住人才，公司将加强企业文化建设，改革现有的研发组织架构和技术运作体系，建立并不断健全人才培养机制、职业通道规划机制、晋升激励机制、绩效考核机制等，保持优秀管理人才和核心技术团队的稳定性。此外，公司将通过申请知识产权保护和加入知识产权联盟等方式对公司的技术开发成果进行保护，并实施计算机外设端口监控、审查所有计算机的操作行为，封锁信息外泄途径。

9、实际控制人不当控制风险

本公司控股股东和实际控制人均为吴世均，其直接持有公司 3,860 万股股份，占公司总股本的 47.65%；同时持有本公司股东联瑞投资 141.75 万元出资，占联瑞投资出资额的 23.625%，间接持有公司 1.17%的股份。虽然公司已经建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度，但如果公司各组织机构不能有效履行职责，内部控制制度不能有效发挥作用，则实际控制人通过行使表决权或其他方式

对本公司财务、人事任免、经营决策等方面实施不当控制，可能对公司利益以及中小股东利益带来一定风险。

应对措施：公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
吴世均夫妇	为公司申请银行授信提供担保	50,000,000.00	是	2017-02-15	2017-006
吴世均夫妇、黄博夫妇	为公司申请银行授信提供担保	50,000,000.00	是	2017-02-15	2017-006
吴世均	为公司及子公司申请银行授信提供担保	25,000,000.00	是	2017-02-15	2017-006
吴世均夫妇	为公司申请银行授信提供担保	50,000,000.00	是	2017-02-15	2017-006
吴世均夫妇	为公司申请银行授信提供担保	50,000,000.00	是	2017-02-15	2017-006
吴世均夫妇	为公司申请银行授信提供担保	50,000,000.00	是	2017-02-15	2017-006
吴世均夫妇	为公司申请银行授信提供担保	36,000,000.00	是	2017-02-15	2017-006
总计	—	311,000,000.00	—	—	—

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易旨在满足公司业务发展及生产经营的正常需求，公司通过银行授信的融资方式为自身发展补充流动资金，公司通过关联方为授信提供担保是必要的。

上述关联交易符合公司和全体股东的利益，不会对公司正常经营产生任何不利影响。

(二) 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

公司分别于 2017 年 4 月 12 日和 2017 年 5 月 4 日召开的第二届董事会第三次会议和 2016 年年度股东大会，审议通过《关于本次公开发行股票募集资金投资项目的议案》。董事会对募集资金投资项目的可行性进行了充分的研究，认为本次募集资金数额和投资项目与企业现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力等相匹配。

根据瑞可达募集资金投资项目中研发中心建设项目的安排，公司已向江苏吴中高创业投资有限公司购买位于苏州市吴中经济开发区吴中大道 2588 号的房产一幢，交易价格为人民币 29,000,000 元。公司根据实际需要，通过自有资金或银行贷款支付上述交易价款。募集资金到位后，将以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自有资金或偿还前期银行贷款。

上述交易事项公司已按规定履行必要的审议程序并及时披露，该项交易不构成重大资产重组。上述交易不会对公司业务连续性、管理层稳定性造成不利的影响。研发中心建设项目将为研发人员营造更加优越的办公环境，提升研发人员的办公体验，有利于提高技术创新意愿，维持整体技术研发水平。同时，公司将以建设新的研发中心为契机，打造企业品牌形象，提升品牌知名度，大量招聘行业内高端技术人才，进一步夯实在行业内的技术领先地位，强化市场竞争能力。

(三) 承诺事项的履行情况

1、IPO 申报前已披露承诺事项

(1) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定，本公司实际控制人吴世均以及吴世均控制的其他企业联瑞投资承诺：在本次挂牌前直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内本人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行该股票限售规定。

根据《公司法》第一百四十一条规定，公司发起人吴世均、黄博、吴明金、寿祖刚、马剑、联瑞投资承诺：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

本公司股东吴世均、黄博、寿祖刚、马剑担任公司董事，吴世均、黄博、马剑、张杰担任高级管理人员，根据《公司法》第一百四十一条规定，其分别承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。联瑞投资作为控股股东、实际控制人吴世均控制的其他企业承诺：在本机构控股股东、实际控制人吴世均担任公司董事、高级管理人员期间，本机构每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五（因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外）。

(2) 关于避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于同业竞争的承诺》：除已披露的情形外，承诺不从事与公司构成同业竞争的经营活动；承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何

经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；并承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

（3）规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于规范关联交易的承诺函》：今后将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露，并承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

2、IPO 申报相关承诺

- （1）股份流通限制和自愿锁定承诺
- （2）稳定股价的承诺
- （3）关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述、重大遗漏的承诺
- （4）公司发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向
- （5）填补被摊薄即期回报的相关承诺
- （6）未履行承诺时的约束措施
- （7）控股股东、实际控制人关于社保、公积金相关的承诺
- （8）其他承诺事项

以上承诺具体内容详见中国证券监督管理委员会官方网站（www.csrc.gov.cn）披露的索引号为 40000895X/的《苏州瑞可达连接系统股份有限公司首次公开发行股票招股说明书（申报稿 2017 年 6 月 7 日报送）》。

3、承诺履行情况

以上 1、2 中各项承诺，公司、公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员以及相关承诺股东均严格履行承诺。

综上所述，瑞可达已披露承诺事项均履行情况良好。

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	29,815,000	36.81%	0	29,815,000	36.81%
	其中：控股股东、实际控制人	9,650,000	11.91%	0	9,650,000	11.91%
	董事、监事、高管	12,495,000	15.43%	0	12,495,000	15.43%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	51,185,000	63.19%	0	51,185,000	63.19%
	其中：控股股东、实际控制人	28,950,000	35.74%	0	28,950,000	35.74%
	董事、监事、高管	37,485,000	46.28%	0	37,485,000	46.28%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		81,000,000	—	0	81,000,000	—
普通股股东人数		292				

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴世均	38,600,000	0	38,600,000	47.65%	28,950,000	9,650,000
2	黄博	9,400,000	0	9,400,000	11.60%	7,050,000	2,350,000
3	北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）	3,920,000	2,940,000	6,860,000	8.47%	3,920,000	2,940,000
4	苏州联瑞投资管理中心（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	4.94%	4,000,000	0
5	马剑	1,980,000	0	1,980,000	2.44%	1,485,000	495,000
6	北京中海盈创投资管理中心（有限合伙）	1,610,000	0	1,610,000	1.99%	1,610,000	0
7	上海国泰君安日出东方投资中心（有限合伙）	1,490,000	0	1,490,000	1.84%	1,490,000	0
8	寿祖刚	1,400,000	0	1,400,000	1.73%	0	1,400,000
9	江苏苏豪一带一路资本管理有限公司—江苏一带一路投资基金（有限合伙）	1,400,000	0	1,400,000	1.73%	800,000	600,000

10	福州盈科融通创业投资中心 (有限合伙)	1,106,000	0	1,106,000	1.37%	0	1,106,000
合计		64,906,000	2,940,000	67,846,000	83.76%	49,305,000	18,541,000

前十名股东间相互关系说明:

公司股东吴世均、黄博、马剑、寿祖刚分别持有联瑞投资 23.625%、6.750%、3.900%、1.350%的股份。

除此之外，公司前十名股东间不存在其他关联关系。

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

吴世均先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，复旦大学 EMBA。历任四川华丰企业集团有限公司销售员、销售部副经理，瑞誉达监事、执行董事及经理，瑞可达有限监事、执行董事、总经理。现任公司董事长、总经理、公司股东联瑞投资执行事务合伙人、子公司江苏艾立可执行董事、子公司四川瑞可达执行董事、子公司绵阳瑞可达执行董事、子公司天索（苏州）控制技术有限公司执行董事、子公司绵阳瑞可达连接系统有限公司执行董事。

截至 2017 年 12 月 31 日，吴世均直接持有本公司 47.654%股权，通过苏州联瑞间接持有本公司 1.167%的股权，合计持有本公司 48.821%股权，吴世均是本公司的控股股东、实际控制人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

实际控制人与公司控股股东一致，详情请见控股股东情况。

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	募集金额	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
2016-08-16	2016-12-20	12.40	9,700,000	120,280,000	0	0	0	5	0	否

募集资金使用情况：

截止 2017 年 12 月 31 日，公司 2016 年度募集资金未使用完毕，均不存在将募集资金用于交易性金融资产和可供出售的金融资产，借与他人、委托理财等情形，募集资金的使用符合相关规定，与公司发行方案中的募集资金用途一致，不存在违规变更募集资金用途的情形。

2016 年募集资金在闲置时，公司根据实际使用计划，合理规划了购买保本型理财产品以保证资金使用效率，减少资金闲置浪费。使用闲置资金购买理财产品事项均按相关法律法规履行必要决策程序。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金产生的银行利息 429,530.7 元，用于补充流动资金支出 55,280,000 元，用于归还银行贷款支持 30,000,000 元，用于对外投资支出 10,660,000 元，用于购买固定资产 14,636,335.34 元，募集资金余额 10,133,195.36 元。

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、可转换债券情况

□ 适用 √ 不适用

五、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
保证借款	中国银行木渎支行	5,000,000.00	4.350%	2017/02/16-2017/08/15	否
保证借款	中国银行木渎支行	10,000,000.00	4.350%	2017/09/01-2018/02/28	否
保证借款	中国银行木渎支行	20,000,000.00	4.9875%	2017/10/27-2022/10/26	否
保证借款	上海浦发吴中支行	10,000,000.00	4.5675%	2017/12/14-2018/12/13	否
保证借款	中国银行木渎支行	10,000,000.00	4.570%	2017/12/14-2018/12/13	否
保证借款	上海浦发吴中支行	10,000,000.00	4.5675%	2017/12/25-2018/12/25	否
保证借款	花旗银行上海分行	1,702,623.00	5.450%	2017/04/21-2017/06/21	否
合计	-	66,702,623.00	-	-	-

违约情况：

☐适用 ☒不适用

六、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-06-19	1.00	0	0
2017-12-21	0.50	0	0
合计	1.50	0	0

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

未提出利润分配预案的说明：

☒适用 ☐不适用

为公司生产经营及发展需要，拟不对公司 2017 年度利润进行分配，亦不进行资本公积转增。

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	年度薪酬
吴世均	董事长、总经理	男	40	研究生	2017.03.02-2020.03.01	42.80 万元
黄博	董事、副总经理	男	41	本科	2017.03.02-2020.03.01	39.13 万元
马剑	董事、财务总监、董事会秘书、副总经理	男	43	本科	2017.03.02-2020.03.01	39.20 万元
许良军	董事	男	62	博士	2017.03.02-2020.03.01	6.00 万元
栾大龙	独立董事	男	54	博士	2017.03.02-2020.03.01	4.80 万元
苏文兵	独立董事	男	53	博士	2017.03.02-2020.03.01	4.80 万元
张超	独立董事	男	35	本科	2017.03.02-2020.03.01	4.80 万元
柏凯	监事会主席	男	35	本科	2017.03.02-2020.03.01	10.99 万元
徐家智	监事	男	36	大专	2017.03.02-2020.03.01	8.32 万元
钱芳琴	监事	女	31	本科	2017.03.02-2020.03.01	13.06 万元
张杰	副总经理	男	43	研究生	2017.03.02-2020.03.01	41.75 万元
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

吴世均为联瑞投资执行事务合伙人，并持有联瑞投资 23.625%的股份。黄博、马剑、徐家智、钱芳琴、张杰分别持有联瑞投资 6.750%、3.900%、0.375%、0.750%、17.500%的股份。

除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(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
吴世均	董事长、总经理	38,600,000	0	38,600,000	47.65%	0
黄博	董事、副总经理	9,400,000	0	9,400,000	11.61%	0
马剑	董事、财务总监、董事会秘书、副总经理	1,980,000	0	1,980,000	2.44%	0
合计	—	49,980,000	0	49,980,000	61.70%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
--	------------	--

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
行政管理人员	102	115
生产人员	364	608
销售人员	43	61
技术人员	112	143
财务人员	18	20
员工总计	639	947

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	19
本科	122	151
专科	131	208
专科以下	379	569
员工总计	639	947

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：

1、薪酬政策：公司建立了完整的薪酬制度与绩效考核体系，同时为员工提供了多种晋升和发展渠道，通过不断完善薪酬体系和绩效考核体系，助力瑞可达的人才引进和保障瑞可达的员工长期稳定发展，使得瑞可达的员工能够实现自我价值，并保证公司薪酬水平在所在地区及同行业的一定竞争力和优势。

2、培训：公司坚持以人为本的思想，有完善的“三级培训体系”、“多能工培养方案”等，并有涵盖入职培训、岗位技能培训、专业技术培训、职业生涯规划培训、体系知识培训、保密培训等较为完善的培训和管理体系，公司积极大力组织员工活动和培训，带动公司与员工的共同发展。

3、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工情况。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
寿祖刚	技术中心副主任、副总工程师	1,400,000
杨国华	技术销售总监	0
夏建华	四川瑞可达技术总监	0

核心人员的变动情况:

报告期内，核心人员未发生变动。

第九节 行业信息

√ 适用 □ 不适用

根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，公司属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”下属的“C3971 电子元件及组件制造”；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)规定，公司属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。公司所处细分行业为电子元件行业中的连接器子行业。

连接器是完成信号转接、能量传递的重要功能元件，在两个器件、组件、系统相互之间进行光和信号传递、电流传输时都需要功能与结构相匹配的连接器，因此连接器是构成整个电子装备所必须的基础元件。

连接器形式和结构非常多，随着应用对象、频率、功率、应用环境等不同，连接器的形式也有所不同，按外形可分为圆形连接器和矩形连接器，圆形连接器在军工及航空航天领域用量较多，矩形连接器较多用于电子设备的印刷电路板制造；按结构可分为螺纹连接、卡口连接、卡锁连接、推拉式连接、直插式连接等；按用途可分为射频连接器、密封连接器、高温连接器、自动脱落分离连接器、滤波连接器、复合材料连接器、印刷电路板连接器等。

连接器是用途最广泛的电子元件之一，应用于汽车、通信、计算机及外设、工业、军工及航空航天、交通运输、消费电子等多个领域。目前各个行业的网络化、信息化发展，为连接器行业的发展营造了广阔的空间。从 2016 年全球连接器各细分市场占比来看，汽车、通信、计算机与周边产品市场是最主要的市场，三者合计占据了约 60% 的总市场份额。

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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☒ 是 ☐ 否
董事会是否设置独立董事	☒ 是 ☐ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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，公司建立了较为规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会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，未出现重大违法、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。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行，公司已建立董事会专业委员会和独立董事制度。

(1) 股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定，规范股东大会的召集、召开和议事程序，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保所有股东特别是中小股东的平等地位，充分行使股东的合法权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

(2) 董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定选聘董事，董事人数及人员构成符合有关法律法规，各位董事能够认真、勤勉地履行职责，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规，公司董事的权利义务和责任明确。

(3) 监事与监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定规范运作，监事会成员的产生和人员构成符合法律法规的要求。公司各位监事认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了较为完善的公司治理与重大决策机制，严格按照《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及全国中小企业股份转让系统相关规

定履行重大决策程序，相关关联交易均合理进行了回避表决。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，瑞可达公司章程未发生修改。

(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	10	✧ 关于 2017 年度关联交易预计的议案 ✧ 关于公司第一届董事会提前换届选举及选举第二届董事会成员的议案 ✧ 关于苏州瑞可达连接系统股份有限公司核销坏账的议案 ✧ 关于公司申请向社会公开发行 A 股并上市的议案 ✧ 关于本次公开发行股票募集资金投资项目的议案 ✧ 2016 年年度报告及摘要 ✧ 2016 年度利润分配预案 ✧ 关于续聘会计师事务所的议案 ✧ 关于公司向银行申请综合授信额度以及担保事项的议案 ✧ 关于更正公司 2014 年、2015 年、2016 年年度报告及 2014 年、2015 年年度报告摘要的议案 ✧ 2017 年半年度报告 ✧ 关于会计政策变更的议案 ✧ 关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案 ✧ 2017 半年度利润分配预案 ✧ 关于更正公司 2014 年、2015 年、2016 年年度报告及 2016 年、2017 年半年度报告的议案 ✧ 关于 2018 年度关联交易预计的议案 ✧ 关于出资设立绵阳瑞可达连接系统有限公司的议案 ✧ 关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目的议案
监事会	9	✧ 关于公司第一届监事会提前换届选举及选举第二届监事会成员的议案 ✧ 关于苏州瑞可达连接系统股份有限公司核销坏账的议案 ✧ 关于公司申请向社会公开发行 A 股并上市的议案 ✧ 2016 年年度报告及摘要 ✧ 2016 年度利润分配预案 ✧ 关于续聘会计师事务所的议案 ✧ 关于公司向银行申请综合授信额度以及担保事项的议案 ✧ 关于更正公司 2014 年、2015 年、2016 年年度报告及 2014 年、2015 年年度报告摘要的议案 ✧ 2017 年半年度报告 ✧ 关于会计政策变更的议案 ✧ 2017 半年度利润分配预案

		✧ 关于更正公司 2014 年、2015 年、2016 年年度报告及 2016 年、2017 年半年度报告的议案 ✧ 关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目的议案
股东大会	5	✧ 关于公司第一届董事会提前换届选举及选举第二届董事会成员的议案 ✧ 关于公司第一届监事会提前换届选举及选举第二届监事会成员的议案 ✧ 关于公司申请向社会公开发行 A 股并上市的议案 ✧ 关于本次公开发行股票募集资金投资项目的议案 ✧ 2016 年年度报告及摘要 ✧ 2016 年度利润分配预案 ✧ 关于续聘会计师事务所的议案 ✧ 关于公司向银行申请综合授信额度以及担保事项的议案 ✧ 关于更正公司 2014 年、2015 年、2016 年年度报告及 2014 年、2015 年年度报告摘要的议案 ✧ 关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案 ✧ 2017 半年度利润分配预案 ✧ 关于更正公司 2014 年、2015 年、2016 年年度报告及 2016 年、2017 年半年度报告的议案

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会、董事会、监事会。历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、出席人员的资格及会议的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及其他法律法规的规定。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事、监事，董事会和监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事、监事能够依据《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等要求勤勉尽职的开展工作，依法行使职权。

(三) 公司治理改进情况

公司建立、健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构、明确了各项议事规则和决策程序，依据《公司法》和《公司章程》的相关规定认真履行各项职责。

公司引入独立董事，建立独立董事制度。公司董事会做出重大决策前，向独立董事提供足够的材料，充分听取独立董事的意见。独立董事对于促进公司规范运作，谨慎把握募集资金投资项目、经营管理、发展方向及发展战略的选择将起到良好的作用。

同时，公司设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，使得公司重要事项决策能够获得独立、专业的意见，提高决策的正确性。

公司严格遵守各项规章制度规范，始终结合各项法律法规和公司实际，不断健全和完善公司治理结构，追求长远稳定发展。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，制定了《投资者管理制度》，对投资者管理工作中公司与投资者沟通的原则、内容和具体方式作出了详细规定。公司设立并公告了联

系电话和电子邮箱，由公司信息披露负责人负责接听和接收，以便于保持与投资者、潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者、潜在投资者以耐心解答。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

(六) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
栾大龙	10	10	0	0
苏文兵	10	10	0	0
张超	10	10	0	0

独立董事的意见：

第二届董事会第二次会议：独立董事对《关于苏州瑞可达连接系统股份有限公司核销坏账的议案》进行了认真的审阅，认为本次坏账核销符合《企业会计准则》等相关规定和公司实际情况，真实反映公司的财务状况，核销依据充分；本次核销的应收账款坏账，不涉及公司关联方，也不存在损害公司及股东利益的情形，审议程序符合相关法律法规和《公司章程》等规定，同意公司本次坏账核销事项。

第二届董事会第三次会议：（1）独立董事审议《2016年度利润分配预案》后认为，该方案符合公司的实际情况，切实保护了中小股东的利益，符合《公司法》、《公司章程》和《企业会计制度》的有关规定，同意公司董事会的预案。（2）独立董事审议《关于续聘会计师事务所的议案》后认为，华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)在为公司提供审计服务期间所表现出良好诚信及职业道德，同意公司续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构。

第二届董事会第五次会议：独立董事审议《关于会计政策变更的议案》后认为，公司本次变更会计政策事项是根据财政部制定的《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）对会计政策进行相应变更，符合《企业会计准则》及相关规定。公司本次部分会计政策变更不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定。

第二届董事会第七次会议：独立董事审议《2017半年度利润分配预案》后认为，该方案符合公司的实际情况，切实保护了中小股东的利益，符合《公司法》、《公司章程》和《企业会计制度》的有关规定，同意公司董事会的预案。

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

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保

证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了行之有效的内部管理制度，包括《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》以及《信息披露管理制度》。以上内部控制制度使得公司的内部管理民主、透明，内部监督和反馈系统健全、有效，从而保障了公司治理的不断完善发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年4月6日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在中国中小企业股份转让系统网站公告了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公告编号 2016-019。

报告期内，为确保瑞可达年报的准确性，公司共进行两次年度报告更正，不存在重大差错，不涉及责任追究。公司将继续严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》，努力提高年度报告信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

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	会审字[2018]0293 号
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
审计报告日期	2018-03-08
注册会计师姓名	宋文、鲍灵姬
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7
会计师事务所审计报酬	35 万元

审计报告正文：

审计报告

苏州瑞可达连接系统股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州瑞可达连接系统股份有限公司（以下简称“瑞可达”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了瑞可达 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

（一）应收账款坏账准备

1. 事项描述

关于应收账款坏账准备估计的披露参见附注三、10；关于应收账款坏账准备计提金额的披露参见附注五、3。

我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项，是因为瑞可达 2017 年末应收账款金额重大，部分新能源客户的应收款账龄超账期，应收账款坏账准备的计提取决于瑞可达管理层（以下简称“管理层”）基于应收账款的账龄、是否存在回款纠纷、以往付款历史或者其他影响对方信用的信息的获取以及判断。

2. 审计应对

我们对应收账款坏账准备实施的相关程序包括：

(1) 对应收账款减值测试的内部控制的设计和运行有效性进行测试；
(2) 对应收账款进行函证，确认客户是否就应收账款的金额等与瑞可达已达成一致意见；
(3) 复核用于确认坏账准备的信息，包括检查账龄计算的正确性、以往付款历史、期后收款；
(4) 对于单项金额重大的应收账款，我们复核了管理层计算可收回金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出的评估；

(5) 对于按照信用风险特征组合计提坏账的应收账款，我们复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，并抽样复核了账龄，逾期情况等关键信息。。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持瑞可达管理层关于应收账款坏账准备计提的判断及估计。

(二) 收入确认

1. 事项描述

关于收入确认会计政策的披露参见附注三、22；收入确认金额的披露参见附注五、31

我们将收入确认确定为关键审计事项，是因为收入可能存在重大错报风险。根据瑞可达会计政策，公司生产销售的产品主要为通信连接器与新能源连接器，内销收入以客户确认的结算对账确认单作为收入确认时点，外销收入以完成出口报关手续并取得报关单据后确认收入。

2. 审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

- (1) 了解、测试瑞可达与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行；
- (2) 了解同行业上市公司收入确认政策，判断瑞可达收入确认政策是否符合行业趋势，是否与同行业上市公司存在较大差异；
- (3) 执行细节测试，抽样检查存货收发记录、客户确认的对账结算确认单和海关报关单等外部证据，检查收款记录，对期末应收账款进行函证，判断销售收入的真实性；
- (4) 按照公司销售业务模块，结合上下游行业发展情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；
- (5) 将会计年度结束日前后记录的具体交易收入与相关的销售发票、客户签收单和对账结算确认单进行比较，以此确定相关收入是否已在恰当的财务期间内确认。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持瑞可达管理层关于收入确认的会计政策的合理性以及收入确认的真实性和截止性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括瑞可达 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

瑞可达治理层（以下简称“治理层”）负责监督瑞可达的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对瑞可达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瑞可达不能持续经营。

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

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

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

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

华普天健会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：宋 文
（项目合伙人）

中国注册会计师：鲍灵姬

2018 年 3 月 8 日

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	五、1	133,220,406.56	172,722,822.19
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	五、2	129,343,462.48	73,223,596.41
应收账款	五、3	202,633,761.87	154,859,822.45
预付款项	五、4	4,694,809.10	936,619.73
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	五、5	2,931,667.65	2,869,195.37
买入返售金融资产			
存货	五、6	97,578,174.47	72,616,516.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	9,453,769.81	1,394,365.04
流动资产合计		579,856,051.94	478,622,937.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
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	五、8	133,694,808.55	128,430,690.49
在建工程	五、9	28,752,034.09	
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	五、10	14,099,355.53	15,827,654.08
开发支出			
商誉	五、11	5,283,335.38	5,283,335.38

长期待摊费用	五、12	1,195,119.37	1,675,642.73
递延所得税资产	五、13	3,456,268.59	2,704,346.99
其他非流动资产	五、14	1,422,630.00	1,415,754.20
非流动资产合计		187,903,551.51	155,337,423.87
资产总计		767,759,603.45	633,960,361.11
流动负债：			
短期借款	五、15	40,000,000.00	64,562,733.96
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	五、16	75,341,482.64	56,621,601.62
应付账款	五、17	201,468,663.47	121,544,292.80
预收款项	五、18	1,699,513.35	2,464,968.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	10,289,556.30	8,346,290.83
应交税费	五、20	3,695,673.07	5,354,000.67
应付利息	五、21	86,077.76	119,132.67
应付股利			
其他应付款	五、22	802,868.01	2,127,128.84
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	五、23	4,000,000.00	864,042.86
其他流动负债			
流动负债合计		337,383,834.60	262,004,192.51
非流动负债：			
长期借款	五、24	16,000,000.00	
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	五、25	7,562,836.71	4,165,172.72
递延所得税负债	五、13	793,019.50	1,072,910.50
其他非流动负债			

非流动负债合计		24,355,856.21	5,238,083.22
负债合计		361,739,690.81	267,242,275.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	81,000,000.00	81,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	191,527,594.60	191,527,594.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	9,163,120.26	7,427,263.68
一般风险准备			
未分配利润	五、29	122,583,687.76	83,908,816.58
归属于母公司所有者权益合计		404,274,402.62	363,863,674.86
少数股东权益		1,745,510.02	2,854,410.52
所有者权益合计		406,019,912.64	366,718,085.38
负债和所有者权益总计		767,759,603.45	633,960,361.11

法定代表人：吴世均

主管会计工作负责人：马剑

会计机构负责人：张艳荣

（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		110,916,604.95	147,788,067.65
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		80,766,712.26	50,054,839.19
应收账款	十四、1	126,593,094.60	99,614,301.56
预付款项		14,639,292.76	3,301,050.36
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	3,283,487.40	14,569,862.29
存货		51,730,847.48	45,418,183.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		703,324.35	1,182,791.25
流动资产合计		388,633,363.80	361,929,095.33
非流动资产：			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	41,660,000.00	41,660,000.00
投资性房地产			
固定资产		117,005,949.05	115,810,003.69
在建工程		28,752,034.09	
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		10,790,526.90	11,524,018.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		78,640.79	
递延所得税资产		2,203,969.13	1,865,351.97
其他非流动资产		1,315,200.00	1,218,489.20
非流动资产合计		201,806,319.96	172,077,863.63
资产总计		590,439,683.76	534,006,958.96
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	51,600,000.00
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		43,374,977.96	44,813,560.70
应付账款		120,434,688.94	78,808,172.92
预收款项		703,821.32	405,613.29
应付职工薪酬		6,281,061.70	5,185,722.45
应交税费		871,875.11	890,457.45
应付利息		86,077.76	62,350.00
应付股利			
其他应付款		542,880.26	411,635.03
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,000,000.00	864,042.86
其他流动负债			
流动负债合计		216,295,383.05	183,041,554.70
非流动负债：			
长期借款		16,000,000.00	
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		6,135,503.38	4,165,172.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,135,503.38	4,165,172.72
负债合计		238,430,886.43	187,206,727.42
所有者权益：			
股本		81,000,000.00	81,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		191,527,594.60	191,527,594.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,163,120.26	7,427,263.68
一般风险准备			
未分配利润		70,318,082.47	66,845,373.26
所有者权益合计		352,008,797.33	346,800,231.54
负债和所有者权益合计		590,439,683.76	534,006,958.96

(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		420,364,010.82	307,509,522.55
其中：营业收入	五、30	420,364,010.82	307,509,522.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		366,422,787.68	262,177,760.65
其中：营业成本	五、30	281,283,002.57	196,303,416.73
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	五、31	3,500,943.73	2,094,885.09
销售费用	五、32	18,552,184.46	14,039,241.24

管理费用	五、33	56,959,664.46	44,702,132.02
财务费用	五、34	2,969,661.67	-392,009.56
资产减值损失	五、35	3,157,330.79	5,430,095.13
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）	五、36	1,003,574.53	48,329.98
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）	五、37	-6,804.02	-72,856.87
其他收益	五、38	3,567,558.87	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		58,505,552.52	45,307,235.01
加：营业外收入	五、39	132,539.08	2,417,667.04
减：营业外支出	五、40	6,843.84	67,430.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		58,631,247.76	47,657,471.60
减：所得税费用	五、41	7,479,420.50	6,090,998.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		51,151,827.26	41,566,472.88
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		51,151,827.26	41,566,472.88
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	—	—	—
1.少数股东损益		-1,408,900.50	-295,589.48
2.归属于母公司所有者的净利润		52,560,727.76	41,862,062.36
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		51,151,827.26	41,566,472.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,560,727.76	41,862,062.36
归属于少数股东的综合收益总额		-1,408,900.50	-295,589.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.65	0.57
（二）稀释每股收益			

法定代表人：吴世均

主管会计工作负责人：马剑

会计机构负责人：张艳荣

(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	263,618,002.38	218,703,426.75
减：营业成本	十四、4	195,261,650.20	148,665,638.65
税金及附加		2,110,736.11	1,556,601.35
销售费用		10,027,759.32	8,164,251.31
管理费用		35,594,663.25	30,068,228.86
财务费用		2,760,209.48	-514,128.11
资产减值损失		1,435,621.46	3,391,618.47
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	689,351.78	48,329.98
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）		-23,728.59	-11,695.81
其他收益		2,122,327.20	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,215,312.95	27,407,850.39
加：营业外收入		120,940.80	2,081,386.81
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		19,336,253.75	29,489,237.20
减：所得税费用		1,977,687.96	4,109,455.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,358,565.79	25,379,781.80
（一）持续经营净利润		17,358,565.79	25,379,781.80
（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		17,358,565.79	25,379,781.80
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		358,497,258.96	199,882,260.12
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			
收到其他与经营活动有关的现金		6,265,928.08	4,723,005.78
经营活动现金流入小计	五、42 (1)	364,763,187.04	204,605,265.90
购买商品、接受劳务支付的现金		186,241,824.05	143,075,000.52
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		73,646,459.35	60,895,427.99
支付的各项税费		33,428,539.31	17,824,767.07

支付其他与经营活动有关的现金		35,685,636.61	30,765,556.88
经营活动现金流出小计	五、42 (2)	329,002,459.32	252,560,752.46
经营活动产生的现金流量净额		35,760,727.72	-47,955,486.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		128,990,000.00	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,003,574.53	48,329.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,000.00	46,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、42 (3)	406,441.89	388,427.41
投资活动现金流入小计		130,427,016.42	14,482,757.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,881,032.31	18,641,499.33
投资支付的现金		137,080,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、42 (4)		2,450,000.00
投资活动现金流出小计		183,961,032.31	21,091,499.33
投资活动产生的现金流量净额		-53,534,015.89	-6,608,741.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		300,000.00	120,921,390.35
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		300,000.00	3,150,000.00
取得借款收到的现金		66,702,623.00	82,410,480.45
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42 (5)	11,239,390.58	8,870,737.30
筹资活动现金流入小计		78,242,013.58	212,202,608.10
偿还债务支付的现金		71,265,356.96	22,847,746.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,274,377.76	914,087.86
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	五、42 (6)	22,759,068.83	11,239,390.58
筹资活动现金流出小计		108,298,803.55	35,001,224.93
筹资活动产生的现金流量净额		-30,056,789.97	177,201,383.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-892,015.74	447,737.85
五、现金及现金等价物净增加额		-48,722,093.88	123,084,892.52
加：期初现金及现金等价物余额		161,483,431.61	38,398,539.09
六、期末现金及现金等价物余额		112,761,337.73	161,483,431.61

法定代表人：吴世均

主管会计工作负责人：马剑

会计机构负责人：张艳荣

(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		235,045,988.84	202,415,543.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,374,059.98	4,393,710.99
经营活动现金流入小计		250,420,048.82	206,809,254.80
购买商品、接受劳务支付的现金		158,043,266.68	160,563,721.56
支付给职工以及为职工支付的现金		48,129,962.74	44,642,096.52
支付的各项税费		14,457,833.75	15,047,843.77
支付其他与经营活动有关的现金		18,328,914.55	27,630,925.21
经营活动现金流出小计		238,959,977.72	247,884,587.06
经营活动产生的现金流量净额		11,460,071.10	-41,075,332.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,340,000.00	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金		689,351.78	48,329.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00	46,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		359,505.69	374,822.89
投资活动现金流入小计		81,392,857.47	14,469,152.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,537,359.59	13,823,861.61
投资支付的现金		80,340,000.00	18,660,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,450,000.00
投资活动现金流出小计		120,877,359.59	34,933,861.61
投资活动产生的现金流量净额		-39,484,502.12	-20,464,708.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			117,771,390.35
取得借款收到的现金		65,000,000.00	69,447,746.49
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,034,755.85	8,870,737.30
筹资活动现金流入小计		75,034,755.85	196,089,874.14
偿还债务支付的现金		56,600,000.00	22,847,746.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,063,667.35	843,794.31
支付其他与筹资活动有关的现金		13,925,316.20	10,034,755.85
筹资活动现金流出小计		84,588,983.55	33,726,296.65

筹资活动产生的现金流量净额		-9,554,227.70	162,363,577.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-883,364.33	438,163.80
五、现金及现金等价物净增加额		-38,462,023.05	101,261,700.29
加：期初现金及现金等价物余额		137,753,311.80	36,491,611.51
六、期末现金及现金等价物余额		99,291,288.75	137,753,311.80

(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	81,000,000.00				191,527,594.60				7,427,263.68		83,908,816.58	2,854,410.52	366,718,085.38
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	81,000,000.00				191,527,594.60				7,427,263.68		83,908,816.58	2,854,410.52	366,718,085.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,735,856.58		38,674,871.18	-1,108,900.50	39,301,827.26
（一）综合收益总额											52,560,727.76	-1,408,900.50	51,151,827.26
（二）所有者投入和减少资本												300,000.00	300,000.00
1. 股东投入的普通股												300,000.00	300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									1,735,856.58		-13,885,856.58		-12,150,000.00
1. 提取盈余公积									1,735,856.58		-1,735,856.58		-
2. 提取一般风险准备											-12,150,000.00		-12,150,000.00
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	81,000,000.00				191,527,594.60				9,163,120.26		122,583,687.76	1,745,510.02	406,019,912.64

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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	71,300,000.00				83,456,204.25				4,889,285.50		44,584,732.40		204,230,222.15
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	71,300,000.00				83,456,204.25				4,889,285.50		44,584,732.40	-	204,230,222.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,537,978.18		39,324,084.18	2,854,410.52	162,487,863.23
（一）综合收益总额											41,862,062.36	-295,589.48	41,566,472.88
（二）所有者投入和减少资本	9,700,000.00				108,071,390.35							3,150,000.00	120,921,390.35
1．股东投入的普通股	9,700,000.00				108,071,390.35							3,150,000.00	120,921,390.35
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									2,537,978.18		-2,537,978.18		
1．提取盈余公积									2,537,978.18		-2,537,978.18		
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	81,000,000.00				191,527,594.60				7,427,263.68		83,908,816.58	2,854,410.52	366,718,085.38

法定代表人：吴世均

主管会计工作负责人：马剑

会计机构负责人：张艳荣

(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	81,000,000.00				191,527,594.60				7,427,263.68		66,845,373.26	346,800,231.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,000,000.00				191,527,594.60				7,427,263.68		66,845,373.26	346,800,231.54
三、本期增减变动金额									1,735,856.58		3,472,709.21	5,208,565.79

(减少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额											17,358,565.79	17,358,565.79
(二) 所有者投入和减少资本												
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												
(三) 利润分配								1,735,856.58		-13,885,856.58		-12,150,000.00
1. 提取盈余公积								1,735,856.58		-1,735,856.58		-
2. 提取一般风险准备										-12,150,000.00		-12,150,000.00
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	81,000,000.00				191,527,594.60				9,163,120.26		70,318,082.47	352,008,797.33

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	71,300,000.00				83,456,204.25				4,889,285.50		44,003,569.64	203,649,059.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	71,300,000.00				83,456,204.25				4,889,285.50		44,003,569.64	203,649,059.39
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									2,537,978.18		22,841,803.62	143,151,172.15
(一) 综合收益总额											25,379,781.80	25,379,781.80
(二) 所有者投入和减少资本												117,771,390.35
1. 股东投入的普通股												117,771,390.35
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配									2,537,978.18		-2,537,978.18	
1. 提取盈余公积									2,537,978.18		-2,537,978.18	
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	81,000,000.00				191,527,594.60				7,427,263.68		66,845,373.26	346,800,231.54

苏州瑞可达连接系统股份有限公司

财务报表附注

截止 2017 年 12 月 31 日

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

苏州瑞可达连接系统股份有限公司（以下简称“瑞可达”或“本公司”、“公司”）是由苏州瑞可达连接系统有限公司（以下简称“瑞可达有限”）整体变更设立的股份有限公司，于 2014 年 6 月 5 日在江苏省苏州工商行政管理局办理工商变更登记，统一社会信用代码 320506000065520。公司经营地址：苏州市吴中区吴淞江科技产业园吴淞路 998 号。法定代表人：吴世均。

经全国中小企业股份转让系统公司股转系统函（2014）1585 号文批准，本公司股票于 2014 年 11 月 4 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称：瑞可达，证券代码：831274。截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 8,100 万元。

本公司经营范围：研发、生产和销售：电子元件及组件、光电连接器、传感器、线束、充电设备、机电设备、电气设备、电子母排；销售：电子产品、电子元器件、电线电缆、光纤光缆、模具、紧固件、机械配件、仪器仪表；电子元件及组件、光电连接器、传感器、线束、充电设备、机电设备、电气设备、电子母排的技术开发，技术转让，技术咨询，技术服务；北斗/GPS 卫星导航终端及模块的研发、生产、销售及售后维修与服务，技术开发，技术转让，技术服务；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）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 3 月 8 日决议批准报出。

(二) 历史沿革

1. 初始设立

瑞可达有限原名称为苏州瑞可达电子有限公司（以下简称“瑞可达电子”），是由吴世均、黄博 2 位自然人共同出资设立的有限责任公司，于 2006 年 1 月 11 日取得苏州市吴中工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册资本为 50 万元，实收资本 50 万元，出资方式均为货币资金，成立时股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	出资额	出资比例（%）
吴世均	35.00	70.00
黄 博	15.00	30.00
合 计	50.00	100.00

本次出资业经苏州天正会计师事务所有限公司苏天正验字（2006）字第 SB006 号验资报告验证。

2. 2009 年 10 月增资

2009 年 10 月，根据瑞可达电子股东会决议及修改后的公司章程规定，分别由吴世均、黄博 2 位自然人增资 315 万元、135 万元，出资方式均为货币资金，本次增资后股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	出资额	出资比例（%）
吴世均	350.00	70.00
黄 博	150.00	30.00
合 计	500.00	100.00

本次出资业经苏州中翔会计师事务所中翔内验（2009）字第 060 号验资报告验证。

3. 2011 年 12 月更名

2011 年 12 月，根据瑞可达电子股东会决议，公司名称变更为苏州瑞可达连接系统有限公司。

4. 2012 年 11 月增资

2012 年 11 月，根据瑞可达有限股东会决议及修改后的公司章程规定，分别由吴世均、黄博、吴明金、寿祖刚、马剑 5 位自然人增资 1,168 万元、218 万元、184 万元、128.80 万元、101.20 万元，出资方式均为货币资金，增资后瑞可达有限注册资本变更为 2,300 万元，实收资本 2,300 万元，同时资本公积增加 3,600 万。本次增资后股权结构变更如下：

单位：人民币万元

股东名称	出资额	出资比例（%）
吴世均	1,518.00	66.00
黄 博	368.00	16.00
吴明金	184.00	8.00
寿祖刚	128.80	5.60
马 剑	101.20	4.40
合 计	2,300.00	100.00

本次出资业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字（2012）2200 号验资报告验证。

5. 2013 年 3 月增资

2013 年 3 月，根据瑞可达有限股东会决议和修改后的公司章程规定，瑞可达有限增加注册资本 3,700 万元，由资本公积转增注册资本 3,600 万元，货币资金增资 100 万元，由股东按原持股比例出资，增资后注册资本变更为 6,000 万元，实收资本 6,000 万元。本次增资后股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	出资额	出资比例（%）
吴世均	3,960.00	66.00
黄 博	960.00	16.00
吴明金	480.00	8.00
寿祖刚	336.00	5.60

马 剑	264.00	4.40
合 计	6,000.00	100.00

本次出资业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字（2013）0675号验资报告验证。

6. 2014 年 4 月增资

2014 年 4 月，根据瑞可达有限股东会决议和修改后的公司章程规定，瑞可达有限增加注册资本 400 万元，由苏州联瑞投资管理中心（有限合伙）出资 600 万元，其中计入实收资本 400 万元，计入资本公积 200 万元，出资方式为货币出资。增资后注册资本为 6,400 万元，实收资本 6,400 万元。本次增资后股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	出资额	出资比例（%）
吴世均	3,960.00	61.875
黄 博	960.00	15.000
吴明金	480.00	7.500
寿祖刚	336.00	5.250
马 剑	264.00	4.125
苏州联瑞投资管理中心（有限合伙）	400.00	6.250
合 计	6,400.00	100.00

7. 2014 年 5 月整体改制设立股份有限公司

2014 年 5 月，根据瑞可达有限股东会决议，瑞可达有限整体变更为股份有限公司，由瑞可达有限全体股东作为共同发起人，以瑞可达有限 2014 年 4 月 30 日经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产 91,830,204.25 元按 1: 0.6969384 的比例折股，折股后公司股本总额为 6,400 万元，各股东持股比例不变。

本次净资产折股业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字（2014）

2487 号验资报告验证。

8. 2015 年 5 月增资

2015 年 5 月 28 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司增加注册资本 230 万元，由公司向中信建投证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、中原证券股份有限公司、天风证券股份有限公司、万联证券有限责任公司等特定投资者发行人民币普通股股票 230 万股，募集资金总额为 1,200.60 万元，扣除与发行有关的费用 9.0 万元，实际募集资金净额为 1,191.60 万元，其中计入股本 230 万元，计入资本公积 961.60 万元，出资方式为货币出资，增资后注册资本为 6,630 万元，实收资本 6,630 万元。本次增资后股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	出资额	出资比例（%）
吴世均	3,960.00	59.729
黄 博	960.00	14.480
吴明金	480.00	7.240
寿祖刚	336.00	5.068
马 剑	264.00	3.981
苏州联瑞投资管理中心（有限合伙）	400.00	6.033
中信建投证券股份有限公司	100.00	1.508
广发证券股份有限公司	100.00	1.508
中原证券股份有限公司	10.00	0.151
天风证券股份有限公司	10.00	0.151
万联证券有限责任公司	10.00	0.151
合 计	6,630.00	100.00

本次出资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字（2015）2650 号验资报告验证。

9. 2015 年 6 月增资

2015 年 6 月 1 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司增加注册资本 500 万元，由公司向中信建投新三板掘金 8 号资产管理计划、苏州信道投资企业（有限合伙）（以下简称“信道投资”）、光大保德信新三板 1 号资产管理计划、国泰君安证券股份有限公司银领正益新三板尊享 1 期基金、北京毅道北拓投资中心（有限合伙）（以下简称“毅道北拓”）、爱建证券坛城 1 号集合资产管理计划、铸山新三板一号证券投资基金、赵尔莲、陈宝华、苏州信道金融信息服务有限公司（以下简称“信道金融”）、苏州方竹投资企业（有限合伙）（以下简称“方竹投资”）、苏州群峰精密五金有限公司（以下简称“苏州群峰”）等特定投资者发行股票 500 万股，募集资金总额 5,110 万元，扣除与发行有关的费用 9.00 万元，实际募集资金净额为 5,101.00 万元，其中计入股本 500 万元，计入资本公积 4,601 万元，出资方式为货币出资，增资后注册资本为 7,130 万元，实收资本 7,130 万元。本次增资后公司股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	出资额	出资比例（%）
吴世均	3,960.00	55.540
黄 博	960.00	13.464
吴明金	480.00	6.732
苏州联瑞投资管理中心（有限合伙）	400.00	5.610
寿祖刚	336.00	4.712
马 剑	264.00	3.703
中信建投证券股份有限公司	100.00	1.403
广发证券股份有限公司	100.00	1.403
中原证券股份有限公司	10.00	0.140
天风证券股份有限公司	10.00	0.140
万联证券有限责任公司等 36 名其他股东	510.00	7.153
合 计	7,130.00	100.00

本次出资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字（2015）2744号验资报告验证。

10. 2015 年 7 月股东减持

2015 年 7 月 6 日，经公司申请并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司核发的《关于苏州瑞可达连接系统股份有限公司股票解除限售登记的函》备案确认，公司发起人股东中的 5 名自然人所持的部分股份解除限售，具体如下：

股东名称	持股数量（万股）	解除限售股份数量（万股）
吴世均	3,960.00	990.00
黄 博	960.00	240.00
吴明金	480.00	160.00
寿祖刚	336.00	84.00
马 剑	264.00	66.00
合 计	6,000.00	1,540.00

2015 年 7 月 20 日至 2015 年 7 月 31 日期间，5 名发起人股东进行了股份减持。具体情况如下：

股东名称	减持前持股数 （万股）	减持后持股数 （万股）	持股变动数 （万股）
吴世均	3,960.00	3,860.00	100.00
黄博	960.00	940.00	20.00
吴明金	480.00	320.00	160.00
寿祖刚	336.00	252.00	84.00
马 剑	264.00	198.00	66.00
合 计	6,000.00	5,570.00	430.00

本次减持完成后，公司的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	出资额	持股比例（%）
------	-----	---------

吴世均	3,860.00	54.137
黄 博	940.00	13.184
苏州联瑞投资管理中心 (有限合伙)	400.00	5.610
吴明金	320.00	4.488
寿祖刚	252.00	3.534
马 剑	198.00	2.777
中信建投证券股份有限公司	100.00	1.403
广发证券股份有限公司	100.00	1.403
中原证券股份有限公司	10.00	0.140
天风证券股份有限公司	10.00	0.140
其他股东	940.00	13.184
合 计	7,130.00	100.00

11. 2016 年 10 月增资

2016 年 10 月 18 日，根据公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司增加注册资本 970 万元，由公司向北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）、北京中海盈创投资管理中心（有限公司）、上海国泰君安日出东方投资中心（有限合伙）等特定投资者发行股票 970 万股，募集资金总额 12,028.00 万元，扣除与发行有关费用 263.00 万元（不含税金额为 250.86 万元），公司实际募集资金净额为 11,765.00 万元，其中计入股本 970 万元，计入资本公积 10,807.14 万元，出资方式为货币出资，增资后注册资本为 8,100 万元，实收资本 8,100 万元。本次增资后股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	出资额	出资比例（%）
吴世均	3,860.00	47.654
黄 博	940.00	11.605

苏州联瑞投资管理中心（有限合伙）	400.00	4.938
北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）	392.00	4.840
吴明金	320.00	3.951
寿祖刚	252.00	3.111
马 剑	198.00	2.444
北京中海盈创投资管理中心（有限公司）	161.00	1.988
上海国泰君安日出东方投资中心（有限合伙）	149.00	1.840
赵万鑫	130.00	1.605
其他股东	1,298.00	16.024
合 计	8,100.00	100.00

本次出资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字（2016）4646号验资报告验证。

12. 截止 2017 年 12 月 31 日公司股权结构

公司股票在全国股份转让系统经多次交易后，截至 2017 年 12 月 31 日止，公司股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	出资额	出资比例（%）
吴世均	3,860.00	47.654
黄 博	940.00	11.605
北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）	686.00	8.469
苏州联瑞投资管理中心（有限合伙）	400.00	4.938
马 剑	198.00	2.444
北京中海盈创投资管理中心（有限公司）	161.00	1.988
上海国泰君安日出东方投资中心（有限合伙）	149.00	1.840

寿祖刚	140.00	1.728
江苏苏豪一带一路资本管理有限公司-江苏一带一路投资基金（有限合伙）	140.00	1.728
福州盈科融通创业投资中心（有限公司）	110.60	1.365
吴明金等其他 282 名股东	1,315.40	16.241
合 计	8,100.00	100.000

（三）合并财务报表范围

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	四川瑞可达连接系统有限公司	四川瑞可达	100.00	—
2	江苏艾立可电子科技有限公司	艾立可	100.00	—
3	成都康普斯北斗科技有限公司	康普斯	65.00	—
4	天索（苏州）控制技术有限公司	苏州天索	51.00	—
5	绵阳瑞可达新能源技术有限公司	绵阳新能源	100.00	—
6	绵阳瑞可达连接系统有限公司	绵阳瑞可达	100.00	—

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

（2）本期内合并财务报表范围变化

本期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	本期纳入合并范围原因
1	绵阳瑞可达连接系统有限公司	绵阳瑞可达	2017 年 12 月	新设

本期内无减少子公司。

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一个日历年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者

权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

9. 金融工具

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关

交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

④可供出售金融资产

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

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

（2）金融负债的分类

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

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以

外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

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

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

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

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

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

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

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

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

B.可供出售金融资产减值测试

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

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

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

②公允价值层次

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

10. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减

值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

按账龄组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

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

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(4) 本公司对合并财务报表范围内往来应收款项不计提坏账准备。

11. 存货

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

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

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

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

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

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法：

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12. 持有待售的非流动资产或处置组

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）列报

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

13. 长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少

长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

14. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不

符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	残值率（%）
房屋建筑物	20	4.75	5
机器设备	5-10	9.50-19.00	5
运输设备	5	19.00	5
电子设备	3	31.67	5
办公设备	5	19.00	5
其他设备	5	19.00	5

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

15. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

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

③无形资产的摊销

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

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

（3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18. 长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

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

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资

产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

19. 长期待摊费用

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

20. 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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、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）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计

划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最

佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）公司收入确认的具体方法

公司的主要产品为通信连接器、新能源连接器。

内销收入：按照合同约定将产品交付给客户并取得客户签收单，与客户对账一致后确认商品销售收入。

外销收入：按照合同约定产品发运后，完成出口报关手续并取得报关单据后确认商品销售收入。

23. 政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

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

可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

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

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25. 经营租赁和融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2) 融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务

费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

26. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2017 年 4 月 28 日财政部印发了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（修订），该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部根据上述 2 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018 年 1 月 12 日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对2016年的报表项目影响如下：

项 目	变更前	变更后
资产处置收益	—	-72,856.87
营业外收入	2,428,830.42	2,417,667.04
营业外支出	151,450.70	67,430.45

（2）重要会计估计变更

本期内，本公司未发生重大会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	17%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应缴流转税	5%、7%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

2. 税收优惠及批文

依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，瑞可达、四川瑞可达、艾立可、成都康普斯和苏州天索符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠，本公司本期享受此优惠。

2016 年 11 月 30 日，本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号 GR201632001609），有效期三年，2016 年至 2018 年享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15%税率征收企业所得税。

2016 年 1 月 19 日，根据《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励产业目录>有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号）和《四川省经济和信息化委员会关于确认四川青木制药有限公司等 13 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函（2016）37 号），子公司四川瑞可达经四川省经济和信息化委员会确认主营业务为国家鼓励类型产业项目，2015 年至 2020 年享受国家鼓励类型产业项目税收优惠，减按 15%税率征收企业所得税。

2016 年 12 月 8 日，子公司四川瑞可达经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号 GR201651000361），有效期三年，2016 年至 2018 年享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15%税率征收企业所得税。

2017 年 5 月 16 日，根据《财务部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），子公司康普斯经成都高新技术产业开发区国家税务局批准，2016 年至 2020 年享受国家鼓励类型产业项目税收优惠，减按 15%税率征收企业所得税。

2017 年 11 月 7 日，子公司艾立可被评为科技型中小企业。2018 年 1 月 17 日，子公司四川瑞可达被评为科技型中小企业。按照财政部、税务总局、科技部 2017 年发布的《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，子公司艾立可、四川瑞可达享受研发费用按照 75%在税前进行加计扣除。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	226,240.73	93,596.69
银行存款	112,535,097.00	161,389,834.92

其他货币资金	20,459,068.83	11,239,390.58
合 计	133,220,406.56	172,722,822.19

(1) 其他货币资金期末余额中 20,459,068.83 元是银行承兑汇票保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 期末货币资金中无存放在境外的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	125,876,260.61	70,388,328.95
商业承兑汇票	3,467,201.87	2,835,267.46
合 计	129,343,462.48	73,223,596.41

(2) 期末公司已质押的应收票据

项 目	已质押金额
银行承兑汇票	35,830,252.13

(3) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	9,451,984.14	5,759,028.78
商业承兑汇票	—	599,430.50
合 计	9,451,984.14	6,358,459.28

(4) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(5) 期末应收票据较期初增长 76.64%，主要原因是营业收入增长，公司销售收款较多采用票据结算方式，应收票据余额相应增加。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		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	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	213,658,025.33	99.60	11,024,263.46	5.16	202,633,761.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	868,285.78	0.40	868,285.78	100.00	—
合 计	214,526,311.11	100.00	11,892,549.24	5.54	202,633,761.87

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		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	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	163,220,578.41	99.54	8,360,755.96	5.12	154,859,822.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	762,000.00	0.46	762,000.00	100.00	—
合 计	163,982,578.41	100.00	9,122,755.96	5.56	154,859,822.45

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	207,381,181.40	10,369,059.07	5.00
1 至 2 年	6,139,243.93	613,924.39	10.00
2 至 3 年	137,600.00	41,280.00	30.00
3 至 4 年	—	—	—
4 至 5 年	—	—	—
5 年以上	—	—	—
合 计	213,658,025.33	11,024,263.46	5.16

(续上表)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	159,226,037.80	7,961,301.89	5.00
1 至 2 年	3,994,540.61	399,454.07	10.00
2 至 3 年	—	—	—
3 至 4 年	—	—	—
4 至 5 年	—	—	—
5 年以上	—	—	—
合 计	163,220,578.41	8,360,755.96	5.12

③期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款单位名称	期末余额	账龄	坏账金额	计提比例(%)	理 由
苏州吉姆西客车制造有限公司	762,000.00	1 至 2 年	762,000.00	100.00	估计难以收回

Tonar Industries,Inc	43,766.07	2 年以内	43,766.07	100.00	估计难以收回
ELECTRONIC SYNERGIES (S)PTE LTD	27,842.23	3 年以内	27,842.23	100.00	估计难以收回
四川新光达科技有限公司	23,736.00	2 至 3 年	23,736.00	100.00	估计难以收回
隆翠（浙江）汽车有限公司	10,941.48	2 至 3 年	10,941.48	100.00	估计难以收回
合 计	868,285.78		868,285.78	100.00	

苏州吉姆西客车制造有限公司 2016 年因“骗补”事件被责令整改，该公司目前处于停业状态。账面余额预计收回可能性较小，故对其应收账款全额计提坏账准备。

Tonar Industries,Inc 资金困难，账面余额预计收回可能性较小，故对其应收账款全额计提坏账准备。

ELECTRONIC SYNERGIES (S)PTE LTD 合作项目逐年减少且无回款意向，账面余额预计收回可能性较小，故对其应收账款全额计提坏账准备。

四川新光达科技有限公司已被吊销，账面余额预计收回可能性较小，故对其应收账款全额计提坏账准备。

隆翠（浙江）汽车有限公司资金周转困难，账面余额预计收回可能性较小，故对其应收账款全额计提坏账准备。

确定该组合依据的说明：详见附注三、10。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额分别为2,769,793.28元。

（3）本期无实际核销的应收账款情况。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
微宏动力系统（湖州）有限公司	34,660,764.44	16.16	1,733,038.22

银隆新能源股份有限公司及其关联公司*1	13,937,625.66	6.50	696,881.28
知豆电动汽车有限公司及其关联公司*2	11,224,743.52	5.23	693,789.60
北京国能电池科技股份有限公司及其关联公司*3	10,402,620.90	4.85	520,131.05
Radio Frequency Systems,Inc 及其关联公司*4	8,970,972.99	4.18	448,548.65
合 计	79,196,727.51	36.92	4,092,388.80

注*1：银隆新能源股份有限公司及其关联公司包括银隆新能源股份有限公司、珠海银隆电器有限公司及河北银隆新能源有限公司；

注*2：知豆电动汽车有限公司及其关联公司包括知豆电动汽车有限公司及山东知豆电动车有限公司；

注*3：北京国能电池科技股份有限公司及其关联公司包括北京国能电池科技股份有限公司及河南国能电池有限公司；

注*4：Radio Frequency Systems,Inc.及其关联公司包括 Radio Frequency Systems GmbH、Radio Frequency Systems(AUS)、Radio Frequency Systems(USA)、安弗施无线射频系统（上海）有限公司及安弗施无线射频系统（苏州）有限公司。

（5）期末应收账款账面较期初增长30.82%，主要原因是销售收入增长，应收账款余额相应增加。

4. 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,673,346.60	99.54	902,767.44	96.39
1 至 2 年	2,400.00	0.05	33,852.29	3.61
2 至 3 年	19,062.50	0.41	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合 计	4,694,809.10	100.00	936,619.73	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中介机构费用	2,300,000.00	48.99
维兰德金属（上海）有限公司	830,202.66	17.69
安费诺科技（珠海）有限公司	288,299.98	6.14
江苏省电力公司苏州供电公司	279,518.63	5.95
北京施和得科技发展有限公司	116,508.00	2.48
合 计	3,814,529.27	81.25

(3) 期末预付款项较期初增长 401.25%，主要原因是预付中介机构保荐费用金额较大以及预付材料款增加。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		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	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,240,281.00	100.00	308,613.35	9.52	2,931,667.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	3,240,281.00	100.00	308,613.35	9.52	2,931,667.65

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		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	—	—	—	—	—

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,024,307.30	100.00	155,111.93	5.13	2,869,195.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	3,024,307.30	100.00	155,111.93	5.13	2,869,195.37

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	428,295.00	21,414.75	5.00
1 至 2 年	2,781,986.00	278,198.60	10.00
2 至 3 年	30,000.00	9,000.00	30.00
3 至 4 年	—	—	—
4 至 5 年	—	—	—
5 年以上	—	—	—
合 计	3,240,281.00	308,613.35	9.52

(续上表)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,972,376.30	148,618.83	5.00
1 至 2 年	45,431.00	4,543.10	10.00
2 至 3 年	6,500.00	1,950.00	30.00
3 至 4 年	—	—	—
4 至 5 年	—	—	—
5 年以上	—	—	—

合 计	3,024,307.30	155,111.93	5.13
-----	--------------	------------	------

确定该组合依据的说明：详见附注三、10。

③期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为153,501.42元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	3,149,521.00	2,878,355.30
备用金	90,760.00	105,964.00
其 他	—	39,988.00
合 计	3,240,281.00	3,024,307.30

(5) 按欠款方归集的期末其他应收款余额前五名情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
河北-平武工业园区管理委员会	项目建设保证金	2,450,000.00	1 至 2 年	75.61	245,000.00
苏州市吴中资产经营管理有限公司	押金	292,500.00	1 至 2 年	9.03	29,250.00
山东恩恒招标代理有限公司	投标保证金	116,000.00	1 年以内	3.58	5,800.00
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	3.09	5,000.00
江苏苏美达通用设备贸易咨询有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内	1.54	2,500.00
合 计		3,008,500.00		92.85	287,550.00

6. 存货

(1) 存货分类

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	37,249,958.73	—	37,249,958.73	33,502,946.07	118,640.00	33,384,306.07
库存商品	56,570,376.80	411,084.68	56,159,292.12	32,808,018.83	165,821.50	32,642,197.33
在产品	3,384,880.45	—	3,384,880.45	6,085,240.61	—	6,085,240.61
委托加工物资	784,043.17	—	784,043.17	504,772.04	—	504,772.04
合 计	97,989,259.15	411,084.68	97,578,174.47	72,900,977.55	284,461.50	72,616,516.05

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	118,640.00	—	—	118,640.00	—	—
库存商品	165,821.50	411,084.68	—	165,821.50	—	411,084.68
合 计	284,461.50	411,084.68	—	284,461.50	—	411,084.68

(3) 期末存货账面余额较期初增长34.41%，主要原因是公司产销规模扩大，客户订单增加，库存商品相应增长。

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	8,090,000.00	—
待抵扣增值税进项税	723,520.22	1,357,467.91
预缴所得税	380,295.46	—
待摊租赁费	109,010.73	36,897.13
待摊广告费	150,943.40	—
合 计	9,453,769.81	1,394,365.04

期末其他流动资产较期初大幅增长，主要原因是公司为了提高资金使用效率，购买保本型银行理财产品金额较大。

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	77,229,770.21	44,536,186.97	7,468,024.57	2,905,131.34	3,321,808.01	18,071,633.86	153,532,554.96
2. 本期增加金额	—	10,707,992.83	220,701.07	365,498.15	675,009.59	8,122,825.62	20,092,027.26
（1）购置	—	9,625,017.90	220,701.07	365,498.15	675,009.59	8,122,825.62	19,009,052.33
（2）在建工程转入	—	1,082,974.93	—	—	—	—	1,082,974.93
3. 本期减少金额	—	182,786.32	114,671.07	—	—	—	297,457.39
（1）处置或报废	—	182,786.32	114,671.07	—	—	—	297,457.39
4. 期末余额	77,229,770.21	55,061,393.48	7,574,054.57	3,270,629.49	3,996,817.60	26,194,459.48	173,327,124.83
二、累计折旧							
1. 期初余额	3,244,706.77	9,536,866.77	3,441,458.06	1,210,010.64	1,487,271.84	6,044,897.81	24,965,211.89
2. 本期增加金额	3,506,183.44	4,943,072.88	1,122,901.94	419,604.15	848,000.18	3,918,740.61	14,758,503.20
（1）计提	3,506,183.44	4,943,072.88	1,122,901.94	419,604.15	848,000.18	3,918,740.61	14,758,503.20
3. 本期减少金额	—	119,113.87	108,937.52	—	—	—	228,051.39
（1）处置或报废	—	119,113.87	108,937.52	—	—	—	228,051.39
4. 期末余额	6,750,890.21	14,360,825.78	4,455,422.48	1,629,614.79	2,335,272.02	9,963,638.42	39,495,663.70
三、减值准备							
1. 期初余额	—	132,799.18	—	—	3,853.40	—	136,652.58
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—	—

4. 期末余额	—	132,799.18	—	—	3,853.40	—	136,652.58
四、账面价值							
1. 期末账面价值	70,478,880.00	40,567,768.52	3,118,632.09	1,641,014.70	1,657,692.18	16,230,821.06	133,694,808.55
2. 期初账面价值	73,985,063.44	34,866,521.02	4,026,566.51	1,695,120.70	1,830,682.77	12,026,736.05	128,430,690.49

(2) 本期计提的固定资产折旧额为 14,758,503.20 元。

(3) 未办妥产权证书的固定资产

无。

9. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
研发大楼	28,462,119.05	—	28,462,119.05	—	—	—
安装工程	289,915.04	—	289,915.04	—	—	—
合 计	28,752,034.09	—	28,752,034.09	—	—	—

(2) 重要在建工程项目报告期内变动情况

项 目	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入长期待摊费用金额	本期其他减少金额	期末余额
研发大楼	40,040,000.00	—	28,462,119.05	—	—	—	28,462,119.05
安装工程	—	—	1,372,889.97	1,082,974.93	—	—	289,915.04
合 计	40,040,000.00	—	29,835,009.02	1,082,974.93	—	—	28,752,034.09

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
研发大楼	71.08%	71.08%	—	—	—	自有资金

安装工程	—	—	—	—	—	自有资金
合 计	71.08%	71.08%	—	—	—	

(3) 期末在建工程较期初大幅增长，主要原因是公司本期新增研发大楼项目金额较大。

(4) 期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	9,271,398.01	3,910,886.55	5,597,800.00	18,780,084.56
2.本期增加金额	—	454,504.52	—	454,504.52
(1) 购置	—	454,504.52	—	454,504.52
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4.期末余额	9,271,398.01	4,365,391.07	5,597,800.00	19,234,589.08
二、累计摊销				
1.期初余额	617,654.66	1,028,617.82	1,306,158.00	2,952,430.48
2.本期增加金额	185,437.32	877,801.75	1,119,564.00	2,182,803.07
(1) 计提	185,437.32	877,801.75	1,119,564.00	2,182,803.07
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4.期末余额	803,091.98	1,906,419.57	2,425,722.00	5,135,233.55
三、减值准备	—	—	—	—
四、账面价值				

1.期末账面价值	8,468,306.03	2,458,971.50	3,172,078.00	14,099,355.53
2.期初账面价值	8,653,743.35	2,882,268.73	4,291,642.00	15,827,654.08

(2) 无形资产本期摊销额为 2,182,803.07 元。

(4) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

11. 商誉

(1) 商誉明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	其他变动	期末余额
一、账面原值合计	5,283,335.38	—	—	—	5,283,335.38
收购艾立可	5,283,335.38	—	—	—	5,283,335.38
二、减值准备合计	—	—	—	—	—
收购艾立可	—	—	—	—	—
三、账面价值	5,283,335.38	—	—	—	5,283,335.38
收购艾立可	5,283,335.38	—	—	—	5,283,335.38

(3) 商誉减值测试及减值准备计提方法：

根据持续经营的基本假设，结合资产特点，公司采用收益法对资产组未来预计产生的现金流量现值分别进行估算，以收益法测算结果与对应的长期股权投资（或资产组）账面价值分别进行比较，若长期股权投资（或资产组）账面价值低于收益法测算结果，则可以认为本公司不存在合并商誉减值，不再计提减值准备；若长期股权投资（或资产组）账面价值高于收益法测算结果，则需要测试组成资产组的资产市场价值扣除处置费用后的净额，最终确定是否存在商誉减值。

(4) 评估报告预测的本年度收入及利润均已实现，公司期末根据商誉减值测试方法，对收购艾立可形成的商誉进行减值测试，该商誉未出现减值迹象，故公司未计提商誉减值准备。

12. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

装修费	1,675,642.73	389,324.74	948,488.89	1,116,478.58
广告牌	—	104,854.37	26,213.58	78,640.79
合 计	1,675,642.73	494,179.11	974,702.47	1,195,119.37

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
坏账准备	12,397,460.45	1,924,891.72	9,651,274.34	1,538,120.19
递延收益	7,562,836.71	1,134,425.51	5,029,215.58	754,382.34
存货跌价准备	411,084.68	61,662.70	284,461.50	42,669.23
可抵扣亏损	2,235,257.75	335,288.66	1,476,700.92	369,175.23
合 计	22,606,639.59	3,456,268.59	16,441,652.34	2,704,346.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	非同一控制下企业合并暂时性差异	递延所得税负债	非同一控制下企业合并暂时性差异	递延所得税负债
无形资产评估增加值	3,172,078.00	793,019.50	4,291,642.00	1,072,910.50

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备	60.00	—
可抵扣亏损	3,189,235.36	18,534.27
合 计	3,189,295.36	18,534.27

未确认递延所得税资产明细主要系绵阳新能源和苏州天索的可抵扣亏损。
绵阳新能源于 2016 年 3 月 7 日成立，苏州天索于 2016 年 11 月 29 日成立，截

止 2017 年 12 月 31 日苏州天索尚未有盈利迹象，绵阳新能源尚未正式经营，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

(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
2018 年	—	—
2019 年	—	—
2020 年	—	—
2021 年	18,534.27	18,534.27
2022 年	3,170,701.09	—
合 计	3,189,235.36	18,534.27

14. 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,422,630.00	1,415,754.20

期末其他非流动资产较期初下降 54.97%，主要原因是 2016 年设备及软件采购减少，预付的设备及软件款相应下降。

15. 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	40,000,000.00	64,562,733.96

(1) 报告期末借款组成情况

借款主体	借款银行	担保人	借款金额
瑞可达	上海浦发银行吴中支行	吴世均夫妇	20,000,000.00
瑞可达	中国银行木渎支行	吴世均夫妇、黄博夫妇	20,000,000.00
合 计			40,000,000.00

(2) 期末短期借款中无逾期未偿还的借款。

(3) 期末短期借款较期初下降 38.04%，主要原因是公司本期整借款结构，增借部分长期借款以及销售回款情况较好，减少部分流动资金借款；

16. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,341,482.64	56,621,601.62

(1) 应付票据期末余额全部将于下一会计年度到期。

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

(3) 应付票据期末余额由吴世均夫妇向浦发银行苏州吴中支行提供担保取得，具体担保情况详见附注九、5（2）。

(4) 期末应付票据较期初增长 33.06%，主要原因是业务规模扩大，应付材料款和工程款增加，公司与供应商较多采用银行承兑汇票进行结算。

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	191,323,530.40	110,026,986.70
应付工程款	4,036,228.54	6,973,247.87
应付设备款	4,001,354.04	3,520,260.71
应付运费	1,348,837.31	738,395.95
其 他	758,713.18	285,401.57
合 计	201,468,663.47	121,544,292.80

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(3) 期末应付账款余额较期初增长 65.76%，主要原因是公司生产规模扩大，材料采购增加，应付材料款相应增长。

18. 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	1,699,513.35	2,464,968.26

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(3) 期末预收款项较期初下降 31.05%，主要原因是本期公司与客户结算并确认收入，预收货款减少。

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,301,874.00	70,447,250.13	68,497,070.86	10,252,053.27
二、离职后福利-设定提存计划	44,416.83	5,142,474.69	5,149,388.49	37,503.03
合 计	8,346,290.83	75,589,724.82	73,646,459.35	10,289,556.30

(2) 短期薪酬列示

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	8,246,953.35	59,481,470.44	57,610,879.04	10,117,544.75
二、职工福利费	—	5,778,443.15	5,778,443.15	—
三、社会保险费	20,172.45	2,627,636.02	2,626,299.10	21,509.37
其中：医疗保险费	17,226.35	2,341,171.42	2,341,067.02	17,330.75
工伤保险费	2,154.68	148,292.46	147,800.22	2,646.92
生育保险费	791.42	138,172.14	137,431.86	1,531.70
四、住房公积金	25,620.00	2,066,533.64	2,081,265.64	10,888.00
五、工会经费和职工教育经费	9,128.20	493,166.88	400,183.93	102,111.15
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—

合 计	8,301,874.00	70,447,250.13	68,497,070.86	10,252,053.27
-----	--------------	---------------	---------------	---------------

(3) 离职后福利-设定提存计划列示

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	42,042.56	4,938,653.05	4,944,212.65	36,482.96
2. 失业保险费	2,374.27	203,821.64	205,175.84	1,020.07
合 计	44,416.83	5,142,474.69	5,149,388.49	37,503.03

20. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,850,937.54	2,174,299.51
增值税	1,402,060.38	2,675,539.47
城市维护建设税	71,256.84	134,371.11
教育费附加	58,527.12	99,834.14
房产税	159,901.47	144,658.92
土地使用税	26,712.72	26,697.36
代扣代缴个人所得	106,627.96	85,889.08
其 他	19,649.04	12,711.08
合 计	3,695,673.07	5,354,000.67

期末应交税费较期初下降 30.97%，主要原因是本期材料采购金额较大，进项税抵扣较多，应交增值税下降，同时四川瑞可达和艾立可被评为科技型中小企业，其研发费用按 75%进行加计扣除，应交所得税下降。

21. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	58,369.43	119,132.67
长期借款应付利息	27,708.33	—

合 计	86,077.76	119,132.67
-----	-----------	------------

22. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
差旅费	107,166.50	88,979.80
服务费	106,844.97	148,205.45
往来款	—	1,279,146.00
保证金	—	17,245.00
其 他	588,856.54	593,552.59
合 计	802,868.01	2,127,128.84

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(3) 期末其他应付款较期初下降 62.26%，主要原因是公司清理往来款金额较大。

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	864,042.86

(1) 一年内到期的长期借款主要系公司可在建工程研发大楼向中国银行股份有限公司苏州吴中支行提供抵押并由吴世均夫妇、黄博夫妇提供担保取得，详细借款情况见附注五、24。

(2) 一年内到期的非流动负债上期计入其他收益金额为864,042.86元。

24. 长期借款

项 目	期末余额	期初余额	利率
抵押借款	16,000,000.00	—	4.9875%

期末长期借款系公司可在建工程研发大楼向中国银行股份有限公司苏州吴

中支行提供抵押并由吴世均夫妇、黄博夫妇提供担保取得，抵押清单列式如下：

抵押物	账面价值	抵押价值	抵押期限
研发大楼	28,462,119.05	20,000,000.00	2017/10/27 至 2022/10/26

25. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期计入其他收益金额	本期转入一年内到期的非流动负债	期末余额	形成原因
政府补助	5,029,215.58	3,890,000.00	1,356,378.87	--	7,562,836.71	与资产相关的政府补助

政府补助披露详见附注十、政府补助。

期末递延收益较期初增长 50.38%，主要原因是公司收到与资产相关的政府补助增加。

26. 股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期初余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	81,000,000.00	—	—	—	—	—	81,000,000.00

27. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	191,527,594.60	—	—	191,527,594.60

28. 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	7,427,263.68	1,735,856.58	—	9,163,120.26

盈余公积报告期增加数是本公司根据《公司法》及本公司章程有关规定，按母公司净利润 10%提取法定盈余公积金。

29. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	83,908,816.58	44,744,013.80
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	—	-159,281.40
调整后期初未分配利润	83,908,816.58	44,584,732.40
加：本年归属于母公司所有者的净利润	52,560,727.76	41,862,062.36
减：提取法定盈余公积	1,735,856.58	2,537,978.18
净资产整体折股	—	—
对股东的分配	12,150,000.00	—
期末未分配利润	122,583,687.76	83,908,816.58

30. 营业收入及营业成本

（1）营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	418,704,107.70	280,677,627.70	306,571,472.01	195,819,358.54
其他业务	1,659,903.12	605,374.87	938,050.54	484,058.19
合 计	420,364,010.82	281,283,002.57	307,509,522.55	196,303,416.73

（2）主营业务（分产品）

产 品	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通信连接器	130,693,912.45	99,902,537.46	126,691,185.08	88,561,679.01
新能源连接器	285,515,614.28	179,114,175.11	179,867,283.51	107,247,053.27
其他连接器	2,494,580.97	1,660,915.13	13,003.42	10,626.26
合 计	418,704,107.70	280,677,627.70	306,571,472.01	195,819,358.54

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内 销	395,983,756.72	266,641,551.12	280,357,184.26	181,042,742.08
外 销	22,720,350.98	14,036,076.58	26,214,287.75	14,776,616.46
合 计	418,704,107.70	280,677,627.70	306,571,472.01	195,819,358.54

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本期全部营业收入的比例(%)
微宏动力系统（湖州）有限公司	52,834,111.40	12.57%
广州鹏辉能源科技股份有限公司及其关联公司*1	16,465,210.18	3.92%
银隆新能源股份有限公司及其关联公司*2	15,718,009.24	3.74%
苏州波发特通讯技术股份有限公司及其关联公司*3	15,644,059.27	3.72%
Radio Frequency Systems,Inc.及其关联公司*3	14,262,748.70	3.39%
合 计	114,924,138.79	27.34%

注*1：广州鹏辉能源科技股份有限公司及其关联公司包括广州鹏辉能源科技股份有限公司、河南省鹏辉电源有限公司；

注*2：银隆新能源股份有限公司及其关联公司包括银隆新能源股份有限公司、珠海银隆电器有限公司及河北银隆新能源有限公司；

注*3：苏州波发特通讯技术股份有限公司及其关联公司包括苏州波发特通讯技术股份有限公司、昆山恩电开通信设备有限公司。

注*4：Radio Frequency Systems,Inc.包括 Radio Frequency Systems GmbH、Radio Frequency Systems(AUS)、Radio Frequency Systems(USA)，安弗施无线射频系统（上海）有限公司及安弗施无线射频系统（苏州）有限公司；

(5) 本期营业收入较上期增长 36.70%，本期营业成本较上期增长 43.29%，主要原因是公司销售订单增加，销售规模扩大，营业收入和营业成本相应增长。

31. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,362,144.74	810,211.11
教育费附加	1,148,442.91	729,328.10
房产税	639,605.89	385,757.13
其 他	350,750.19	169,588.75
合 计	3,500,943.73	2,094,885.09

本期税金及附加较上期增长 67.12%，主要原因是公司业务量增加、营业收入增长，各项税金相应增长。

32. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,251,014.13	4,935,409.40
运输费	5,169,750.95	3,862,315.98
差旅费	1,713,246.15	1,282,752.07
业务招待费	1,304,131.82	1,656,884.14
业务宣传费	949,940.88	698,880.59
其 他	2,164,100.53	1,602,999.06
合 计	18,552,184.46	14,039,241.24

本期销售费用较上期增长 32.15%，主要原因是业务量增长，运输费用增加，以及销售人员增加，职工薪酬支出增加。

33. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	30,598,879.15	23,142,636.61
职工薪酬	11,705,990.88	8,064,733.10
折旧费	3,243,378.16	2,712,880.52

中介咨询服务费	3,294,099.89	2,577,041.72
租赁费	808,648.08	1,017,624.02
交通费	789,146.72	917,227.55
差旅费	908,528.28	741,675.79
业务招待费	749,467.56	645,357.95
办公费	362,702.07	457,723.69
其 他	4,498,823.67	4,425,231.07
合 计	56,959,664.46	44,702,132.02

34. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,091,322.85	1,025,734.53
票据贴现支出	—	—
减：利息收入	406,441.89	388,427.41
加：汇兑损失	1,399,636.97	405,587.46
减：汇兑收益	343,592.77	1,542,095.60
其 他	228,736.51	107,191.46
合 计	2,969,661.67	-392,009.56

本期财务费用较上期大幅增长，主要原因是公司本期受人民币升值影响，出口汇兑净损失增加以及借款金额增加，利息支出相应增长。

35. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,746,246.11	5,145,633.63
存货跌价损失	411,084.68	284,461.50
合 计	3,157,330.79	5,430,095.13

本期资产减值损失较上期下降 41.85%，主要原因是期末应收账款余额增长幅度较小且部分账龄较长的应收账款 2017 年收回，计提的坏账准备相应减少。

36. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	1,003,574.53	48,329.98

本期投资收益较上期大幅增长，原因是银行理财产品收益增加。

37. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-6,804.02	-72,856.87
其中：固定资产处置利得	-6,804.02	-72,856.87

38. 其他收益

(1) 其他收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	3,567,558.87	—

(2) 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新能源电动汽车连接系统项目人员费用补助	600,000.00	—	与收益相关
高新区创新创业中心扶持资金	247,300.00	—	与收益相关
科技发展计划项目经费	235,400.00	—	与收益相关
专利资助	193,700.00	—	与收益相关
先进制造业发展专项资金	100,000.00	—	与收益相关
综合表彰大会专项奖励资金	100,000.00	—	与收益相关
高新技术企业认定补助	100,000.00	—	与收益相关
市级工业经济升级版专项资金	100,000.00	—	与收益相关

省两化深度融合试点专项资金	100,000.00	—	与收益相关
高新技术企业政策性奖励	80,000.00	—	与收益相关
外经贸发展专项资金	65,000.00	—	与收益相关
商务发展专项资金	50,000.00	—	与收益相关
经开区产业发展奖励	48,200.00	—	与收益相关
科技服务体系建设—仪器共享补贴	41,575.00	—	与收益相关
高新技术产品政策性奖励	30,000.00	—	与收益相关
服务外包产业发展奖励	30,000.00	—	与收益相关
发明专利表彰奖励	30,000.00	—	与收益相关
劳动保障服务中心失业保险稳岗补贴	25,605.00	—	与收益相关
军民融合企业补助	20,000.00	—	与收益相关
知识产权专项资金	14,400.00	—	与收益相关
智能化系统改造资金	190,000.00	—	与资产相关
工业企业转型升级专项资金	160,000.00	—	与资产相关
新能源汽车推广财政补助收入	132,622.22	—	与资产相关
企业转型升级专项资金	127,368.44	—	与资产相关
新能源电动汽车用电连接器型谱项目补助	106,000.00	—	与资产相关
技术改造转型升级专项扶持资金	91,836.73	—	与资产相关
企业信息化建设政府补助	87,804.88	—	与资产相关
工业经济升级专项资金扶持	87,272.73	—	与资产相关
新能源汽车推广应用省级财政补贴指标	84,210.53	—	与资产相关
电动汽车高压大电流连接器补助	81,666.67	—	与资产相关
新产品产业化项目扶持资金	55,813.95	—	与资产相关

新型电子元器件生产技改项目验收合格剩余资金	42,452.83	—	与资产相关
省工业转型升级专项引导资金（生产技改项目）	37,113.40	—	与资产相关
航空手持搜救电台连接器政府补助	35,000.00	—	与资产相关
新能源电动汽车用电连接器生产能力改造项目	30,000.00	—	与资产相关
生产车间的智能化提升改造	7,216.49	—	与资产相关
合 计	3,567,558.87	—	

39. 营业外收入

（1）营业外收入明细

项 目	本期发生额	计当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	—	—	2,079,588.85	2,079,588.85
其 他	132,539.08	132,539.08	338,078.19	338,078.19
合 计	132,539.08	132,539.08	2,417,667.04	2,417,667.04

政府补助披露详见附注十、政府补助。

（2）本期营业外收入较上期下降 94.52%，主要原因是根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（修订）的规定，本期与日常经营活动相关的政府补助在其他收益项目列示

40. 营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	943.84	943.84	58,702.48	58,702.48
其他	5,900.00	5,900.00	8,727.97	8,727.97
合 计	6,843.84	6,843.84	67,430.45	67,430.45

41. 所得税费用

（1）所得税费用的组成

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

当期所得税费用	8,511,233.10	6,679,968.41
递延所得税费用	-1,031,812.60	-588,969.69
合 计	7,479,420.50	6,090,998.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	58,631,247.76	47,657,471.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,794,687.16	7,148,620.74
子公司适用不同税率的影响	-29,771.14	-125,465.62
调整以前期间所得税的影响	—	-207,503.09
非应税收入的影响	—	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	222,739.77	363,478.63
研发加计扣除的影响	-2,453,361.66	-1,090,912.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	797,308.84	2,780.14
税率调整的影响	147,817.52	—
所得税费用	7,479,420.50	6,090,998.72

42. 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
政府补助	6,101,180.00	4,391,913.03
押金、保证金	—	12,379.11
备用金	15,204.00	—
其 他	149,544.08	318,713.64
合 计	6,265,928.08	4,723,005.78

(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
研发费用	13,348,816.85	6,870,246.20
运输费	5,169,750.95	3,862,315.98
差旅费	2,603,587.73	2,024,427.86
中介咨询服务费	3,294,099.89	2,577,041.72
业务招待费	2,053,599.38	2,302,242.09
往来款	1,279,146.00	6,691,588.83
业务宣传费	1,100,884.28	698,880.59
租赁费	880,761.68	1,017,624.02
交通费	789,146.72	917,227.55
办公费	499,407.16	457,723.69
其 他	4,666,435.97	3,346,238.35
合 计	35,685,636.61	30,765,556.88

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	406,441.89	388,427.41

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
项目建设保证金	—	2,450,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
票据、信用卡保证金到期收回	11,239,390.58	8,870,737.30

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	20,459,068.83	11,239,390.58
保荐、审计费用	2,300,000.00	—
合 计	22,759,068.83	11,239,390.58

43. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	51,151,827.26	41,566,472.88
加：资产减值准备	3,157,330.79	5,430,095.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,758,503.20	11,728,944.26
无形资产摊销	2,182,803.07	2,055,154.25
长期待摊费用摊销	974,702.47	721,441.95
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）	6,804.02	72,856.87
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）	2,576,896.70	189,569.27
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,003,574.53	-48,329.98
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-751,921.60	-309,078.69
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-279,891.00	-279,891.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-25,372,743.10	-35,765,667.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-111,601,516.04	-114,975,727.70
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	99,961,506.48	41,658,673.20

其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	35,760,727.72	-47,955,486.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	112,761,337.73	161,483,431.61
减：现金的期初余额	161,483,431.61	38,398,539.09
加：现金等价物的年末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-48,722,093.88	123,084,892.52

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	112,761,337.73	161,483,431.61
其中：库存现金	226,240.73	93,596.69
可随时用于支付的银行存款	112,535,097.00	161,389,834.92
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	112,761,337.73	161,483,431.61

(5) 期末现金和现金等价物已扣除银行承兑汇票保证金 20,459,068.83 元。

44. 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
在建工程-研发大楼	28,462,119.05	抵押借款

45. 外币货币性项目

(1) 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			30,349,292.12
其中：美元	3,971,861.46	6.5342	25,952,937.16
欧元	563,469.10	7.8023	4,396,354.96
应收账款			30,212,829.97
其中：美元	4,623,799.39	6.5342	30,212,829.97
应付账款			56,148.39
其中：欧元	7,196.39	7.8023	56,148.39

②2016 年末

项 目	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金			9,893,836.47
其中：美元	1,254,694.36	6.9370	8,703,814.78
欧元	162,864.96	7.3068	1,190,021.69
应收账款			12,575,399.26
其中：美元	1,509,638.65	6.9370	10,472,363.32
欧元	287,819.01	7.3068	2,103,035.94

(2) 境外经营实体的说明：

无。

六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3、其他原因的合并范围变动

绵阳瑞可达是公司于 2017 年 12 月 28 日在四川绵阳新设的全资子公司，注册资本 2,000.00 万元，法定代表人吴世均。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川瑞可达	绵阳	绵阳	光电连接器、电子元件及组件、传感器、线束的研发、生产及销售等	100.00	—	新设
艾立可	宜兴	宜兴	特种电缆、电子产品、电子元器件、接插件、端子、五金交电、通用机械设备、汽车配件、摩托车配件、通讯设备的制造和技术进出口业务等	100.00	—	非同一控制下企业合并
康普斯	成都	成都	北斗/GPS 卫星导航终端及模块的研发、生产、销售及售后维修与服务、技术开发、技术转让、技术服务等	65.00	—	新设
绵阳新能源	绵阳	绵阳	充电设备、机电设备、电气设备、电子母排、连接器、线束的研发、生产及销售等	100.00	—	新设
苏州天索	苏州	苏州	研发、销售：车辆控制器、电控设备、电机驱动器、机电设备、新能源节能系统，并提供相关产品的技术开发、技术咨询、技术服务和技术转让等	51.00	—	新设

绵阳瑞可达	绵阳	绵阳	充电设备、机电设备、电气设备、特种电缆、连接器、线束、五金、电子产品、汽车配件、摩托车配件的研发、生产、销售及相关技术转让、技术咨询、技术服务；电子元件及组件、电线电缆、模具、坚固件、机械配件、仪器仪表、橡胶制品的销售；国家允许的进口业务。	100.00	—	新设
-------	----	----	--	--------	---	----

（2）重要的非全资子公司

无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

2017年1月17日，本公司将持有康普斯的5%股权转让给朱堂勇，转让后，瑞可达持有康普斯65%股权，仍能够控制康普斯。

3. 在合营安排或联营企业中的权益

无。

4. 重要的共同经营

无。

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

1. 定性信息

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

本公司与金融工具相关各类风险的管理目标和政策由本公司管理层负责制定。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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

2. 信用风险信息

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收票据、应收账款等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险。公司的应收账款主要为公司生产的产品销售款，其他应收款主要为保证金、押金和职工备用金。公司定期对客户的信誉进行重新评定，并根据评定结果缩短或延长客户的信用期，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。

3. 流动性风险信息

流动性风险，是指公司在履行与金融负债有关的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，内审部进行监督。财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

4. 市场风险信息

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。2017 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，若当日人民币对于美元的汇率每上升或下降 100 个基点，公司因汇率变动而承担的汇兑损益增加或减少 56.17 万元；若当日人民币对于欧元的汇率每上升或下降 100 个基点，公司因汇率变动而承担的汇兑损益增加或减少 4.34 万元。公司认为，公司面临的汇率风险较小，整体可控。

公司的外汇项目详细披露详见附注五、44。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生

波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司银行借款余额为人民币 6,000.00 万元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动范围时，将不会对本公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

九、关联方关系及其交易

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。

1. 本公司的实际控制人

截止2017年12月31日，吴世均直接持有本公司47.654%股权，通过苏州联瑞间接持有本公司1.170%的股权，合计持有本公司48.824%股权，因此吴世均是本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3. 本公司合营和联营企业情况

无

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州联瑞投资管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的公司
黄 博	持本公司 5%以上表决权股份股东
北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）*1	持本公司 5%以上表决权股份股东
赵丽蓉	实际控制人吴世均的配偶
王春梅	股东黄博的配偶

注*1：北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）的执行事务合伙人系中国科技产业投资管理有限公司，国科正道的部分合伙人在中国科技产业投资管理有限公司任职。

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 报告期关联方担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保事项	主债权起始日	主债权到期日	担保金额	担保是否已经履行完毕
吴世均夫妇	上海银行吴中支行借款	2016/7/19	2017/2/10	10,000,000.00	是
吴世均夫妇	招商银行苏州分行借款	2016/7/20	2017/7/19	9,600,000.00	是
吴世均夫妇	中信银行苏州园区支行借款	2016/9/12	2017/9/12	10,000,000.00	是
吴世均	花旗银行上海分行借款	2016/9/26	2017/1/24	9,695,662.66	是
吴世均	花旗银行上海分行借款	2016/11/17	2017/1/17	2,000,000.00	是
吴世均	花旗银行上海分行借款	2016/11/24	2017/7/21	3,267,071.30	是
吴世均夫妇	上海浦发银行吴中支行借款	2016/12/23	2017/12/23	10,000,000.00	是
吴世均夫妇	宁波银行苏州吴中支行借款	2016/12/27	2017/12/27	10,000,000.00	是
吴世均夫妇、黄博夫妇	中国银行木渎支行借款	2017/2/16	2017/8/15	5,000,000.00	是
吴世均夫妇、黄博夫妇	中国银行木渎支行银行承兑汇票	2016/7/8	2017/1/7	4,285,872.00	是
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行银行承兑汇票	2016/10/13	2017/4/13	4,914,634.67	是
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行银行承兑汇票	2016/10/28	2017/4/28	5,154,507.58	是
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行银行承兑汇票	2016/11/29	2017/5/29	7,190,894.43	是
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行银行承兑汇票	2016/12/23	2017/6/23	1,664,341.43	是
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行银行承兑汇票	2017/1/17	2017/7/17	19,762,213.37	是
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行银行承兑汇票	2017/3/8	2017/9/8	1,470,053.61	是
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行银行承兑汇票	2017/4/25	2017/10/25	8,753,126.60	是
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行银行承兑汇票	2017/5/5	2017/11/5	541,357.40	是
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行银行承兑汇票	2017/5/26	2017/11/26	4,525,055.98	是

吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行 银行承兑汇票	2017/7/17	2018/1/17	13,091,156.97	否
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行 银行承兑汇票	2017/7/27	2018/1/27	4,200,495.80	否
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行 银行承兑汇票	2017/8/11	2018/2/11	4,000,000.00	否
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行 银行承兑汇票	2017/9/5	2018/3/5	4,864,701.16	否
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行 银行承兑汇票	2017/9/28	2018/3/28	4,809,393.43	否
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行 银行承兑汇票	2017/10/19	2018/4/19	3,147,241.38	否
吴世均夫妇	浦发银行苏州吴中支行 银行承兑汇票	2017/10/31	2018/4/30	2,997,875.80	否
吴世均夫妇、 黄博夫妇	中国银行苏州吴中支行 借款	2017/9/1	2018/2/28	10,000,000.00	否
吴世均夫妇、 黄博夫妇	中国银行苏州吴中支行 借款	2017/10/27	2022/10/26	20,000,000.00	否
吴世均夫妇、 黄博夫妇	中国银行苏州吴中支行 借款	2017/12/14	2018/12/13	10,000,000.00	否
吴世均夫妇	上海浦发银行吴中支行 借款	2017/12/14	2018/12/13	10,000,000.00	否
吴世均夫妇	上海浦发银行吴中支行 借款	2017/12/25	2018/12/25	10,000,000.00	否

(3) 公司关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	173.57	151.28

6. 关联方应收应付款项

无。

十、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助明细表

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目
新能源汽车连接系统项目人员费用补助	财政拨款	600,000.00	其他收益

高新区创新创业中心扶持资金	财政拨款	247,300.00	其他收益
科技发展计划项目经费	财政拨款	235,400.00	其他收益
专利资助	财政拨款	193,700.00	其他收益
先进制造业发展专项资金	财政拨款	100,000.00	其他收益
综合表彰大会专项奖励资金	财政拨款	100,000.00	其他收益
高新技术企业认定补助	财政拨款	100,000.00	其他收益
市级工业经济升级版专项资金	财政拨款	100,000.00	其他收益
省两化深度融合试点专项资金	财政拨款	100,000.00	其他收益
高新技术企业政策性奖励	财政拨款	80,000.00	其他收益
外经贸发展专项资金	财政拨款	65,000.00	其他收益
商务发展专项资金	财政拨款	50,000.00	其他收益
经开区产业发展奖励	财政拨款	48,200.00	其他收益
科技服务体系建设-仪器共享补贴	财政拨款	41,575.00	其他收益
高新技术产品政策性奖励	财政拨款	30,000.00	其他收益
服务外包产业发展奖励	财政拨款	30,000.00	其他收益
发明专利表彰奖励	财政拨款	30,000.00	其他收益
劳动保障服务中心失业保险稳岗补贴	财政拨款	25,605.00	其他收益
军民融合企业补助	财政拨款	20,000.00	其他收益
知识产权专项资金	财政拨款	14,400.00	其他收益
合 计		2,211,180.00	

(二) 计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益的金额	本期转入一年内到期的非流动负债金额	期末余额	本期结转计入损益的列报项目
------	----	------	--------	-------------	-------------------	------	---------------

连接器、线缆组件和线束的产业化	财政拨款	1,280,000.00	—	—	—	1,120,000.00	其他收益
企业转型升级专项资金	财政拨款	1,018,947.37	—	—	—	891,578.95	其他收益
苏州工业经济升级专项资金扶持	财政拨款	698,181.82	—	—	—	610,909.09	其他收益
新型电子元器件生产技改项目	财政拨款	375,000.03	—	—	—	283,163.30	其他收益
新能源汽车推广财政补助收入	财政拨款	364,711.11	—	—	—	232,088.89	其他收益
苏州工业经济升级专项资金扶持	财政拨款	231,578.94	—	—	—	147,368.41	其他收益
新型电子元器件生产技改项目(第二批)	财政拨款	151,546.42	—	—	—	114,433.02	其他收益
新产品产业化项目扶持资金	财政拨款	23,255.82	—	—	—	—	其他收益
企业信息化建设政府补助	财政拨款	21,951.21	—	—	—	—	其他收益
智能化系统改造资金	财政拨款	—	760,000.00	190,000.00	—	380,000.00	其他收益
生产车间智能化提升改造项目	财政拨款	—	750,000.00	42,452.85	—	537,735.83	其他收益
生产车间的智能化提升改造	财政拨款	—	700,000.00	7,216.49	—	606,185.57	其他收益
电动汽车高压大电流连接器补助	财政拨款	—	700,000.00	81,666.67	—	478,333.33	其他收益
新能源电动汽车用电连接器型谱项目补助	财政拨款	—	530,000.00	106,000.00	—	318,000.00	其他收益
航空手持搜救电台连接器政府补助	财政拨款	—	300,000.00	35,000.00	—	205,000.00	其他收益
新能源电动汽车用电连接器生产能力改造项目	财政拨款	—	150,000.00	30,000.00	—	90,000.00	其他收益
合 计		4,165,172.72	3,890,000.00	492,336.01		7,562,836.71	

本期新增与资产相关政府补助：①《关于下达 2016 年吴中区先进制造业发展专项资金项目（第一批）资金的通知》（吴财企[2016]87 号），智能化系统改造项目，补助金额 76.00 万元；②《关于下达 2017 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》（吴财企[2017]47 号），生产车间智能化提升改造项目，补助金额 75.00 万元；③《关于下达 2014 年度区工业企业转型升级（新兴产业重大项目）验收合格剩余经费的通知》（吴财企[2017]40 号），生产车间的智

能化提升改造项目，补助金额 70.00 万元；④《关于下达 2017 年四川省中小企业发展专项资金（科技创新类）的通知》（绵财企[2017]12 号），电动汽车高压大电流连接补助项目，补助金额 70.00 万元；⑤《关于下达中国制造 2025 四川行动与创新驱动专项资金的通知》（川府发[2015]53 号、绵财建[2016]38 号），新能源电动汽车用电连接器型谱项目，补助金额 53.00 万元；⑥《关于下达 2016 年省级财政产业均衡发展专项资金和第三批省级工业发展资金支持项目（军民）融合的通知》（绵经信军[2017]252 号），航空手持搜救电台连接器项目，补助 30.00 万元。⑦《关于下达 2016 年市级工业发展专项资金的通知》（绵财建[2016]89 号），新能源电动汽车用电连接器生产能力改造项目，补助金额 15.00 万元。

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

根据本公司 2018 年 3 月 8 日召开的第二届董事会第十次会议，本公司 2017 年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。上述利润分配预案尚需提交股东大会审议通过。

截至 2018 年 3 月 8 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的前期会计差错更正。

2. 其他

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		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	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	133,380,418.97	99.38	6,787,324.37	5.09	126,593,094.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	829,502.07	0.62	829,502.07	100.00	—
合 计	134,209,921.04	100.00	7,616,826.44	5.68	126,593,094.60

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		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	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	104,932,896.21	99.28	5,318,594.65	5.07	99,614,301.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	762,000.00	0.72	762,000.00	100	—
合 计	105,694,896.21	100	6,080,594.65	5.75	99,614,301.56

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款单位名称	期末余额	账龄	坏账金额	计提比例	理 由
四川瑞可达	33,386,813.80	1 年以内	—	—	合并范围内子公司
艾立可	1,546,406.24	1 年以内	—	—	合并范围内子公司
合 计	34,933,220.04		—	—	

四川瑞可达和艾立可是合并范围内子公司，根据公司会计政策，合并财务报表范围内各单位不计提坏账准备。

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	131,457,870.54	6,572,893.53	5.00
1 至 2 年	1,811,668.43	181,166.84	10.00
2 至 3 年	110,880.00	33,264.00	30.00
3 至 4 年	—	—	—
4 至 5 年	—	—	—
5 年以上	—	—	—
合 计	133,380,418.97	6,787,324.37	5.09

(续上表)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	103,493,899.51	5,174,694.98	5
1 至 2 年	1,438,996.70	143,899.67	10
2 至 3 年	—	—	—
3 至 4 年	—	—	—
4 至 5 年	—	—	—
5 年以上	—	—	—
合 计	104,932,896.21	5,318,594.65	5.07

③期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款单位名称	期末余额	账龄	坏账金额	计提比例	理 由
----------	------	----	------	------	-----

苏州吉姆西客车制造有限公司	762,000.00	1 至 2 年	762,000.00	100.00%	估计难以收回
Tonar Industries,Inc	43,766.07	2 年以内	43,766.07	100.00%	估计难以收回
四川新光达科技有限公司	23,736.00	2 至 3 年	23,736.00	100.00%	估计难以收回
合 计	829,502.07		829,502.07	100%	

苏州吉姆西客车制造有限公司2016年因“骗补”事件被责令整改，该公司目前处于停业状态。账面余额预计收回可能性较小，故对其应收账款全额计提坏账准备。

Tonar Industries,Inc资金困难，账面余额预计收回可能性较小，故对其应收账款全额计提坏账准备。

四川新光达科技有限公司已注销，账面余额预计收回可能性较小，故对其应收账款全额计提坏账准备。

确定该组合依据的说明：详见附注三、10。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,536,231.79元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川瑞可达	33,386,813.80	24.88	—
微宏动力系统(湖州)有限公司	14,355,316.13	10.70	717,765.81
Radio Frequency Systems,Inc.及其关联公司*1	8,970,972.99	6.68	448,548.65
苏州波发特通讯技术股份有限公司及其关联公司*2	7,482,790.80	5.58	374,139.54
江苏莫仕天安连接器有限公司	4,647,816.75	3.46	232,390.84
合 计	68,843,710.47	51.30	1,772,844.84

注*1: Radio Frequency Systems,Inc.包括 Radio Frequency Systems GmbH、Radio Frequency Systems(AUS)、Radio Frequency Systems(USA)、安弗施无线射频系统(上海)有限公司及安弗施无线射频系统(苏州)有限公司。

注*2: 苏州波发特通讯技术股份有限公司及其关联公司包括苏州波发特通讯技术股份有限公司、昆山恩电开通信设备有限公司。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		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	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,626,960.42	100.00	343,473.02	9.47	3,283,487.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	3,626,960.42	100.00	343,473.02	9.47	3,283,487.40

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		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	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	15,338,407.68	100	768,545.39	5.01	14,569,862.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	15,338,407.68	100.00	768,545.39	5.01	14,569,862.29

① 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	384,460.42	19,223.02	5.00

1 至 2 年	3,242,500.00	324,250.00	10.00
2 至 3 年	—	—	—
3 至 4 年	—	—	—
4 至 5 年	—	—	—
5 年以上	—	—	—
合 计	3,626,960.42	343,473.02	9.47

(续上表)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	15,331,907.68	766,595.39	5.00
1 至 2 年	—	—	—
2 至 3 年	6,500.00	1,950.00	30.00
3 至 4 年	—	—	—
4 至 5 年	—	—	—
5 年以上	—	—	—
合 计	15,338,407.68	768,545.39	5.01

确定该组合依据的说明：详见附注三、10。

(2) 本期内计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额为425,072.37元。

(3) 本期内无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	500,000.00	12,507,499.18

保证金、押金	3,062,815.00	2,791,676.00
备用金	64,145.42	39,232.50
合 计	3,626,960.42	15,338,407.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
河北-平武工业园区 管理委员会	项目建设保证金	2,450,000.00	1 至 2 年	67.55	245,000.00
绵阳瑞可达新能源 技术有限公司	往来款	500,000.00	1 至 2 年	13.79	—
苏州市吴中资产经 营管理有限公司	押金	292,500.00	1 至 2 年	8.06	29,250.00
山东恩恒招标代理 有限公司	投标保证金	116,000.00	1 年以内	3.20	5,800.00
金龙联合汽车工业 (苏州) 有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	2.76	5,000.00
合 计		3,458,500.00		95.36	285,050.00

(6) 期末其他应收款较期初下降76.35%，主要原因是2017年收回四川瑞可达往来款金额较大。

3. 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	41,660,000.00	—	41,660,000.00	41,660,000.00	—	41,660,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
艾立可	17,000,000.00	—	—	17,000,000.00	—	—
四川瑞可达	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
康普斯	6,500,000.00	—	—	6,500,000.00	—	—

苏州天索	8,160,000.00	—	—	8,160,000.00	—	—
合 计	41,660,000.00	—	—	41,660,000.00	—	—

(2) 对联营、合营企业投资

无。

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	259,835,203.41	192,003,847.87	214,725,290.44	145,411,639.94
其他业务	3,782,798.97	3,257,802.33	3,978,136.31	3,253,998.71
合 计	263,618,002.38	195,261,650.20	218,703,426.75	148,665,638.65

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通信连接器	130,185,351.44	99,456,259.94	126,691,185.08	88,561,679.01
新能源连接器	128,904,919.16	92,224,717.85	88,021,101.94	56,839,334.67
其他连接器	744,932.81	322,870.08	13,003.42	10,626.26
合 计	259,835,203.41	192,003,847.87	214,725,290.44	145,411,639.94

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内 销	237,644,692.75	178,334,765.74	189,709,120.15	131,402,878.49
外 销	22,190,510.66	13,669,082.13	25,016,170.29	14,008,761.45

合 计	259,835,203.41	192,003,847.87	214,725,290.44	145,411,639.94
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司本期全部营业收入的比例(%)
四川瑞可达	28,722,282.61	10.90
微宏动力系统（湖州）有限公司	25,874,502.37	9.82
苏州波发特通讯技术股份有限公司及其关联公司*1	15,644,059.17	5.93
Radio Frequency Systems,Inc.及其关联公司*2	14,262,748.70	5.41
江苏莫仕天安连接器有限公司	13,850,960.11	5.25
合 计	98,354,552.96	37.31

注*1: 苏州波发特通讯技术股份有限公司及其关联公司包括苏州波发特通讯技术股份有限公司、昆山恩电开通信设备有限公司。

注*2: Radio Frequency Systems,Inc.及其关联公司包括 Radio Frequency Systems GmbH、Radio Frequency Systems(AUS)、Radio Frequency Systems(USA)，安弗施无线射频系统（上海）有限公司及安弗施无线射频系统（苏州）有限公司；

(5) 本期营业成本较上期增长 31.34%，主要原因是公司销售订单大幅增加，销售规模扩大，营业成本相应增长。

5. 投资收益

投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	689,351.78	48,329.98

十五、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,804.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,567,558.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,695.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,003,574.53	
小 计	4,690,024.62	
减：所得税影响额	742,934.84	
少数股东权益影响额	198,122.36	

合 计	3,748,967.42	
-----	--------------	--

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.65	0.65	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.68	0.60	—

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：

公司董秘办公室