



珠海英搏尔电气股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姜桂宾、主管会计工作负责人李雪花及会计机构负责人(会计主管人员)李雪花声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示：

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士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。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、原材料价格波动风险

公司产品原材料主要由电子元器件、结构件、线束以及辅助材料等构成，其中电子元器件占成本比重最高，主要包括电容器件、芯片、连接器件以及绝缘栅效应管等。报告期内，直接材料占成本 90%以上，如果主要原材料价格发生波动，将会对公司产品成本产生影响。

2、产业政策调整风险

新能源汽车行业发展前景广阔，但因行业尚处于发展初期，产业格局尚未稳定，相关的产业政策仍处于不断的变化和调整当中。若新能源汽车产业政策出现较大调整，将影响新能源汽车行业的整体需求，从而对公司的销售产生影响。

中低速电动车仍然是公司重要业务构成之一，若中低速电动车产业政策发生较大调整，可能对公司经营产生影响。

3、市场竞争风险

近年来，随着产业扶持力度逐渐加大，以新能源汽车为代表的电动车辆产业发展较快，带动了电机控制器制造业的大幅增长。虽然本行业具有较高进入壁垒，相关企业需具备一定的技术与工艺水平、资金规模、较多的专业技术人才以及稳定的客户才能立足，但并不排除其他具有相关设备和类似生产经验的企业进入该行业；此外现有竞争对手也可能通过加大投资力度，不断渗透到公司优势领域。如果公司不能持续提升技术水平、增强创新能力、扩大产能规模和提高经营管理效率，则可能在市场竞争中处于不利地位，对生产经营产生重大影响。

4、财务风险

报告期末，公司存货的账面价值为 14,803.00 万元，占资产总额比为 16.39%。虽然公司采取订单式生产模式，按照客户订单来组织存货管理，但是较大存货规模还是对公司流动资金产生压力并影响到公司持续增长；此外，如果下游市场经营环

境发生重大变化，使得客户既定产品需求受到影响，也有可能使得公司产生存货积压和减值的压力。

报告期末，公司应收账款账面价值为 22,806.37 万元，占资产总额比为 25.25%。近年来，公司应收账款占资产总额较为稳定，但随着公司客户数量的增加和营业收入规模的扩大，公司应收账款余额将会持续增加。公司应收账款客户主要为整车制造厂商，与公司合作时间较长，信誉度以及资金实力较强，发生坏账的可能性较小，但是由于应收账款占用了公司较多的资金，若不能及时收回，仍然可能影响到公司的现金流，增加流动资金压力，影响经营规模持续增长。

5、管理风险

报告期内，公司经营规模持续增长，随着下游行业需求保持旺盛势头，公司的资产和收入规模预计将进一步增长，公司的管理人员和工人数量也将随之增加。随之而来的管理和经营决策的难度也会加大。如果公司缺乏明晰的战略发展目标，缺少充分可行的投资项目，公司的组织管理体系和人力资源将无法满足公司资产规模扩大后的要求，对公司的持续发展产生影响。

6、核心技术人员和管理人员流失的风险

作为高新技术企业，公司对技术人才和管理人才的需求较大，核心人才的流失将对公司未来发展造成不利影响。为稳定核心人员、保护核心技术及保证公司管理体系稳定，公司将采取相应措施进行积极、有效的应对。包括创建良好的工作平台和企业文化，积极为核心技术人员和关键管理人员提供良好的科研条件和施展能力的平台，建立良好的管理体系和人才培养机制等。近年来，公司的核心人才流动率较低，人员稳定。人员的正常有序流动不会对公司经营业绩造成重大影响，但如果核心技术人员和关键管理人员短期内大批流失，仍可能对本公司经营业绩和可持续发展能力造成不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节 公司债相关情况	32
第十节 财务报告	33
第十一节 备查文件目录	98

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、英搏尔	指	珠海英搏尔电气股份有限公司
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日到 2018 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《招股说明书》	指	英搏尔 2017 年 7 月 12 日披露的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
新能源汽车	指	由国家工业和信息化部发布的，采用非常规的车用燃料作为动力来源（或使用常规的车用燃料、采用新型车载动力装置），综合车辆的动力控制和驱动方面的先进技术，形成的技术原理先进、具有新技术、新结构的汽车
纯电动汽车	指	完全由可充电电池（如铅酸电池、镍镉电池、镍氢电池或锂离子电池）提供动力源的汽车
中低速电动车	指	电力驱动，具有四个车轮，不能同时满足“双 80”标准的电动车辆
场地电动车	指	电力驱动，具有四个车轮，最高车速低于 50km/h，在限定区域使用的车辆，包括电动观光车、电动高尔夫球车、电动巡逻车、电动环卫车等
“双 80”	指	适用于纯电动汽车，最高车速不低于 80 公里每小时，续航里程大于 80 公里
电机控制器	指	通过主动工作来控制电机按照设定的方向、速度、角度、响应时间进行工作的集成电路。在电动车辆中，电机控制器的功能是根据档位、油门、刹车等指令，将动力电池所存储的电能转化为驱动电机所需的电能，来控制电动车辆的启动运行、进退速度、爬坡力度等行驶状态，或者帮助电动车辆刹车，并将部分刹车能量存储到动力电池中。它是电动车辆的关键零部件之一
车载充电机	指	固定安装在电动车辆上的充电机，为电动车辆的动力电池进行充电。车载充电机依据电池管理系统（BMS）提供的数据，将电网的电能充到动力电池中，完成充电过程
DC-DC 转换器	指	将电动车辆的动力电池组的电能转变为 12V 或 24V，为仪表、车灯、雨刮等电器提供电能的电器部件
电子油门踏板	指	将油门踏板深浅转化为电子信号，并传递给电机控制器，使得驱动电机提供与之匹配的动力的部件
电机	指	将电能转换成机械能或将机械能转换成电能的一种电磁装置

电容器	指	一种容纳电荷的电子元件
芯片	指	内含集成电路的硅片
BOM	指	物料清单 (Bill of Materials), 是描述企业产品物料组成的技术文件
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管 (Insulated Gate Bipolar Transistor), 是由 BJT (双极型三极管) 和 MOS (绝缘栅型场效应管) 组成的复合全控型电压驱动式功率半导体器件
MOSFET	指	金属氧化物半导体场效应晶体管 (Metal-Oxide-Semiconductor Field-Effect Transistor, MOSFET), 是一种可以广泛使用在模拟电路与数字电路的场效应晶体管

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	英搏尔	股票代码	300681
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海英搏尔电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	英搏尔		
公司的外文名称（如有）	Zhuhai Enpower Electric Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Enpower		
公司的法定代表人	姜桂宾		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓柳明	邓柳明
联系地址	广东省珠海市创新科技海岸科技六路 7 号	广东省珠海市创新科技海岸科技六路 7 号
电话	0756-6860880	0756-6860880
传真	0756-6860881	0756-6860881
电子信箱	enpower@vip.163.com	enpower@vip.163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	301,773,044.03	217,130,581.93	38.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,417,294.14	38,575,421.04	4.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	35,408,084.11	35,941,396.74	-1.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,116,702.75	-511,214.63	-5,013.14%
基本每股收益（元/股）	0.5346	0.6803	-21.42%
稀释每股收益（元/股）	0.5346	0.6803	-21.42%
加权平均净资产收益率	6.10%	13.48%	-7.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	903,284,554.47	905,784,638.97	-0.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	637,721,041.90	642,663,747.76	-0.77%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,034.48	
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）	5,422,437.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	481,785.45	
减：所得税影响额	883,978.25	
合计	5,009,210.03	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司从事的主要业务

英搏尔是一家专注于电动车辆电机控制系统技术自主创新与产品研发的高新技术企业，主营业务系以电机控制器为主，车载充电机、DC-DC转换器、电子油门踏板等为辅的电动车辆关键零部件的研发、生产与销售。公司产品广泛运用于新能源汽车、中低速电动车、场地电动车等领域。

2、经营模式

(1) 生产模式

公司采用订单式生产模式组织生产。公司根据客户下达的订单要求组织设计、生产、检验与销售，完成整个产品生产流程，实现对外销售。公司内部生产的具体流程：公司研发中心根据客户的车辆性能参数要求研发设计产品，并和客户共同完成检测和小批量试产试销过程，确认批产技术标准，并最终定型；销售部根据客户订单需求制定《生产计划排程表》；公司生产部根据《生产计划排程表》以及BOM进行投料生产；品管部对产品品质进行全面管控。

(2) 销售模式

公司产品销售采取直销模式，客户主要为电动车辆整车厂商与电动车辆整车厂集成供应商。公司对主要大客户派遣常驻销售专员进行现场服务。常驻销售专员跟踪产品使用，及时向公司技术中心反馈产品问题并迅速解决产品问题。常驻销售专员还负责统计客户的产量、计划以及财务对账结算等事项，有利于公司第一时间掌握市场数据，快速准确把握市场走向。

产品交付客户后，客户初步验收并向公司出具暂存凭条或签收单。公司给予中低速电动车厂商信用期为1至2个月，纯电动乘用车厂商信用期一般为3个月左右，部分客户现款现货。

(3) 研究与开发模式

公司根据国际上电动车辆的发展趋势，并结合国内配套体系的现行条件，进行电机控制器产品的研发。公司实施产品开发主要经历以下几个阶段：新概念的提出与批准、计划与项目的确定、产品设计和开发、过程设计和开发、产品过程的确认以及反馈、评定和纠正。为此，公司研发中心设立了产品开发部、结构设计部、工程部、技术服务部、测试部以及资料管理部六个部门，负责产品开发、工艺流程的设计、生产跟踪以及售后过程中对客户的技术支持。公司坚持自主研发道路，根据客户动态多样性需求，进行产品升级和工艺革新，形成多项业内领先核心技术，推动了新能源汽车产业发展。

3、驱动业绩增长的主要因素

(1) 产业政策驱动

新能源汽车行业的发展和国家产业补贴政策紧密相关，2016年12月，国务院批复与公布了《十三五国家战略性新兴产业发展规划》，明确提出到2020年，我国新能源汽车实现当年产销200万辆以上，累计产销超过500万辆。2017年9月，工信部、财政部、商务部、海关总署、质检总局联合公布了《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》，正式发布“双积分”政策，自2019年起同时考核车企的油耗积分和新能源积分，促使传统车企加快发展新能源汽车的步伐。

(2) 把握自身竞争优势

报告期内，公司凭借在新能源汽车行业的多年技术积累，继续发扬主动服务客户的市场开拓精神，牢牢把握新能源汽车产业快速发展的契机。同时，通过进一步加强研发投入和设备投入，努力提高产品质量。同时采取扩大产能，优化资源配置等方式，提高公司日常运营的效率。

(3) 积极推出新的产品

报告期内，公司除了在电机控制器、车载充电机、DC-DC转换器和电子油门踏板等产品上持续投入外，同时也在新能源汽车电机和电源等相关产品上进行技术储备和产品储备。公司研发的高速高效铜转子电机开始小批量供货，同时配套新能源汽车的DC转换器、车载充电机以及电源集成三合一产品已经技术定型，即将进入量产。公司在动力系统及电源系统方面

的新产品储备丰富，为未来的业绩增长打下良好的基础。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程比上期增长 136.82%，主要原因系在建工程增加未转固定资产所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的核心竞争力主要体现在技术、工艺、市场和产品等以下几个方面：

1、研发和技术优势

公司的电机控制器产品经历了从场地车、中低速电动车到纯电动乘用车的逐步升级。在市场推动企业发展的过程中，公司不断积累产品核心技术，持续的研发投入和技术积累是公司的核心竞争力所在。

2、创新产品制造工艺优势

电机控制器是电动车辆中最核心、最复杂的部件之一，其设计和生产制造过程涉及成百上千个电子元器件的优化组合，电动车辆电机控制器的控制单元的电子元器件数量及复杂程度远高于传统汽车。公司在控制器生产工艺上不断创新，形成产品市场领先的性价比优势。

3、市场先发及客户优势

公司根据市场情况将客户划分为不同销售区域，各销售区域人员积极维护现有客户关系以及不断开发新客户，对于重点客户，公司安排了驻场人员以便及时解决客户需求。公司在经营以及业务拓展过程中一直注重与客户保持密切联系，积极参与客户电动车辆电机控制器的配置选型工作，赢得了客户的高度肯定。

4、产品优势

在原材料方面，公司采用国际一流的数字信号处理器作为主控芯片，选用了国际先进的MOSFET以及IGBT作为功率器件，选购国际一流的原材料，加上公司领先的技术优势、严格的产品控制标准，有效地实现了产品性能的优异性。

公司电机控制器种类繁多，并形成了多项知识产权，可广泛应用于各种新能源电动车、中低速电动车、场地电动车等领域，控制功率覆盖范围为1.5kw至60kw。公司通过多年在电动车辆电机控制器行业的深耕，已研发出成熟可靠的模块化与柔性创新型产品工艺及电路布局，该工艺布局适合于全功率场合，具有明显的功率扩展优势、扩容优势以及价格优势。公司只需调整电机控制器内部功率器件电压电流参数、增减功率器件数量、提高或降低散热组件散热效果以及采用不同控制电路，即可生产出应用不同领域的电机控制器，能快速满足客户个性化需求。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业总收入30,177.30万元，较上年同期增长38.98%；实现归属于上市公司股东的净利润4,041.73万元，较上年同期增长4.77%。公司基本每股收益为0.5346元。

1、营业收入增长的原因

根据中国汽车工业协会统计，2018年1-6月，中国新能源汽车销量达41.2万辆，同比增长111.6%。其中，纯电动乘用车销量达到25.9万辆，同比增长95.9%。上半年新能源汽车维持了高速增长的势头，而纯电动乘用车销量占比达到63%，仍为行业发展的主力。

公司的相关产品目前的应用领域主要集中在纯电动乘用车方面，报告期内公司的新能源汽车控制器产品销量维持了快速增长势头，是公司营业收入增长的主要原因。

随着行业补贴往更高续航里程车型的倾斜，对于高效高功率密度的电机及电机控制器产品的需求愈加迫切。公司的新型电机控制器MC39系列产品可实现300V以上的电压等级，符合行业发展的趋势，预计下半年开始将逐步量产。

2、利润增速低于收入增速的原因

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润4,041.73万元，较上年同期增长4.77%，低于收入增速，这主要是由于两方面的原因。一方面，行业补贴逐步退坡对整车厂的成本控制提出更高的要求，相应的产业链相关公司都面临产品降价的压力。另一方面，由于公司产品的成本中，90%来自包括电子元器件在内的直接材料，而由于产能供应不足，再加上人民币汇率贬值与上游晶元供应紧缺，导致MOSFET、IGBT等功率器件持续涨价，对于公司的毛利率产生影响。

3、报告期内主要经营工作

2018年上半年，新能源汽车行业维持快速增长势头，但销量结构持续调整，同时补贴下降带来行业竞争加剧。在此错综复杂的背景下，围绕着董事会年初制定的经营目标，公司管理层积极进取，实现了公司业务平稳有序的增长。

(1) 有序推进募投项目实施

公司上市筹集资金主要用于新能源汽车控制系统建设项目。在实施IPO期间，公司使用部分自有资金开始进行厂房基础设施建设。在募投资金到位后，加快了项目进度，目前厂房基建已基本竣工，部分产线已经投入生产，尚有部分进口设备由于生产周期较长仍未到位。公司将正在继续有序推进IPO募投项目的实施。

同时，为适应市场发展需要，公司进一步推出新能源汽车一体化动力总成建设项目，拟投入64,214.16万元进行电机、电源和电驱动产品的产能建设。目前正在开展投入前期基建项目。

(2) 技术创新和产品研发

报告期内，公司在各条产品线上持续进行技术创新。电机控制器方面，公司的中压产品MC3336-A850和MC3336-E450系列仍为市场主流产品，同时公司储备的MC39系列产品技术定型，性能稳定，预计下半年将开始量产，该产品的电压等级范围为300V以上，可适用于A级车以上市场。面向新能源汽车领域的电源及电源集成产品进展顺利，预计下半年将逐步推向市场。

(3) 市场开拓

报告期内，公司的电机控制器等产品在中低速车市场领域保持了稳定的产销量和市场占有率。在新能源汽车领域，和北汽、江淮、康迪、众泰等老客户保持了良好的稳定的合作关系，同时新开拓了长安、奇瑞、通用五菱等客户。公司还在积极的建立更多的新能源汽车整车厂技术和业务合作关系。

(4) 内控方面

报告期内，随着公司完成上市，公司进一步加强了内控管理水平。包括优化采购、生产、研发和销售服务业务流程和相关内部控制，建立了良好的内部控制环境，防范、纠正错误及舞弊行为，严格控制风险，保护资产的安全、完整。

公司还按照上市公司监管部门要求进一步加强了内部控制制度建设，形成了有效且相互制衡的决策、执行和监督机制，确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度的贯彻实施。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	301,773,044.03	217,130,581.93	38.98%	主要原因系销售订单增加所致
营业成本	223,635,347.85	147,098,400.99	52.03%	主要原因系销售订单增加，销售毛利率下降，销售成本增长所致
销售费用	14,528,166.68	11,810,699.39	23.01%	
管理费用	26,572,843.46	15,085,817.74	76.14%	主要原因系管理人员及研发人员增加，相应的工资费用及研发费用增加所致
财务费用	-2,263,791.48	-94,580.23	2,293.51%	主要原因系 1.7 亿结构型存款产生利息收入所致
所得税费用	5,851,956.01	5,837,961.76	0.24%	
研发投入	17,917,577.32	11,299,666.40	58.57%	主要原因系研发人员增加，相应的工资费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	25,116,702.75	-511,214.63	-5,013.14%	主要原因系银行承兑到期所致
投资活动产生的现金流量净额	107,132,146.66	-38,836,372.49	-375.86%	主要原因系 2017 年募集资金专户的结构性存款到期收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-14,400,594.93	22,694,863.17	-163.45%	主要原因系分配投资者现金红利所致
现金及现金等价物净增加额	117,848,254.48	-16,652,723.95	-807.68%	主要原因系募集资金专户的结构性存款到期收回所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电机控制器	206,610,664.08	139,386,374.50	32.54%	29.02%	39.36%	-5.01%
DC-DC 转换器	30,487,338.32	25,838,470.06	15.25%	53.72%	47.56%	3.54%
车载充电机	15,971,841.17	13,738,651.63	13.98%	5.11%	12.93%	-5.96%
电子油门踏板及其他	48,703,800.49	44,671,851.67	8.28%	121.69%	156.63%	-60.13%
分行业						
新能源	130,942,513.40	99,899,564.53	23.71%	55.44%	79.06%	-10.06%
中低速	148,397,400.10	110,451,822.29	25.57%	34.46%	41.87%	-3.89%
场地车及其他	22,433,730.48	13,283,961.03	40.79%	-0.41%	-1.27%	0.51%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	159,064,335.85	17.61%	19,884,327.74	3.86%	13.75%	主要原因系上年同期公司未上市，今年同期货币资金含募集资金
应收账款	228,063,691.42	25.25%	170,926,277.12	33.19%	-7.94%	
存货	148,030,013.80	16.39%	117,979,682.70	22.91%	-6.52%	
固定资产	174,651,053.48	19.34%	59,025,066.93	11.46%	7.88%	主要原因系在建工程转固及购入大量设备
在建工程	8,435,638.70	0.93%	67,444,460.49	13.09%	-12.16%	主要原因系在建工程转固
短期借款	33,777,901.11	3.74%			3.74%	
长期借款	45,467,965.00	5.03%	52,627,965.00	10.22%	-5.19%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	35,699,680.00	银行贷款质押
固定资产	91,303,491.41	银行贷款抵押
无形资产	8,178,634.03	银行贷款抵押
合计	135,181,634.44	

①2018年5月31日与招商银行股份有限公司珠海分行签署编号为755HT2018056732的借款合同，此合同为编号755XY2018014304的《票据池业务专项授信协议》项下具体合同，用票据池内应收票据人民币金额壹仟叁佰柒拾玖万玖仟陆佰捌拾元整（¥13,799,680.00）质押，贷款人民币金额壹仟叁佰叁拾肆万零壹佰零柒元壹角陆分（¥13,340,107.16），贷款期限8个月。

②2018年6月22日与招商银行股份有限公司珠海分行签署编号为755HT2018065845的借款合同，此合同为编号755XY2018014304的《票据池业务专项授信协议》项下具体合同，用票据池内应收票据人民币金额贰仟壹佰玖拾万元整（¥21,900,000.00）质押，贷款人民币金额贰仟零肆拾叁万柒佰玖拾叁元玖角伍分（¥20,437,793.95），贷款期限12个月。

③2016年8月31日，公司与招商银行股份有限公司珠海分行签订了编号为“2016年珠字第1116560006号”的《抵押合同》，为公司与该行签订的《固定资产借款合同》提供抵押担保，担保的最高债权本金金额为8,000万元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,918,871.78	28,406,919.18	79.24%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新能源汽车控制系统建设项目	自建	是	制造业	46,356,405.84	156,344,793.29	募集	53.65%				2017年07月12日	巨潮资讯网（招股说明

												书)
新能源汽车一体化动力总成建设项目	自建	是	制造业	4,556,293.59	4,556,293.59	自筹/募集	8.30%				2018年04月25日	巨潮资讯网(公告编号:2018-017)
合计	--	--	--	50,912,699.43	160,901,086.88	--	--			--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	29,141.68
报告期投入募集资金总额	4,635.64
已累计投入募集资金总额	15,634.48
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1100号”文《关于核准珠海英搏尔电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，向社会公众公开发行 1,890 万股人民币普通股（A 股），每股发行价为人民币 17.46 元。截止 2017 年 7 月 20 日，本公司共募集资金总额为人民币 329,994,000.00 元，扣除发行费用 38,577,223.30 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 291,416,776.70 元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2017]第 ZB11796 号验资报告。

(二) 上年和本年度使用金额及当前余额

1、上年度使用金额及余额

2017 年度，本公司募集资金使用情况为：以募集资金直接投入募投项目 10,998.83 万元，其中：新能源汽车控制系统建设项目 10,998.83 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计直接投入募投项目 10,998.83 万元（包括利息投入 0.15 万元），尚未使

用的金额为 18,220.04 万元（其中募集资金 18,143.00 万元，专户存储累计利息扣除手续费 77.04 万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

2018 年 1-6 月，本公司募集资金使用情况为：以募集资金直接投入募投项目 4,635.64 万元，其中：新能源汽车控制系统建设项目 4,635.64 万元。

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司募集资金累计直接投入募投项目 15,634.48 万元，尚未使用的金额为 14,015.81 万元（其中募集资金 13,584.40 万元，专户存储累计利息扣除手续费 431.41 万元）。

（三）尚未使用的募集资金用途及去向

除经批准将使用部分闲置募集资金投资理财理财产品外，尚未使用的募集资金将按照募投项目计划进行实施，专户进行管理

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新能源汽车控制系统建设项目	否	29,141.68	0	4,635.64	15,634.48	53.65%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,141.68	0	4,635.64	15,634.48	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	29,141.68	0	4,635.64	15,634.48	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	该 IPO 募投项目建设期 2 年，目前基建工程已经建设完成，于 2018 年 6 月 25 日取得粤（2018）珠海市不动产权第 0047515 号产权证书。大部分进口设备由于生产周期较长尚未到位，该募投项目按照计划进度在执行，由于项目建设期 2 年，第 3 年才会实现预计收益										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目	不适用										

实施方式调整情况	
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 截至 2017 年 12 月 31 日止，英搏尔以自筹资金预先投入募集资金投资项目，实际投资额为人民币 82,966,211.45 元。以上自筹资金预先投入募投项目情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第 ZB11870 号《珠海英搏尔电气股份有限公司募集资金置换专项审核报告》审验确认。（2017 年 8 月 14 日召开的英搏尔第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同时独立董事发表意见同意上述事项。）
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	除经批准将使用部分闲置募集资金投资理财外，尚未使用的募集资金将按照募投项目计划进行实施，专户进行管理。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、原材料价格波动风险

公司产品原材料主要由电子元器件、结构件、线束以及辅助材料等构成，其中电子元器件占成本比重最高，主要包括电容器件、芯片、连接器件以及绝缘栅效应管等。报告期内，直接材料占成本90%以上，如果主要原材料价格发生波动，将会对公司产品成本产生影响。公司将持续关注原材料的价格波动，改进供应商管理体系，降低原材料价格波动风险。

2、产业政策调整风险

新能源汽车行业发展前景广阔，但因行业尚处于发展初期，产业格局尚未稳定，相关的产业政策仍处于不断的变化和调整当中。若新能源汽车产业政策出现较大调整，将影响新能源汽车行业的整体需求，从而对公司的销售产生影响。

中低速电动车仍然是公司重要业务构成之一，若中低速电动车产业政策发生较大调整，可能对公司经营产生影响。

公司将密切关注产业政策变化，及时调整经营策略，降低政策调整带来的风险。

3、市场竞争风险

近年来，随着产业扶持力度逐渐加大，以新能源汽车为代表的电动车辆产业发展较快，带动了电机控制器制造业的大幅增长。虽然本行业具有较高进入壁垒，相关企业需具备一定的技术与工艺水平、资金规模、较多的专业技术人才以及稳定的客户才能立足，但并不排除其他具有相关设备和类似生产经验的企业进入该行业；此外现有竞争对手也可能通过加大投资力度，不断渗透到公司优势领域。如果公司不能持续提升技术水平、增强创新能力、扩大产能规模和提高经营管理效率，则可能在市场竞争中处于不利地位，对生产经营产生重大影响。

公司将继续加大核心技术的研发，不断坚持产品、经营模式和管理创新，保持并加大公司的市场竞争力。

4、财务风险

报告期末，公司存货的账面价值为14,803.00万元，占资产总额比为16.39%。虽然公司采取订单式生产模式，按照客户订单来组织存货管理，但是较大存货规模还是对公司流动资金产生压力并影响到公司持续增长；此外，如果下游市场经营环境发生重大变化，使得客户既定产品需求受到影响，也有可能使得公司产生存货积压和减值的压力。

报告期末，公司应收账款账面价值为22,806.37万元，占资产总额比为25.25%。近年来，公司应收账款占资产总额较为稳定，但随着公司客户数量的增加和营业收入规模的扩大，公司应收账款余额将会持续增加。公司应收账款客户主要为整车制造厂商，与公司合作时间较长，信誉度以及资金实力较强，发生坏账的可能性较小，但是由于应收账款占用了公司较多的资金，若不能及时收回，仍然可能影响到公司的现金流，增加流动资金压力，影响经营规模持续增长。

公司会审慎选择合作伙伴和客户，以控制财务风险。

5、管理风险

报告期内，公司经营规模持续增长，随着下游行业需求保持旺盛势头，公司的资产和收入规模预计将进一步增长，公司的管理人员和工人数量也将随之增加。随之而来的管理和经营决策的难度也会加大。如果公司缺乏明晰的战略发展目标，缺少充分可行的投资项目，公司的组织管理体系和人力资源将无法满足不同资产规模扩大后的要求，对公司的持续发展产生影响。

公司会根据业务发展需要，持续优化组织架构和管理流程，以满足公司高速发展过程中的管理需求。

6、核心技术人员和管理人员流失的风险

作为高新技术企业，公司对技术人才和管理人才的需求较大，核心人才的流失将对公司未来发展造成不利影响。为稳定核心人员、保护核心技术及保证公司管理体系稳定，公司将采取相应措施进行积极、有效的应对。包括创建良好的工作平台和企业文化，积极为核心技术人员和关键管理人员提供良好的科研条件和施展能力的平台，建立良好的管理体系和人才培养机制等。近年来，公司的核心人才流动率较低，人员稳定。人员的正常有序流动不会对公司经营业绩造成重大影响，但如果核心技术人员和关键管理人员短期内大批流失，仍可能对本公司经营业绩和可持续发展能力造成不利影响。

公司目前拥有一支电动车辆电机控制系统领域的系统设计和产品开发队伍，对推动公司快速发展起到了关键性的作用。公司会持续进行薪酬变革，搭建个性化激励体系；不断引进核心技术人才，完善多层次人才结构，以降低核心技术人员和管理人员流失的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	67.86%	2018 年 04 月 13 日	2018 年 04 月 13 日	巨潮资讯网(公告编号: 2018-011)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.31%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 11 日	巨潮资讯网(公告编号: 2018-021)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.40%	2018 年 06 月 26 日	2018 年 06 月 26 日	巨潮资讯网(公告编号: 2018-026)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大对外担保的情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

公司积极承担企业社会责任，对生产过程中产生的少量烟尘进行收集，经安装设置的净化系统统一处理后达标排放；在生产生活过程中产生的生活污水统一收集，采用处理后达标排放；积极主动配合上级部门以及第三方对公司相关废气、废水排放进行监督检查，废气废水排放均符合要求。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	56,700,000	75.00%						56,700,000	75.00%
3、其他内资持股	56,700,000	75.00%						56,700,000	75.00%
其中：境内法人持股	4,725,000	6.25%						4,725,000	6.25%
境内自然人持股	51,975,000	68.75%						51,975,000	68.75%
二、无限售条件股份	18,900,000	25.00%						18,900,000	25.00%
1、人民币普通股	18,900,000	25.00%						18,900,000	25.00%
三、股份总数	75,600,000	100.00%						75,600,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		4,975	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姜桂宾	境内自然人	41.67%	31,500,000		31,500,000		质押	6,930,000
李红雨	境内自然人	11.90%	9,000,000		9,000,000		质押	1,500,000
魏标	境内自然人	5.95%	4,500,000		4,500,000		质押	750,000
株洲天桥起重机械股份有限公司	境内非国有法人	4.46%	3,375,000		3,375,000			
刘安国	境内自然人	2.09%	1,575,000		1,575,000		质押	1,575,000
阮斌	境内自然人	1.79%	1,350,000		1,350,000			
珠海领先互联高新技术产业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.79%	1,350,000		1,350,000			
成固平	境内自然人	1.49%	1,125,000		1,125,000			
#徐晓熙	境内自然人	1.26%	954,600			954,600		
杨振球	境内自然人	1.19%	900,000		900,000			
阮小桐	境内自然人	1.19%	900,000		900,000		质押	625,500
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	姜桂宾、李红雨、魏标为一致行动人；成固平持有天桥起重 2.67% 的股份；阮斌和阮小桐为父子关系；杨振球间接持有领先互联 0.13% 的股份。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

#徐晓熙	954,600	人民币普通股	954,600
#赖丽勤	869,554	人民币普通股	869,554
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	820,500	人民币普通股	820,500
#陈家林	689,100	人民币普通股	689,100
广发基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托广发基金中证 500 组合	556,226	人民币普通股	556,226
#赵智伟	455,800	人民币普通股	455,800
#孙秉源	444,600	人民币普通股	444,600
华泰证券股份有限公司	404,000	人民币普通股	404,000
#温沛伟	362,700	人民币普通股	362,700
#罗永忠	357,400	人民币普通股	357,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>（1）公司股东徐晓熙除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 954,600 股，实际合计持有 954,600 股；</p> <p>（2）公司股东赖丽勤除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 869,554 股，实际合计持有 869,554 股；</p> <p>（3）公司股东陈家林除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过西藏东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 689,100 股，实际合计持有 689,100 股；</p> <p>（4）公司股东赵智伟除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过万和证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 455,800 股，实际合计持有 455,800 股；</p> <p>（5）公司股东孙秉源除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过万和证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 444,600 股，实际合计持有 444,600 股；</p> <p>（6）公司股东温沛伟除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过华林证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 362,700 股，实际合计持有 362,700 股；</p> <p>（7）公司股东罗永忠除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过华林证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 357,400 股，实际合计持有 357,400 股。</p>		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李慧琪	董事	聘任	2018 年 03 月 11 日	
李兰	职工监事	离任	2018 年 06 月 26 日	工作原因
杨政	监事	离任	2018 年 06 月 26 日	工作原因
李焕松	监事	聘任	2018 年 06 月 26 日	
莫雪敏	职工监事	聘任	2018 年 06 月 26 日	

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海英搏尔电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,064,335.85	41,216,081.37
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	112,655,251.96	137,690,018.76
应收账款	228,063,691.42	205,327,237.93
预付款项	11,136,223.06	1,542,469.22
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	3,702,010.72	3,664,683.40
买入返售金融资产		
存货	148,030,013.80	149,383,007.89
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	485,635.98	171,341,138.25
流动资产合计	663,137,162.79	710,164,636.82
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	174,651,053.48	153,747,052.25
在建工程	8,435,638.70	3,562,083.90
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	23,613,548.97	22,761,597.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,145,578.34	1,280,352.26
递延所得税资产	7,019,782.04	7,056,432.75
其他非流动资产	25,281,790.15	7,212,483.59
非流动资产合计	240,147,391.68	195,620,002.15
资产总计	903,284,554.47	905,784,638.97
流动负债：		
短期借款	33,777,901.11	
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		
应付账款	127,788,580.80	146,177,220.94

预收款项	2,402,690.36	3,231,805.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,112,752.90	15,487,261.30
应交税费	2,452,489.53	8,352,358.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,707,525.04	10,181,256.61
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	7,160,000.00	7,160,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	197,401,939.74	190,589,903.48
非流动负债：		
长期借款	45,467,965.00	49,047,965.00
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	22,693,607.83	23,483,022.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,161,572.83	72,530,987.73
负债合计	265,563,512.57	263,120,891.21
所有者权益：		
股本	75,600,000.00	75,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	360,924,068.39	360,924,068.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,201,318.66	24,201,318.66
一般风险准备		
未分配利润	176,995,654.85	181,938,360.71
归属于母公司所有者权益合计	637,721,041.90	642,663,747.76
少数股东权益		
所有者权益合计	637,721,041.90	642,663,747.76
负债和所有者权益总计	903,284,554.47	905,784,638.97

法定代表人：姜桂宾

主管会计工作负责人：李雪花

会计机构负责人：李雪花

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	158,532,942.49	40,219,352.51
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	112,655,251.96	137,690,018.76
应收账款	228,063,691.42	205,405,237.93
预付款项	8,796,223.06	1,542,469.22
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,702,010.72	3,664,683.40
存货	148,030,013.80	149,364,939.52
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	485,635.98	171,341,138.25
流动资产合计	660,265,769.43	709,227,839.59
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	3,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	174,651,053.48	153,747,052.25
在建工程	8,435,638.70	3,562,083.90
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	23,613,548.97	22,761,597.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,145,578.34	1,280,352.26
递延所得税资产	7,000,292.80	7,036,943.51
其他非流动资产	25,281,790.15	7,212,483.59
非流动资产合计	243,127,902.44	196,600,512.91
资产总计	903,393,671.87	905,828,352.50
流动负债：		
短期借款	33,777,901.11	
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		
应付账款	127,760,605.96	146,160,005.20
预收款项	2,402,690.36	3,231,805.86
应付职工薪酬	5,112,752.90	15,487,261.30
应交税费	2,506,390.38	8,354,820.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,688,025.04	10,181,256.61
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	7,160,000.00	7,160,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	197,408,365.75	190,575,149.31
非流动负债：		
长期借款	45,467,965.00	49,047,965.00
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	22,693,607.83	23,483,022.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,161,572.83	72,530,987.73
负债合计	265,569,938.58	263,106,137.04
所有者权益：		
股本	75,600,000.00	75,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	360,924,068.39	360,924,068.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,201,318.66	24,201,318.66
未分配利润	177,098,346.24	181,996,828.41
所有者权益合计	637,823,733.29	642,722,215.46
负债和所有者权益总计	903,393,671.87	905,828,352.50

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	301,773,044.03	217,130,581.93

其中：营业收入	301,773,044.03	217,130,581.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	263,973,900.16	177,311,090.83
其中：营业成本	223,635,347.85	147,098,400.99
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	956,256.76	1,349,012.58
销售费用	14,528,166.68	11,810,699.39
管理费用	26,572,843.46	15,085,817.74
财务费用	-2,263,791.48	-94,580.23
资产减值损失	545,076.89	2,061,740.36
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）		
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）		
其他收益	8,029,355.31	4,576,651.26
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,828,499.18	44,396,142.36
加：营业外收入	470,750.97	17,240.44
减：营业外支出	30,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,269,250.15	44,413,382.80
减：所得税费用	5,851,956.01	5,837,961.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,417,294.14	38,575,421.04
（一）持续经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	40,417,294.14	38,575,421.04
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 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	40,417,294.14	38,575,421.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,417,294.14	38,575,421.04
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.5346	0.6803
(二) 稀释每股收益	0.5346	0.6803

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：姜桂宾

主管会计工作负责人：李雪花

会计机构负责人：李雪花

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	301,810,754.60	217,167,692.47
减：营业成本	223,635,347.85	147,098,400.99
税金及附加	949,436.79	1,349,012.58
销售费用	14,528,166.68	11,810,699.39
管理费用	26,572,843.46	15,085,817.74
财务费用	-2,263,484.63	-94,580.23
资产减值损失	545,076.89	2,061,740.36
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）		
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）		
其他收益	8,029,355.31	4,576,651.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,872,722.87	44,433,252.90
加：营业外收入	470,750.97	17,240.44
减：营业外支出	30,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,313,473.84	44,450,493.34
减：所得税费用	5,851,956.01	5,837,961.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,461,517.83	38,612,531.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	40,461,517.83	38,612,531.58
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	161,884,864.25	65,416,948.61
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	2,606,918.00	1,495,039.58
收到其他与经营活动有关的现金	10,587,608.40	2,930,624.96
经营活动现金流入小计	175,079,390.65	69,842,613.15
购买商品、接受劳务支付的现金	70,169,901.93	17,196,119.36
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	37,673,095.88	17,207,099.11
支付的各项税费	22,157,235.94	22,470,564.04
支付其他与经营活动有关的现金	19,962,454.15	13,480,045.27
经营活动现金流出小计	149,962,687.90	70,353,827.78
经营活动产生的现金流量净额	25,116,702.75	-511,214.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	170,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	170,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,867,853.34	38,836,372.49
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	62,867,853.34	38,836,372.49

投资活动产生的现金流量净额	107,132,146.66	-38,836,372.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	33,777,901.11	23,843,095.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	33,777,901.11	23,843,095.00
偿还债务支付的现金	3,580,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,598,496.04	1,148,231.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	48,178,496.04	1,148,231.83
筹资活动产生的现金流量净额	-14,400,594.93	22,694,863.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	117,848,254.48	-16,652,723.95
加：期初现金及现金等价物余额	41,216,081.37	36,537,051.69
六、期末现金及现金等价物余额	159,064,335.85	19,884,327.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	161,884,864.25	65,416,948.61
收到的税费返还	2,606,918.00	1,495,039.58
收到其他与经营活动有关的现金	10,684,150.75	2,930,624.96
经营活动现金流入小计	175,175,933.00	69,842,613.15
购买商品、接受劳务支付的现金	70,197,876.77	17,196,119.36
支付给职工以及为职工支付的现金	37,673,095.88	17,207,099.11
支付的各项税费	22,101,718.75	22,470,564.04

支付其他与经营活动有关的现金	19,961,203.35	13,480,045.27
经营活动现金流出小计	149,933,894.75	70,353,827.78
经营活动产生的现金流量净额	25,242,038.25	-511,214.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	170,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	170,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,527,853.34	38,836,372.49
投资支付的现金	2,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	62,527,853.34	38,836,372.49
投资活动产生的现金流量净额	107,472,146.66	-38,836,372.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	33,777,901.11	23,843,095.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	33,777,901.11	23,843,095.00
偿还债务支付的现金	3,580,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,598,496.04	1,148,231.83
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	48,178,496.04	1,148,231.83
筹资活动产生的现金流量净额	-14,400,594.93	22,694,863.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	118,313,589.98	-16,652,723.95
加：期初现金及现金等价物余额	40,219,352.51	36,537,051.69

六、期末现金及现金等价物余额	158,532,942.49	19,884,327.74
----------------	----------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	75,600,000.00				360,924,068.39					24,201,318.66		181,938,360.71		642,663,747.76
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	75,600,000.00				360,924,068.39					24,201,318.66		181,938,360.71		642,663,747.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												-4,942,705.86		-4,942,705.86
（一）综合收益总额												40,417,294.14		40,417,294.14
（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											-45,360,000.00		-45,360,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-45,360,000.00		-45,360,000.00
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、本期期末余额	75,600,000.00				360,924,068.39				24,201,318.66		176,995,654.85		637,721,041.90

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	56,700,000.00				88,407,291.69				15,765,930.39		106,078,333.95		266,951,556.03
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	56,700,000.00				88,407,291.69				15,765,930.39		106,078,333.95		266,951,556.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,900,000.00				272,516,776.70				8,435,388.27		75,860,026.76		375,712,191.73
（一）综合收益总额											84,295,415.03		84,295,415.03
（二）所有者投入和减少资本	18,900,000.00				272,516,776.70								291,416,776.70
1. 股东投入的普通股	18,900,000.00				272,516,776.70								291,416,776.70
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									8,435,388.27		-8,435,388.27		
1. 提取盈余公积									8,435,388.27		-8,435,388.27		
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、本期期末余额	75,600,000.00				360,924,068.39				24,201,318.66		181,938,360.71		642,663,747.76

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,600,000.00				360,924,068.39				24,201,318.66	181,996,828.41	642,722,215.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,600,000.00				360,924,068.39				24,201,318.66	181,996,828.41	642,722,215.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,898,482.17	-4,898,482.17
（一）综合收益总额										40,461,517.83	40,461,517.83
（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										-45,360,000.00	-45,360,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,360,000.00	-45,360,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	75,600,000.00				360,924,068.39					24,201,318.66	177,098,346.24	637,823,733.29

上年金额

单位：元

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	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	56,700,000.00				88,407,291.69				15,765,930.39	106,078,333.95	266,951,556.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	56,700,000.00				88,407,291.69				15,765,930.39	106,078,333.95	266,951,556.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	18,900,000.00				272,516,776.70				8,435,388.27	75,918,494.46	375,770,659.43
(一)综合收益总额										84,353,882.73	84,353,882.73
(二)所有者投入和减少资本	18,900,000.00				272,516,776.70						291,416,776.70
1. 股东投入的普通股	18,900,000.00				272,516,776.70						291,416,776.70
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									8,435,388.27	-8,435,388.27	
1. 提取盈余公积									8,435,388.27	-8,435,388.27	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	75,600,000.00				360,924,076.70				24,201,318.27	181,996,845.48	642,722,235.23

	00.00				68.39				8.66	,828.41	15.46
--	-------	--	--	--	-------	--	--	--	------	---------	-------

三、公司基本情况

珠海英搏尔电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系于2005年1月由姜桂宾、李永利等自然人共同发起设立的有限责任公司。2015年8月15日，根据股东会决议及章程的规定，以2015年6月30日为基准日，珠海英搏尔电气有限责任公司申请整体变更为股份有限公司，变更后的公司名称为珠海英搏尔电气股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“英搏尔股份”）。

公司的统一社会信用代码：9144040077096114X2。2017年7月在深圳证券交易所上市。所属行业为电气机械和器材制造业。

截至2018年6月30日止，本公司累计发行股本总数75,600,000.00万股，注册资本为75,600,000.00万元。注册地：珠海市高新区科技六路7号。

本公司主要经营活动包括电气产品、电子元器件及产品、机动车零部件、计算机软硬件的开发、生产、加工（限制和禁止类除外）、销售；五金交电、蓄电池的批发、零售。技术服务。

本公司的实际控制人为姜桂宾。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月10日批准报出。

截至2018年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
珠海鼎元新能源汽车电气研究院有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本财务报告“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

详见本财务报告“五、25收入”、“五、26政府补助”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，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。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

a.一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

b.分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适

用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公

允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末应收账款余额达到 100 万元（含 100 万元）以上、其他应收款余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	信用风险较高
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、库存商品、在产品、发出商品。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法

②包装物采用一次转销法

13、持有待售资产

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。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

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；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；对于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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50

宋体	年限平均法	10	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

③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
软件	5年	按照预计更新年限
特许权使用费	5年	按照预计更新年限
土地使用权	50年	按照预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

④使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

⑤减值测试

请参看本小节之“20. 长期资产减值”相关内容。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，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；
- e.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；
- f.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

①摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

②摊销年限

经营租赁方式租入的厂房主、房屋装修支出，按租赁期间与预计使用年限较短者进行摊销；自有厂房、房屋装修支出按预计装修期间进行摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务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）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认的一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

公司将产品交付给客户，并经客户确认无误后确认收入。

公司的主营业务收入分为两类：内销收入和外贸收入。

①内销收入具体的确认情况：

- a.客户验收并对账确认收入。发行人产品交付客户后，客户初步验收并向发行人出具暂存凭条或签收单。在次月发行人与客户对账确认，依据双方确认的对账单开具发票并确认销售收入。
- b.交付验收确认收入。发行人对部分客户在发货前收取全额货款，在产品交付并经客户验收后开具发票并确认销售收入。

②外销收入具体的确认情况:

公司海外销售业务采用FOB成交方式, 该类客户公司依据海关出口货物报关单确认销售收入。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助, 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(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入); 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(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的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)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时, 递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分摊, 计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用; 如金额较大的, 则予以资本化, 在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金收入总额中扣除, 按扣除后的租金费用在

租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
增值税	按税法规定计算的现代服务业-技术服务	6%

	以及不动产经营租赁收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
增值税	按税法规定计算的企业管理-物业管理收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
珠海英搏尔电气股份有限公司	15%
珠海鼎元新能源汽车电气研究院有限公司	25%

2、税收优惠

本公司已取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2015年10月10日颁发的GF201544000384号高新技术企业证书，证书有效期三年。根据国税函[2009]203号文件规定，2015-2017年度适用15%的企业所得税税率。

根据财税（2011）100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，珠海英搏尔电气股份有限公司申请软件产品增值税即征即退，并于2016年11月22日收到珠海市高新技术开发区国家税务局珠高国税通（2016）12293号《税务事项通知书》（增值税即征即退备案通知书），公司软件产品增值税即征即退申请经审核，符合法定条件、标准要求，准予备案。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	328,956.00	14,537.21
银行存款	38,735,379.85	41,201,544.16
其他货币资金	120,000,000.00	
合计	159,064,335.85	41,216,081.37

其他说明

无。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	112,655,251.96	137,690,018.76
合计	112,655,251.96	137,690,018.76

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	35,699,680.00
合计	35,699,680.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	118,277,768.42	
合计	118,277,768.42	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	241,805,565.68	100.00%	13,741,874.26	5.68%	228,063,691.42	218,523,104.73	100.00%	13,195,866.80	6.04%	205,327,237.93
合计	241,805,565.68	100.00%	13,741,874.26	5.68%	228,063,691.42	218,523,104.73	100.00%	13,195,866.80	6.04%	205,327,237.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内小计	230,442,415.75	11,522,120.78	5.00%
1 至 2 年	6,162,504.15	616,250.42	10.00%
2 至 3 年	4,412,116.10	882,423.22	20.00%
3 至 4 年	134,899.68	67,449.84	50.00%
5 年以上	653,630.00	653,630.00	100.00%
合计	241,805,565.68	13,741,874.26	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(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 546,007.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	38,727,641.06	16.02	1,936,382.05
第二名	31,965,123.65	13.22	1,598,256.18
第三名	22,131,199.18	9.15	1,106,559.96
第四名	18,523,444.62	7.66	926,172.23
第五名	16,623,813.00	6.87	831,190.65
合计	127,971,221.51	52.92	6,398,561.07

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	11,136,223.06	100.00%	1,542,469.22	100.00%
合计	11,136,223.06	--	1,542,469.22	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	5,821,593.55	52.28
第二名	2,340,000.00	21.01
第三名	1,249,200.00	11.22
第四名	975,000.00	8.76
第五名	201,000.00	1.80
合计	10,586,793.55	95.07

其他说明：

无。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,175,308.85	100.00%	473,298.13	11.34%	3,702,010.72	4,138,912.10	100.00%	474,228.70	11.46%	3,664,683.40
合计	4,175,308.85	100.00%	473,298.13		3,702,010.72	4,138,912.10	100.00%	474,228.70		3,664,683.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	1,782,082.91	89,104.15	5.00%
1 至 2 年	1,067,760.00	106,776.00	10.00%
2 至 3 年	1,303,809.94	260,761.99	20.00%
3 至 4 年	8,000.00	4,000.00	50.00%
4 至 5 年	5,000.00	4,000.00	80.00%
5 年以上	8,656.00	8,656.00	100.00%
合计	4,175,308.85	473,298.13	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-930.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房租押金	205,426.00	200,624.00
质保金/保证金	3,533,266.00	3,409,956.00
备用金	131,300.00	11,500.00
往来款	305,316.85	516,832.10
合计	4,175,308.85	4,138,912.10

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	质保金	1,600,000.00	1-3 年	38.32%	162,000.00

第二名	质保金	800,000.00	1-3 年	19.16%	130,000.00
第三名	质保金	300,000.00	1-3 年	7.19%	60,000.00
第四名	往来	283,966.85	1 年以内	6.80%	14,198.34
第五名	质保金	200,000.00	2-3 年	4.79%	16,576.60
合计	--	3,183,966.85	--	76.26%	382,774.94

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,071,693.96		84,071,693.96	44,889,642.60		44,889,642.60
在产品	6,676,409.40		6,676,409.40	4,541,722.44		4,541,722.44
库存商品	29,212,690.43		29,212,690.43	36,326,084.07		36,326,084.07
发出商品	22,091,765.05		22,091,765.05	49,504,603.90		49,504,603.90
半成品	5,977,454.96		5,977,454.96	14,120,954.88		14,120,954.88
合计	148,030,013.80		148,030,013.80	149,383,007.89		149,383,007.89

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款		170,000,000.00
待抵扣进项税	485,635.98	1,341,138.25
合计	485,635.98	171,341,138.25

其他说明：

无。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及通讯设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	97,466,129.23	52,296,292.07	5,810,462.08	11,450,124.71	167,023,008.09
2.本期增加金额	0.00	21,859,386.10	1,165,963.90	3,883,421.18	26,908,771.18
(1) 购置		21,859,386.10	1,165,963.90	3,883,421.18	26,908,771.18
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	97,466,129.23	74,155,678.17	6,976,425.98	15,333,545.89	193,931,779.27
二、累计折旧					
1.期初余额	2,331,288.76	8,492,613.65	1,269,844.50	1,182,208.98	13,275,955.84
2.本期增加金额	1,325,338.32	3,335,120.24	324,478.24	1,019,833.15	6,004,769.95

(1) 计提	1,325,338.32	3,335,120.24	324,478.24	1,019,833.15	6,004,769.95
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,656,627.08	11,827,733.89	1,594,322.69	2,202,042.13	19,280,725.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	93,809,502.15	62,327,944.28	5,382,103.29	13,131,503.76	174,651,053.48
2.期初账面价值	95,134,840.47	43,803,678.42	4,540,617.63	10,267,915.73	153,747,052.25

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新能源汽车控制系统建设项目 (项目 A)	2,152,791.57		2,152,791.57	447,602.60		447,602.60
新能源汽车控制系统工程技术中心 建设项目(项目 B)	5,534,232.01		5,534,232.01	2,788,543.68		2,788,543.68
空调工程(德汇空调设备)			0.00	325,937.62		325,937.62

新能源汽车一体化动力总成车间	748,615.12		748,615.12			0.00
合计	8,435,638.70		8,435,638.70	3,562,083.90		3,562,083.90

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新能源汽车控制系统建设项目(项目A)	87,363,890.10	447,602.60	1,705,188.97	0.00		2,152,791.57	100.65%	100.00%				募股资金
新能源汽车控制系统工程技术中心建设项目(项目B)		2,788,543.68	2,745,688.33	0.00		5,534,232.01						其他
新能源汽车一体化动力总成车间	251,000,000.00		748,615.12			748,615.12						其他
合计	338,363,890.10	3,236,146.28	5,199,492.42	0.00	0.00	8,435,638.70	--	--				--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	22,505,956.88	150,000.00		2,083,685.44	24,739,642.32

2.本期增加金额				1,547,280.28	1,547,280.28
(1) 购置				1,547,280.28	1,547,280.28
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,505,956.88	150,000.00		3,630,965.72	26,286,922.60
二、累计摊销					
1.期初余额	1,317,140.49	110,833.32		550,071.11	1,978,044.92
2.本期增加金额	343,892.43	5,000.00		346,436.28	695,328.71
(1) 计提	343,892.43	5,000.00		346,436.28	695,328.71
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,661,032.92	115,833.32		896,507.39	2,673,373.63
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价	20,844,923.96	34,166.68		2,734,458.33	23,613,548.97

值					
2.期初账面价值	21,188,816.39	39,166.68		1,533,614.33	22,761,597.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
展厅装修费用	1,280,352.26		134,773.92		1,145,578.34
合计	1,280,352.26		134,773.92		1,145,578.34

其他说明

无。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,215,172.39	2,132,275.86	13,670,095.50	2,050,514.33
可抵扣亏损	77,956.94	19,489.24	77,956.94	19,489.24
预计售后服务费	9,759,838.43	1,463,975.76	9,759,838.43	1,463,975.76
政府补助	22,693,607.83	3,404,041.18	23,483,022.73	3,522,453.42
合计	46,746,575.59	7,019,782.04	46,990,913.60	7,056,432.75

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,019,782.04		7,056,432.75

13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	25,281,790.15	7,212,483.59

合计	25,281,790.15	7,212,483.59
----	---------------	--------------

其他说明：

无。

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	33,777,901.11	
合计	33,777,901.11	

短期借款分类的说明：

2018年5月31日与招商银行股份有限公司珠海分行签署编号为755HT2018056732的借款合同，此合同为编号755XY2018014304的《票据池业务专项授信协议》项下具体合同，用票据池内应收票据人民币金额壹仟叁佰柒拾玖万玖仟陆佰捌拾元整(¥13,799,680.00)质押，贷款人民币金额壹仟叁佰叁拾肆万零壹佰零柒元壹角陆分(¥13,340,107.16)，贷款期限8个月。

2018年6月22日与招商银行股份有限公司珠海分行签署编号为755HT2018065845的借款合同，此合同为编号755XY2018014304的《票据池业务专项授信协议》项下具体合同，用票据池内应收票据人民币金额贰仟壹佰玖拾万元整(¥21,900,000.00)质押，贷款人民币金额贰仟零肆拾叁万柒佰玖拾叁元玖角伍分(¥20,437,793.95),贷款期限12个月。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	127,788,580.80	133,493,758.80
工程、设备款		12,683,462.14
合计	127,788,580.80	146,177,220.94

16、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,402,690.36	3,231,805.86
合计	2,402,690.36	3,231,805.86

17、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,487,261.30	28,346,530.88	38,721,039.28	5,112,752.90
二、离职后福利-设定提存计划		1,615,273.26	1,615,273.26	
合计	15,487,261.30	29,961,804.14	40,336,312.54	5,112,752.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,668,265.78	26,111,535.24	36,561,315.31	4,218,485.71
3、社会保险费		911,897.78	911,897.78	
其中：医疗保险费		823,540.91	823,540.91	
工伤保险费		13,875.37	13,875.37	
生育保险费		74,481.50	74,481.50	
4、住房公积金	84,355.00	511,640.00	595,995.00	
5、工会经费和职工教育经费	734,640.52	811,457.86	651,831.19	894,267.19
合计	15,487,261.30	28,346,530.88	38,721,039.28	5,112,752.90

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,547,838.74	1,547,838.74	
2、失业保险费		67,434.52	67,434.52	
合计		1,615,273.26	1,615,273.26	

其他说明：

无。

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,629,299.39	91,499.08
企业所得税	1,262,662.56	7,412,299.26
个人所得税	3,655,532.19	200,722.22
城市维护建设税	78,885.67	89,159.44
教育费附加	56,346.90	63,685.32
房产税	780.00	338,753.57
印花税	27,581.60	41,468.00
土地使用税		114,771.88
合计	2,452,489.53	8,352,358.77

其他说明：

无。

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	8,947,686.61	387,524.60
预计负债（售后服务费）	9,759,838.43	9,793,732.01
合计	18,707,525.04	10,181,256.61

20、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,160,000.00	7,160,000.00
合计	7,160,000.00	7,160,000.00

其他说明：

长期借款的具体情况详见本小节“21、长期借款”。

21、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	45,467,965.00	49,047,965.00
合计	45,467,965.00	49,047,965.00

长期借款分类的说明:

2016年8月31日,公司与招商银行股份有限公司珠海分行签订了《固定资产借款合同》,借款额度为8000万元,截止2017年12月31日,累计借款金额5,620.80万元。其中一年内到期的长期借款金额为:716万元,重分类至一年内到期的非流动负债科目披露。剩余金额4,546.80万元在长期借款科目列报。该项固定资产借款合同具有如下担保:

①2016年8月31日,公司与招商银行股份有限公司珠海分行签订了编号为“2016年珠字第1116560006号”的《抵押合同》,为公司与该行签订的《固定资产借款合同》提供抵押担保,担保的最高债权本金金额为8,000万元。抵押物为:珠海市高新区科技六路7号综合楼1-5层,产权编号粤(2016)珠海市不动产权第0017173号;珠海市高新区科技六路7号地块,产权编号粤(2016)珠海市不动产权第0017176号。

②2016年8月31日,姜桂宾向招商银行股份有限公司珠海分行出具了编号为“2016年珠字第1116560006号”的《不可撤销担保书》,为公司与该行签订的《固定资产借款合同》项下的全部债务承担连带保证,担保的最高债权本金金额8,000万元,保证期间截至借款、垫款或其他债务履行期届满之日起另加两年。

其他说明,包括利率区间:

无。

22、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,483,022.73		789,414.90	22,693,607.83	与资产相关/与收益相关注
合计	23,483,022.73		789,414.90	22,693,607.83	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015年省应用型科技研发专项资金	3,837,529.00		246,922.18				3,590,606.82	与资产相关
广东省重大科技成果产业化扶持专项资金	17,824,229.07		185,022.02				17,639,207.05	与资产相关
展厅建设补助资金	1,821,264.66		357,470.70				1,463,793.96	与资产相关
合计	23,483,022.73		789,414.90				22,693,607.83	--

其他说明:

①2015年11月19日，公司收到珠海市财政局下拨的2015年省应用型科技研发专项资金500万元。收到时确认递延收益。计划项目申报书中申报的其中305万元为设备款与资产相关，相关设备购入后按资产的使用年限对递延收益进行摊销计入营业外收入。其余195万元为购买项目研发耗用材料等为费用化支出，按项目实际支出情将递延收益转入支出期间的营业外收入。新会计准则变更之后计入其他收益。本期设备摊销金额全部计入其他收益。

②根据珠海高新技术产业开发区科学技术和经济发展局下发的关于拨付省应用型项目配套经费的通知，公司于2016年9月29日收到珠海市高新技术产业开发区发展改革和财政局拨付的上述省应用型科技研发项目区县配套资金300万元，计划项目申报书中申报的其中183万元为设备款与资产相关，其余117万元为人工费用和材料费用等费用化支出。相关处理详见注①。

③根据珠发改产业（2017）104号，公司于2017-12-19日收到广东省重大科技成果产业化扶持专项资金1800万元，补助总金额3000万。补助项目为：公共率密度、高性价比的纯电动汽车驱动总成及控制技术产业化项目。目前厂房建设已完工，生产线在建设中。厂房价值6932万元，根据占用厂房面积1400万在厂房的使用年限内进行摊销，其余1600万用于购买设备，在设备使用年限内摊销。与日常经营活动相关摊销时计入其他收益。

④公司于2017年度收到展厅建设补助资金200万元，与资产相关，收到时计入递延收益。现展厅装修工程已完工，已开始按展厅的摊销年限摊销递延收益，与日常经营活动相关，计入其他收益。

23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,600,000.00						75,600,000.00

其他说明：

无。

24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	360,924,068.39			360,924,068.39
合计	360,924,068.39			360,924,068.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,201,318.66			24,201,318.66
合计	24,201,318.66			24,201,318.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	181,938,360.71	106,078,333.95
调整后期初未分配利润	181,938,360.71	106,078,333.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,417,294.14	84,295,415.03
减：提取法定盈余公积		8,435,388.27
应付普通股股利	45,360,000.00	
期末未分配利润	176,995,654.85	181,938,360.71

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	301,741,752.14	223,635,347.85	217,028,023.22	147,098,400.99
其他业务	31,291.89	0.00	102,558.71	0.00
合计	301,773,044.03	223,635,347.85	217,130,581.93	147,098,400.99

28、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	449,480.53	700,926.38
教育费附加	321,057.51	500,661.69
房产税	4,680.00	4,680.00
车船使用税	1,815.00	4,140.00
印花税	179,223.72	138,604.51
合计	956,256.76	1,349,012.58

其他说明：

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费用	5,005,232.23	5,535,854.76
运费	2,010,367.66	2,077,349.96
职工薪酬	3,721,287.55	2,187,272.33
差旅费	1,223,306.35	857,539.91
招待费	777,073.61	356,418.73
办公费	124,306.19	206,808.96
折旧费	146,469.92	78,417.39
其他	1,520,123.17	511,037.35
合计	14,528,166.68	11,810,699.39

其他说明：

无。

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	17,917,577.32	11,299,666.40
职工薪酬	3,804,655.68	1,697,267.11
办公费	1,038,245.42	346,892.51
中介费	1,764,253.65	644,303.65
差旅费	204,382.27	159,530.65
业务招待费	254,090.37	155,200.60
税费		0.00
折旧摊销	991,510.05	555,354.65
其他	598,128.70	227,602.17
合计	26,572,843.46	15,085,817.74

其他说明：

无。

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	1,389,656.04	
减：利息收入	4,388,467.99	136,228.80
汇兑损益	134,382.23	34,419.82
其他	600,638.24	7,228.75
合计	-2,263,791.48	-94,580.23

其他说明：

无。

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	545,076.89	2,061,740.36
合计	545,076.89	2,061,740.36

其他说明：

无。

33、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退返还收入	2,606,918.00	1,495,039.58
高新区科经局企业研究开发费补助资金	820,300.00	1,711,200.00
展厅建设补助资金	357,470.70	
广东省企业研究开发省级财政补助资金		869,300.00
失业保险稳岗补贴	64,418.61	46,951.37
珠海市就业补贴	64,343.80	10,444.80
EFT2016 年度知识产权资助资金	5,600.00	
高新技术产品奖励		4,000.00
广东省重大科技成果产业化扶持专项资金	185,022.02	
2015 年省应用型科技研发专项资金	246,922.18	439,715.51
广东省进口贴息资金	15,960.00	
高新区科技产业局一季度开门红奖励	500,000.00	
2017 年先进装备制造业扶持补贴资金	222,400.00	
2017 年广东省工业和信息化支持企业技术改造资金	2,640,000.00	

2018 年广东省知识产权局广东省各类创新中心高质量专利培育项目	300,000.00	
合计	8,029,355.31	4,576,651.26

34、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	470,750.97	17,240.44	470,750.97
合计	470,750.97	17,240.44	470,750.97

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无。

35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	30,000.00		
合计	30,000.00		

其他说明：

无。

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,815,305.30	6,129,866.19
递延所得税费用	36,650.71	-291,904.43
合计	5,851,956.01	5,837,961.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	46,269,250.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,940,387.52
子公司适用不同税率的影响	-4,422.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	81,761.53
研发费用加计扣除影响	-1,172,404.23
所得税费用	5,851,956.01

其他说明

无。

37、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,627,922.41	2,794,396.16
收往来款	1,571,218.00	
利息收入	4,388,467.99	136,228.80
合计	10,587,608.40	2,930,624.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	15,291,442.37	11,468,388.94
付往来款	4,671,011.78	2,011,656.33
合计	19,962,454.15	13,480,045.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	40,417,294.14	38,575,421.04
加：资产减值准备	545,076.89	2,061,740.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,004,769.95	2,406,201.22
无形资产摊销	695,328.71	476,482.82
长期待摊费用摊销	134,773.92	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,034.48	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,650.71	-291,904.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,352,994.09	17,244,303.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,992,683.27	-51,663,695.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,911,463.13	-9,319,764.00
经营活动产生的现金流量净额	25,116,702.75	-511,214.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	159,064,335.85	19,884,327.74
减：现金的期初余额	41,216,081.37	36,537,051.69
现金及现金等价物净增加额	117,848,254.48	-16,652,723.95

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	159,064,335.85	41,216,081.37
其中：库存现金	328,956.00	14,537.21
可随时用于支付的银行存款	38,735,379.85	41,201,544.16
可随时用于支付的其他货币资金	120,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	159,064,335.85	41,216,081.37

其他说明：

无。

39、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	35,699,680.00	银行贷款质押
固定资产	91,303,491.41	银行贷款抵押
无形资产	8,178,634.03	银行贷款抵押
合计	135,181,805.44	--

其他说明：

2018年5月31日与招商银行股份有限公司珠海分行签署编号为755HT2018056732的借款合同，此合同为编号755XY2018014304的《票据池业务专项授信协议》项下具体合同，用票据池内应收票据人民币金额壹仟叁佰柒拾玖万玖仟陆佰捌拾元整(¥13,799,680.00)质押，贷款人民币金额壹仟叁佰叁拾肆万零壹佰零柒元壹角陆分(¥13,340,107.16)，贷款期限8个月。

2018年6月22日与招商银行股份有限公司珠海分行签署编号为755HT2018065845的借款合同，此合同为编号755XY2018014304的《票据池业务专项授信协议》项下具体合同，用票据池内应收票据人民币金额贰仟壹佰玖拾万元整(¥21,900,000.00)质押，贷款人民币金额贰仟零肆拾叁万柒佰玖拾叁元玖角伍分(¥20,437,793.95),贷款期限12个月。

2016年8月31日，公司与招商银行股份有限公司珠海分行签订了编号为“2016年珠字第1116560006号”的《抵押合同》，为公司与该行签订的《固定资产借款合同》提供抵押担保，担保的最高债权本金金额为8,000万元。

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,306,139.39
其中：美元	650,808.48	6.6166	4,306,139.39

其他说明：

无。

八、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	

珠海鼎元新能源 汽车电气研究院 有限公司	珠海	珠海	服务业	100.00%		设立
----------------------------	----	----	-----	---------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

九、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海亿华电动车辆有限公司	实际控制人妻子控制的公司

其他说明

无。

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海亿华电动车辆有限公司				否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海亿华电动车辆有限公司	出售商品	86,758.56	788,444.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜桂宾	80,000,000.00	2016年08月31日	2021年08月31日	否

关联担保情况说明

①此项关联方担保情况详见本财务报告第七小节“21、长期借款”。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
邓柳明	99,534.26	49,126.43
姜桂宾	425,600.38	161,361.14
孔祥忠	198,054.26	133,816.31
李红雨	425,600.38	161,361.14
李兰	118,464.72	52,202.69
李雪花	289,166.40	117,121.56
阮斌	147,000.00	147,000.00
魏标	425,600.38	161,361.14
杨政	132,676.47	77,304.33
郑小梅	289,951.74	66,064.86
温宗孔	30,000.00	30,000.00
梁省英	30,000.00	18,833.33
罗苑红		11,166.67
戴亚平	30,000.00	
李焕松	38,407.46	
莫学敏	54,114.10	

十、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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	241,805,565.68	100.00%	13,741,874.26	5.68%	228,063,691.42	218,601,104.73	100.00%	13,195,866.80	6.04%	205,405,237.93
合计	241,805,565.68	100.00%	13,741,874.26	5.68%	228,063,691.42	218,601,104.73	100.00%	13,195,866.80	6.04%	205,405,237.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	230,442,415.75	11,522,120.79	5.00%
1 至 2 年	6,162,504.15	616,250.42	10.00%
2 至 3 年	4,412,116.10	882,423.22	20.00%
3 至 4 年	134,899.68	67,449.84	50.00%
5 年以上	653,630.00	653,630.00	100.00%
合计	241,805,565.68	13,741,874.26	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(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 546,007.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	38,727,641.06	16.02	1,936,382.05
第二名	31,965,123.65	13.22	1,598,256.18
第三名	22,131,199.18	9.15	1,106,559.96
第四名	18,523,444.62	7.66	926,172.23
第五名	16,623,813.00	6.87	831,190.65
合计	127,971,221.51	52.92	6,398,561.07

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,175,308.85	100.00%	473,298.13	11.34%	3,702,010.72	4,138,912.10	100.00%	474,228.70	11.46%	3,664,683.40
合计	4,175,308.85	100.00%	473,298.13	11.34%	3,702,010.72	4,138,912.10	100.00%	474,228.70	11.46%	3,664,683.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	1,782,082.91	89,104.15	5.00%
1 至 2 年	1,067,760.00	106,776.00	10.00%
2 至 3 年	1,303,809.94	260,761.99	20.00%
3 至 4 年	8,000.00	4,000.00	50.00%
4 至 5 年	5,000.00	4,000.00	80.00%
5 年以上	8,656.00	8,656.00	100.00%
合计	4,175,308.85	473,298.13	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-930.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房租押金	205,426.00	200,624.00
质保金/保证金	3,533,266.00	3,409,956.00
备用金	131,300.00	11,500.00
往来款	305,316.85	516,832.10
合计	4,175,308.85	4,138,912.10

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	质保金	1,600,000.00	1-3 年	38.32%	162,000.00
第二名	质保金	800,000.00	1-3 年	19.16%	130,000.00

第三名	质保金	300,000.00	1-3 年	7.19%	60,000.00
第四名	往来	283,966.85	1 年以内	6.80%	14,198.34
第五名	质保金	200,000.00	2-3 年	4.79%	16,576.60
合计	--	3,183,966.85	--	76.26%	382,774.94

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海鼎元新能源汽车电气研究院有限公司	1,000,000.00	2,000,000.00		3,000,000.00		
合计	1,000,000.00	2,000,000.00		3,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	301,741,752.17	223,635,347.85	217,028,023.22	147,098,400.99
其他业务	69,002.43	0.00	139,669.25	0.00
合计	301,810,754.60	223,635,347.85	217,167,692.47	147,098,400.99

其他说明：

无。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,034.48	
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）	5,422,437.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	481,785.45	
减：所得税影响额	883,978.25	
合计	5,009,210.03	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.10%	0.5346	0.5346
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.34%	0.4684	0.4684

第十一节 备查文件目录

- 一、珠海英搏尔电气股份有限公司2018年半年度报告
- 二、珠海英搏尔电气股份有限公司2018年半年度报告摘要
- 三、珠海英搏尔电气股份有限公司2018年半年度财务报告

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

珠海英搏尔电气股份有限公司

法定代表人：姜桂宾

2018年8月13日