



**浙江康盛股份有限公司**

**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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈汉康、主管会计工作负责人周景春及会计机构负责人(会计主管人员)高翔声明：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。

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

本公司存在原材料价格波动风险、汇率波动风险、市场风险、人力资源风险、新能源汽车行业政策波动风险及其他风险，可能面临的风险因素的详细请关注本报告第四节《经营情况讨论与分析》之十《公司面临的风险和应对措施》。敬请广大投资者阅读本报告中公司可能面临的风险因素并注意投资风险。

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

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义 .....	5
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	20
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 优先股相关情况 .....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第九节 公司债相关情况 .....	409
第十节 财务报告.....	1590
第十一节 备查文件目录 .....	159

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、康盛股份	指	浙江康盛股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	陈汉康
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	浙江康盛股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018 年上半年
股东大会	指	浙江康盛股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江康盛股份有限公司董事会
监事会	指	浙江康盛股份有限公司监事会
成都联腾	指	成都联腾动力控制技术有限公司
荆州新动力	指	新动力电机（荆州）有限公司
合肥卡诺	指	合肥卡诺汽车空调有限公司
富嘉租赁	指	富嘉融资租赁有限公司
中植汽车	指	中植新能源汽车有限公司
浙江润成	指	浙江润成控股集团有限公司
烟台舒驰	指	烟台舒驰客车有限责任公司
中植一客	指	中植一客成都汽车有限公司
云迪电气	指	浙江云迪电气科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	康盛股份	股票代码	002418
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江康盛股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	康盛股份		
公司的外文名称（如有）	ZHE JIANG KANGSHENG CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KASUN		
公司的法定代表人	陈汉康		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毛泽璋	王丽娜
联系地址	浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号	浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号
电话	0571-64837208	0571-64836953
传真	0571-64836953	0571-64836953
电子信箱	maozezhang @126.com	yinuo418@126.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。

## 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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,555,458,975.94	1,493,100,261.60	1,493,100,261.60	4.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-6,724,131.98	72,282,867.29	72,282,867.29	-109.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-9,682,906.19	69,046,583.92	69,046,583.92	-114.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-359,139,320.88	-96,102,929.05	-96,102,929.05	-273.70%
基本每股收益（元/股）	-0.006	0.06	0.06	-110.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.006	0.06	0.06	-110.00%
加权平均净资产收益率	-0.30%	3.42%	3.42%	-3.72%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年同期末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	9,843,164,089.95	9,621,724,707.37	9,595,695,692.72	2.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,202,422,525.91	2,249,895,523.39	2,233,314,345.35	-1.38%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司于 2018 年 8 月收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的《关于对浙江康盛股份有限公司采取责令改正措施的决定》【2018】45 号，浙江证监局对公司相关问题采取了责令改正的行政监管措施，并要求公司采取有效措施对相关问题进行整改。公司制定了有关事项的整改计划，包括对前期会计差错进行更正，并根据更正后的数据对 2017 年度的合并财务报表进行追溯调整，具体事项详见巨潮资讯网相关公告。

## 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）	-1,797,127.96	
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）	5,244,913.51	
委托他人投资或管理资产的损益	519,863.01	
受托经营取得的托管费收入	3,792,308.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,931,225.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	283,018.87	
减：所得税影响额	847,396.36	
少数股东权益影响额（税后）	305,580.12	
合计	2,958,774.21	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	1,961,639.91	其与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、可按照一定标准定额持续享受，故将其界定为经常性损益项目。
水利建设专项资金	169,392.92	其与公司正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

## 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

2018年上半年度，公司主要从事三大板块业务：一是家电制冷配件板块，包括内螺纹钢管、精密铜管、钢管、铝管、冷轧钢带、铜带、冰箱、冷柜、空调金属管路配件的加工、销售，同时经营进出口业务；二是新能源汽车零部件板块，包括电机、电控、电空调等产品的研发、生产、销售；三是融资租赁板块，主要从事融资租赁业务及相关的咨询、担保和商业保理。

报告期内，受原材料价格上升、下游市场压价等影响，公司家电板块和新能源汽车零部件板块产品销售收入和毛利较上年同期均有所下降；融资租赁板块业务也因公司拟进行重大资产重组置出持有的富嘉融资租赁有限公司75%股权，同时在金融去杠杆等政策的影响下为控制相关风险，主动缩减其业务，使其半年度净利润较上年同期大幅下降。

### 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
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	本报告期对“新能源汽车研发中心工程”项目投资 1,745.22 万元

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、行业规模优势

公司作为一家专业生产家电制冷管路件的上市公司，经过多年的发展和积累，在制冷钢管、制冷铝管、冰箱两器、铜铝连接管、平行流换热器等细分产品上具有较高的知名度，目前公司的制冷钢管市场占有率达到30%以上，其中冰箱冷凝管国内市场占有率达到60%以上。



## 2、技术领先优势

公司具备较强的研发能力，技术储备丰富。公司自设立以来一直重视对技术研发的投入和自主创新能力的提高，拥有一支高素质的研发队伍，积极开展与科研院所的深度合作。公司是《冷拔精密单层焊接钢管》国家标准的主起草单位，也是《双层管铜焊钢管》国家标准的起草单位。目前，公司已累计取得专利 170 余项，进一步提高公司核心竞争力。

## 3、商业模式优势

通过在家电产业基地及大型家电厂商周边设立分子公司为客户提供“零距离”优质服务是本公司一贯坚持的独特商业模式，公司已经建立以浙江千岛湖和江苏睢宁为管材生产基地，各地共计三十余家分子公司为部件加工及产品销售服务网络的生产经营格局，战略布局合理。较为成熟的网络布局和以服务为导向的营销模式为公司未来发展奠定基础。

## 4、客户资源优势

公司拥有国内外稳定的客户资源，与包括海尔、海信、新飞、美菱、美的、伊莱克斯、西门子、惠尔普、LG 等知名的家电企业和艾默生等专业制冷设备厂商均建立了长期稳定的战略合作关系。

## 5、材料替代领先优势

公司自成立以来就立足于制冷管路行业的深化发展，是行业材料替代的领先者，正积极推动合金铝材料在空调制冷管路系统中的应用和推广。截至目前，公司已经成功完成家用空调、商用空调、汽车空调完整生产线布局，实现平行流管、铝圆管至微通道换热器等的产品全覆盖，不仅成为国内部分知名空调企业的独家供应商，而且快速拓展印度、巴西、北美等海外市场，由以往的产品供应商逐步成长为空调铝制管路成套解决方案提供商。

## 6、开拓多元化产业

公司现有制冷配件板块、新能源汽车零部件板块和融资租赁板块，目前正在积极推进新能源汽车整车制造企业收购的重组项目，拟进军新能源汽车整车制造领域。公司前期已通过协议托管方式取得中植汽车的日常经营决策和业务运作权，为后续在新能源汽车领域的发展奠定了坚实基础，同时公司会借助在新能源汽车领域积累的资源优势，做好新能源汽车行业的后市场服务。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，受全球经济及白色家电普及率较高的影响，短期内我国白色家电整体需求较难大幅提升。未来产品升级换代满足客户需求将成为产品研发的主导方向，白电产业整合也正在进一步加速。

公司另一主导产品新能源汽车零部件所在的新能源汽车市场前景较好，但是随着人工智能、新一代信息技术、新材料等与新能源汽车的深度融合，新能源汽车产业进入了由大变强的战略转折期，而补贴退坡、消费升级、积分政策、行业变革等因素将更加加剧市场竞争的激烈程度。2018年上半年新能源汽车行业的产销量与上年同期相比形成较大幅度下滑，公司新能源汽车零部件产销也随之下降。

公司融资租赁业务在金融去杠杆等政策的影响下，为控制相关风险，公司主动缩减富嘉融资租赁有限公司相关业务，使其半年度净利润较上年同期大幅下降。

报告期内，公司在董事会领导下围绕年度经营方针，严控管理费用，积极开拓新市场新客户，稳定原有主业，使公司在整体大环境不好的情况下不至业绩大幅下滑。2018年上半年，公司实现营业收入155,545.90万元，同比增长4.18%，实现营业利润423.93万元，同比下降96.18%；归属于母公司净利润-672.41万元，同比下降109.30%。报告期末，公司资产总额为984,316.41万元，比上年度末增长2.58%，归属于母公司的净资产为220,242.25万元，比上年度末下降1.38%。

报告期内，公司围绕经营方针主要开展了如下工作：

#### （1）重启并购重组，涉足新能源汽车整车产业

公司拟以持有的富嘉租赁75%的股权作为置出资产，与中植新能源持有的烟台舒驰51%的股权以及中植一客100%的股权进行资产置换，置换交易差额对价由上市公司以支付现金方式向中植新能源补足。同时，在上述资产置换的基础上，公司拟以支付现金的方式购买于忠国等46名自然人持有的烟台舒驰44.42%的股权。如果本次收购完成，公司将进入新能源汽车整车生产制造领域，实现新能源汽车零部件板块业务向下游延伸，切入新能源汽车终端产品消费市场。公司将统一产业链管理，将新能源汽车零部件业务整合进入整车制造的配套体系，整车带动效应又将进一步扩大现有的新能源汽车核心零部件业务规模，从而保障产品质量，迅速响应市场需求，提升终端产品核心竞争力。

#### （2）降本增效，深入挖掘经营效益

持续开展降本增效、挖掘经营潜力是公司内部管理的一项核心工作。采购方面，公司继续强化对各分子公司的管理，实现集中采购和采购的集团管控，以降低采购成本、控制采购风险。日常管理方面，管理部门每月对各考核单位进行降本增效排序，推动降本增效制度化、常态化，在全公司范围内形成良好的降本意识导向。降本增效的实效表明公司的方针政策扎实准确，管理团队的工作卓有成效，为公司提升盈利空间奠定了基础。

#### （3）坚持技术研发与工艺创新

公司在产品研发上坚持以市场为导向，加强新产品、新工艺的自主研发力度。知识产权管理方面，公司已通过知识产权管理体系认证，提高了公司知识产权创造、管理、运用和保护水平。技术研发方面，公

司倡导以核心技术为根本、以技术创新为动力，积极研究、开发更具竞争力的产品。工艺创新方面，公司积极推进精益生产管理和技术改造，取得了良好的效果。

## 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	1,555,458,975.94	1,493,100,261.60	4.18%	正常值范围
营业成本	1,382,978,010.89	1,235,832,397.83	11.91%	正常值范围
销售费用	33,536,949.65	39,974,864.94	-16.10%	正常值范围
管理费用	73,216,558.04	66,370,600.20	10.31%	正常值范围
财务费用	33,323,654.51	43,994,911.98	-24.26%	正常值范围
所得税费用	707,408.72	24,603,949.90	-97.12%	主要系本期利润减少所致
研发投入	16,079,987.51	17,304,458.94	-7.08%	正常值范围
经营活动产生的现金流量净额	-359,139,320.88	-96,102,929.05	-273.70%	主要系富嘉租赁经营活动现金流入减少所致
投资活动产生的现金流量净额	32,342,812.86	57,752,493.63	-44.00%	主要系对外投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	203,740,958.51	31,805,080.81	540.59%	主要系借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-123,205,678.88	-6,629,960.34	-1,758.32%	主要系经营活动现金流入减少所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,555,458,975.94	100%	1,493,100,261.60	100%	4.18%
分行业					
制造业	1,195,751,428.34	76.87%	1,210,035,644.39	81.04%	-1.18%
融资租赁业	316,963,527.92	20.38%	256,078,575.43	17.15%	23.78%
其他业务收入	42,744,019.68	2.75%	26,986,041.78	1.81%	58.39%

分产品					
制冷管路	393,903,551.60	25.32%	433,251,707.24	29.02%	-9.08%
制冷配件	726,850,864.32	46.73%	636,237,491.68	42.61%	14.24%
新能源汽车部件	74,997,012.42	4.82%	140,546,445.47	9.41%	-46.64%
融资租赁及委托贷款	316,963,527.92	20.38%	256,078,575.43	17.15%	23.78%
其他业务收入	42,744,019.68	2.75%	26,986,041.78	1.81%	58.39%
分地区					
境内	1,444,674,230.17	92.88%	1,400,077,462.99	93.77%	3.19%
境外	110,784,745.77	7.12%	93,022,798.61	6.23%	19.09%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	1,195,751,428.34	1,077,269,423.29	9.91%	-1.18%	1.72%	-2.57%
融资租赁业	316,963,527.92	275,518,486.50	13.08%	23.78%	74.98%	-25.44%
分产品						
制冷管路	393,903,551.60	363,679,284.27	7.67%	-9.08%	-5.90%	-3.13%
制冷配件	726,850,864.32	663,032,563.50	8.78%	14.24%	15.55%	-1.04%
新能源汽车部件	74,997,012.42	50,557,575.52	32.59%	-46.64%	-48.85%	2.91%
融资租赁及委托贷款	316,963,527.92	275,518,486.50	13.08%	23.78%	74.98%	-25.44%
分地区						
境内	1,444,674,230.17	1,281,560,725.22	11.29%	3.19%	10.57%	-5.92%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司新能源汽车零部件板块营业收入和营业成本较大下滑主要是 2018 年上半年，受国家对新能源汽车补贴政策调整、技术标准调整以及补贴目录重申等因素影响，行业短期低迷的状况，导致整个新能源汽车市场处于观望状态，大部分主机厂都要重新申报公告，同时各主机厂的国补资金受 2 万公里的政策限制不能迅速到位，资金占用较大，致使企业生产流动资金不足，生产极不稳定，受此大环境影响，销售量有所下滑；

2、融资租赁板块成本上升主要是其融资规模增加，又因国家政策倡导金融去“杠杆”，使相关融资成本提升。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,612,394.03	377.92%	1、理财产品收益 2、按照权益法核算的长期股权投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	30,984,368.66	1,103.40%	按照计提坏账准备及存货跌价准备的标准计提金额	否
营业外收入	6,449,329.44	229.67%	主要由政府补助形成	否
营业外支出	7,880,587.29	280.64%	主要由捐赠、固定资产报废损失和质量赔偿支出构成	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 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	536,649,529.26	5.45%	553,272,957.70	7.54%	-2.09%	系期末资金结余减少所致
应收账款	1,175,477,828.42	11.94%	975,897,162.92	13.29%	-1.35%	系营业收入增加所致
存货	355,781,627.08	3.61%	323,132,489.86	4.40%	-0.79%	系主要库存商品增加所致
投资性房地产	147,059,792.50	1.49%	143,242,454.16	1.95%	-0.46%	系增加对外出租房屋所致
长期股权投资	122,033,010.37	1.24%	108,825,201.70	1.48%	-0.24%	系康盛小贷公司权益法计算投资收益增加所致
固定资产	868,338,296.71	8.82%	920,944,121.77	12.54%	-3.72%	未发生重大变化
在建工程	64,881,224.54	0.66%	29,068,826.74	0.40%	0.26%	系新能源汽车研发中心工程项目投资增加所致
短期借款	753,000,000.00	7.65%	701,727,440.39	9.56%	-1.91%	系总资产变动及贷款增加所致
长期借款	649,782,665.27	6.60%	372,500,000.00	5.07%	1.53%	系银行借款增加所致

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允	计入权益的	本期计提的	本期购买金	本期出	期末数
----	-----	------	-------	-------	-------	-----	-----

		价值变动 损益	累计公允价 值变动	减值	额	售金额	
金融资产							
3.可供出售 金融资产	75,550,034.00						75,550,034.00
金融资产小 计	75,550,034.00						75,550,034.00
投资性房地 产	138,778,543.80						147,059,792.50
上述合计	214,328,577.80						222,609,826.50
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 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
银行存款	400,000,000.00	借款保证金
其他货币资金	21,200,000.00	票据保证金
应收票据	3,697,102.86	票据质押
应收账款	100,005,546.43	应收账款保理
应收利息	88,217,815.94	定向融资款、拆借款质押
一年内到期的非流动资产	323,796,890.71	定向融资款、拆借款质押
其他流动资产	569,800,000.00	定向融资款、拆借款质押
长期应收款	878,759,272.95	定向融资款、拆借款质押
投资性房地产	194,330,173.74	借款抵押
固定资产	380,895,352.51	借款抵押
无形资产	51,832,724.71	借款抵押
其他非流动资产	797,500,000.00	定向融资款、拆借款质押
合计	3,810,034,879.85	--

## 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
32,044,059.43	35,595,000.00	-9.98%

## 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

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、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。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥康盛管业有限责任公司	子公司	钢管、铝管、铜管、钢带、铝带、铝板、铝箔、铝杆、铜带制造与销售；冰箱、冰柜、空调制冷管路配件制造、加工、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务	15,000,000.00	126,752,106.25	-17,966,339.91	151,969,943.93	-2,793,561.40	-4,494,418.65
江苏康盛管业有限公司	子公司	钢管、铝管、铜管、钢带、铝带、铝板、铝箔、铝杆、铜带制造与销售；冰箱、冷柜、空调制冷管路配件制造、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务	270,000,000.00	323,617,070.56	290,774,420.87	267,616,862.14	-466,722.18	-124,187.46
淳安康盛机械模具有限有限公司	子公司	制造、销售、租赁：机械模具	3,000,000.00	9,226,997.03	5,489,899.10	5,754,906.66	-669,348.02	-569,987.52
无锡康盛电器配件有限公司	子公司	冰箱、空调相关配件的生产、销售；内螺纹钢管、精密铜管、钢管、铝管、冷轧钢带、铜带、冰箱、冷柜、空调的销售；技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	2,000,000.00	7,381,981.69	7,002,660.28	4,846,508.87	524,425.52	386,993.23
安徽康盛管业有限公司	子公司	冰箱用丝管蒸发器、冷藏蒸发器、左右冷凝器、空调蒸发器、管组件、铜管、铝管、电驱动车用空调器及其配件制造、销售	102,000,000.00	105,394,956.08	92,143,647.94	14,667,174.79	-2,373,407.66	-2,382,207.95
新乡康	子公	冰箱、冷柜、空调金属管	5,000,000.00	5,975,113.00	2,966,670.00	2,160,418.00	-998,086.80	-997,645.80



盛制冷配件有限公司	司	路配件、汽车零配件，生产、销售；钢管、铝管，加工、销售	00.00	99	08	10	2	9
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	子公司	高频焊接项目，生产、销售：光亮钢管、制冷元器件	30,000,000.00	80,926,660.52	64,161,414.42	83,155,951.70	1,445,210.74	1,431,387.07
浙江康盛科工贸有限公司	子公司	精密钢管、精密铜管、冰箱、冷柜、空调等制冷产品、管路配件的加工、销售；经营进出口业务	100,000,000.00	320,022,752.14	67,256,516.18	425,776,682.07	-23,849,887.97	-23,825,347.51
成都联腾动力控制技术有限公司	子公司	研究、开发、生产、销售：新能源汽车电驱系统、新能源汽车空调系统、永磁同步电机及控制器；研究、开发、生产、销售：汽车配件、制冷配件；货物进出口	70,000,000.00	335,089,934.47	140,219,007.69	3,157,918.80	-14,708,291.12	-14,881,590.28
新动力电机（荆州）有限公司	子公司	生产、销售扁平电机、传统电机、防爆电机、空调压缩机和专用设备	100,000,000.00	184,936,149.86	134,571,819.79	5,732,237.11	-3,514,350.80	-3,304,350.80
合肥卡诺汽车空调有限公司	子公司	汽车空调器及零配件研发、生产、销售、技术转让及服务	50,000,000.00	152,827,591.53	100,090,020.06	52,525,440.16	10,438,405.18	10,178,937.74
富嘉融资租赁有限公司	子公司	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易相关的咨询和担保；兼营与主营业务有关的商业保理	50,000,000 美元	6,483,190,418.51	737,704,137.73	316,963,527.90	43,562,633.71	36,511,429.03
成都森卓管业有限公司	子公司	生产、加工、销售金属焊接管、水暖管道、电冰箱配件、空调配件、汽车配件；销售塑料制品、通讯设备、工业自动化设备	10,000,000.00	15,943,335.23	-14,181,687.15	10,740,113.47	-2,747,403.61	-2,755,622.31
青岛海达盛冷	子公司	家用电器零部件的生产制造、技术开发、销售及	30,000,000.00	242,814,915.72	43,871,055.41	475,496,608.01	4,343,108.92	3,441,189.82

凝器有限公司		相关服务						
浙江云迪电气科技有限公司	子公司	电机控制器及整车控制器的生产、销售，电动汽车动力总成控制系统的科技研发及技术服务	10,000,000.00	44,290,210.71	14,501,483.91	17,958,455.28	1,191,502.23	506,276.39

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-126.47%	至	-84.12%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	-5,000	至	3,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	18,892.15		
业绩变动的原因说明	因公司融资租赁板块业务缩减以及新能源汽车零部件板块业务受国家对新能源汽车补贴政策调整等影响，公司业绩下滑		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为特定型号、规格的冷轧、热轧钢材以及铝锭、铜管等，其中钢材、铝材和铜管在总成本中所占的比重较高。因此原材料市场价格的波动会给公司带来较大的成本压力。公司将通过与上游供应商签订长期合同的方式锁定价格，规避风险；同时，通过适度的商品期货套期保值操作，降低原材料价格波动给公司带来的不利影响，并积极做好与客户的协调沟通工作，适时调整产品的销售价格。

### 2、汇率波动风险

公司继续开拓海外市场，有较大比例的产品出口。汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价和经济效益，给公司带来一定风险。随着公司出口业务规模的增长，出口收入占营业总收入的比重将继续增大，汇率波动将可能带来汇兑损益的风险。针对汇率波动风险给公司带来的不利影响，公司将根据实际情况，通过形成多币种的外汇收入以及远期结汇等手段，减少汇率波动风险。

### 3、市场风险

进入经济新常态，我国宏观经济增速有所放缓，冰箱、空调行业市场需求进入平稳增长期，行业增速趋缓。为了能在有限的新增市场空间中获取更大的市场份额，其他竞争对手企业有可能采取低价策略，这将加剧行业内的市场竞争，使公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。公司将积极应对市场变化，调整产品结构，并加快技术研发与工艺创新，开展差异化竞争，努力扩大产品利润空间，提升市场份额。

#### 4、人力资源风险

随着公司产业布局的进一步完善和规模的扩大，公司在管理方面的压力逐步加大，需要大量生产、管理、技术人员，这对公司的人力资源工作提出了更高的要求，需要公司在人力资源队伍建设和体系完善方面作进一步的提升。而且随着劳动力成本的逐年上涨，一定程度上压缩了公司的利润空间，进而影响公司的发展和产品的竞争力。

面对上述风险，公司一方面将充分利用现有资源，通过技术研发及工艺创新，提高生产效率，降低人力成本；另一方面依托“康盛学院”，有针对性的进行员工内部培训和人才培养，完善人才队伍建设；另外，公司正逐步加大外部人才引进力度，缓解人力资源的需求压力，完善和丰富人才结构。

#### 5、新能源汽车行业政策波动风险

在中国的电动车产业化过程中，政府主导、政府补贴的方式仍是当前的主流。此前政府出台了多种形式的激励政策，弥补了产品技术成熟度不足和初期的高成本，但也带来了骗补、企业信心不足等负面效应。电动汽车是个系统工程，需要政府给市场、企业提振信心，频繁的政策调整不仅在政策衔接期会产生较大的市场波动，更无法引导企业和消费者产生长期行为。发展离不开政府的支持，但更需要的是市场的激励、倒逼和筛选，合理可行的政策设计和市场这“两只手”的协调配合至关重要。面对该风险，政府要做的是建立透明的竞争机制，吸引更多的企业、人才、资本流入这个产业，有序放宽市场准入，强化市场监管。公司要做的是提高技术水平、降低生产成本、树立自主品牌，迎接挑战。

#### 6、商誉减值风险

商誉指未来期间为企业经营带来超额利润的潜在经济价值。在A股市场，商誉与并购重组密切相关。因为并购时商誉会成为投资成本，简单说就是收购价中高于被收购方的净资产的溢价部分在账面上形成了商誉，并作为非流动资产计入上市公司资产。商誉减值就是并购标的业绩没有预期那样高，出现了收购的资产价值下降趋势，企业就要对这部分商誉进行减值测试并确认相应的减值损失。公司在收购富嘉租赁时有商誉存在，一旦其承诺业绩不能达到，就有可能造成商誉减值，对公司利润会有所影响。公司要加强对富嘉租赁的管理，同时为其拓展业务，控制风险提供必要的支持，此外，公司也会努力提升整体经营水平，减少子公司发生商誉减值时对公司整体业绩的影响。

#### 7、融资租赁业务风险

融资租赁业务风险包括资产风险和负债风险。在资产风险方面，公司在行业、地区、客户的投放上是否分散，是否可以抵御单个风险和系统风险，每个租赁项目客户有否欺骗隐瞒，经办人员是否尽职调查、合同文本是否存在法律瑕疵等都会造成租赁款项的无法收回。在负债风险方面，融资渠道不够、财务成本较高、短融长投业务过多，都会造成资金流动性风险。公司下属富嘉租赁公司拥有自己的风险控制体系和多道核查审批程序。同时，其正在积极拓宽融资渠道，做好项目资金的匹配工作，持续优化核心客户定位、不断完善内部风控及合规机制，进一步强化对于资产质量和业务风险的把控力度。

## 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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.80%	2018 年 02 月 12 日	2018 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	4.09%	2018 年 04 月 26 日	2018 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年度股东大会	年度股东大会	56.46%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 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、本报告期利润分配或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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	公司实际控制人陈汉康	关于同业竞争、关联交易、资金占用	康盛股份实际控制人陈汉康承诺：1、本人目前未从事与康盛股份及本次重大资产购买目标公司相同、相似的业务或拥有与康盛股份及本次重大资产购买目标公司存在同业竞争关系的任何	2016 年 01 月 01 日	陈汉康为康盛股份实际控制	承诺人严格遵守承诺，未

	方面的承诺	经济实体、经济组织的权益；2、本次重大资产购买完成后，本人将不会以任何方式从事与康盛股份构成同业竞争的业务，并将促使本人直接或者间接控制的其他企业不以任何方式从事与康盛股份构成同业竞争的业务；3、本次重大资产购买完成后，如本人或本人直接或者间接控制的其他企业存在与康盛股份相同或相似的业务机会，而该业务机会可能导致本人或本人直接或者间接控制的其他企业与康盛股份产生同业竞争，本人应于发现该业务机会后立即通知康盛股份，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人或本人直接或者间接控制的其他企业的条件优先提供给康盛股份；4、本次重大资产购买完成后，如本人直接或者间接控制的其他企业出现与康盛股份相竞争的业务，本人将通过该企业董事会或股东（大）会等公司治理机构和合法的决策程序，合理促使本人直接或者间接控制的其他企业，将相竞争的业务依公平交易条件优先转让给康盛股份；5、在本人作为康盛股份实际控制人期间，上述承诺持续有效且不可撤销。		人期间	发生违约现象
公司实际控制人陈汉康	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	康盛股份实际控制人陈汉康承诺：1、本次重大资产购买完成后，本人将尽量减少与康盛股份的关联交易，并将促使本人直接或者间接控制的其他企业尽量减少与康盛股份的关联交易；2、如有不可避免的关联交易，本人及本人直接或者间接控制的其他企业将遵循市场公平原则，按照公允、合理的市场交易条件与康盛股份依法签订协议，并依据相关法律、法规及康盛股份公司章程等规定履行合法程序，保证不通过与康盛股份的交易损害康盛股份及其投资者的利益；3、在本人作为康盛股份实际控制人期间，上述承诺持续有效且不可撤销。	2016年01月01日	陈汉康为康盛股份实际控制人期间	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象
交易对方朗博集团实际控制人解直锟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	交易对方朗博集团实际控制人解直锟承诺：1、本次重大资产购买前，富嘉租赁与本人直接或者间接控制的企业存在关联交易，该等关联交易遵循市场公平原则，交易价格公允、合理，未侵害富嘉租赁的权益；2、本次重大资产购买完成后，本人将尽量减少与康盛股份的关联交易，并将促使本人直接或者间接控制的企业尽量减少与康盛股份的关联交易；3、本次重大资产购买完成后，对于本人及本人直接或间接控制的企业与康盛股份之间不可避免的关联交易，本人及本人直接或者间接控制的企业将遵循市场公平原则，按照公允、合理的市场交易条件与康盛股份依法签	2016年01月01日	解直锟为康盛股份关联自然人期间	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象

			订协议，并依据相关法律、法规及康盛股份公司章程等规定履行合法程序，保证不通过与康盛股份的交易损害康盛股份及其投资者的利益；4、在本人作为康盛股份关联自然人期间，上述承诺持续有效且不可撤销。			
	朗博集团及其主要管理人员	其他承诺	1、本公司及本公司的主要管理人员最近五年内不存在在中国境内受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情形；2、本公司及本公司的主要管理人员不存在在中国境内未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形；3、本公司及本公司的主要管理人员不存在泄露本次重大资产购买内幕信息及利用本次重大资产购买内幕信息进行内幕交易的情形；4、如因本公司或本公司的主要管理人员违反上述承诺而给康盛股份或其投资者造成损失，本公司或本公司的主要管理人员将依照中国境内法律及中国证监会的要求承担赔偿责任。	2015年11月24日	长期	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象
	公司、朗博集团及其他参与重组工作的中介机构	其他承诺	全体交易对方就本次重大资产重组中提供的所有相关信息出具承诺，承诺其将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所提供的本次重组相关信息的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依照中国境内法律及中国证监会的要求承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份（如有）。	2015年11月24日	长期	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人陈汉康	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人陈汉康向本公司出具了避免同业竞争的《承诺函》，承诺除拥有本公司权益外，未从事与本公司相同、相似业务或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、经济组织的权益；在今后的业务中，其所控制的其他企业均不会与公司产生同业竞争。	2008年09月18日	长期	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象。
	公司实际控制人陈汉康	其他承诺	公司实际控制人陈汉康承诺：若公司被要求为其员工补缴2008年1月之前的住房公积金，本人将负责承担该部分补缴损失。本人将促使公司从	2008年09月18日	长期	承诺人严格遵守承

			2008年1月起全面执行法律、法规及规章所规定的住房公积金制度，为全体在职员工建立住房公积金账户，缴存住房公积金。			诺，未发生违约现象。
公司董事、监事、高级管理人员	其他承诺		在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的25%；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过50%。	2010年02月23日	承诺人任职公司董事、监事、高级管理人员期间；承诺人离职后的六个月内；承诺人申报离任六个月后的十二个月内。	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象。
公司实际控制人陈汉康	其他承诺		针对2014年非公开发行事项，公司实际控制人陈汉康承诺：1、针对发行人本次非公开发行，本人、发行人与星河资本、拓洋投资及其控股股东中植资本管理有限公司之间除认购协议外无其他任何安排或协议。2、发行人本次非公开发行不会导致实际控制人发生变化，本人将继续保持发行人第一大股东的地位，并继续保持对发行人的控制，必要时将通过包括但不限于增持发行人股份、保持发行人董事会和高级管理人员稳定等方式实现对发行人的控制。3、本人及关联方没有向富鹏投资及其合伙人升华集团控股有限公司、浙大九智（杭州）投资管理有限公司直接或间接提供财务资助或者补偿，在本函出具之后亦不会违反《证券发行及承销管理办法》第十六条等有关法规的规定就本次非公开发行直接或间接向富鹏投资及其合伙人提供财务资助或者补偿。4、本人与星河资本、拓洋投资、中植资本管理有限公司、富鹏投资、升华集团控股有限公司、浙大九智（杭州）投资管理有限公司之间不存在关联关系。	2014年09月18日	长期	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象。
公司	其他承诺		针对2014年非公开发行事项，公司承诺：1、除与星河资本、拓洋投资签署的认购协议以外，本公司与星河资本、拓洋投资及其控股股东中植资	2014年09月18日	长期	承诺人严格遵守承

			本管理有限公司无其他任何安排或协议。2、本公司、本公司实际控制人陈汉康及其关联方没有向富鹏投资及其合伙人升华集团控股有限公司、浙大九智（杭州）投资管理有限公司直接或间接提供财务资助或者补偿，在本函出具之后亦不会违反《证券发行及承销管理办法》第十六条等有关法规的规定就本次非公开发行直接或间接向富鹏投资及其合伙人升华集团控股有限公司、浙大九智（杭州）投资管理有限公司提供财务资助或者补偿。3、本公司与星河资本、拓洋投资、中植资本管理有限公司、富鹏投资、升华集团控股有限公司、浙大九智（杭州）投资管理有限公司之间不存在关联关系。			诺，未发生违约现象。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	浙江润成控股集团有限公司、陈汉康	其他承诺	针对公司托管中植新能源汽车有限公司事项，中植汽车控股股东浙江润成控股集团有限公司及其实际控制人陈汉康承诺：自本协议签署之日起未来 36 个月内，承诺人将保持对中植汽车的控股地位，并视中植汽车业务进展和盈利情况，择机将其持有的中植新能源汽车全部股权以市场公允价格转让给康盛股份或其控制的下属公司。当触发下列条件之一时，应在 6 个月内实施股权转让行为：（1）中植汽车实现年度净利润（扣除非经常性损益）达到或超过人民币 3 亿元；（2）中植汽车与康盛股份及其控制的企业最近 12 个月内日常关联交易（主要为新能源汽车电机、控制系统及空调系统的购销业务）金额累计达到或超过康盛股份的合并营业收入的 30%。	2015 年 04 月 23 日	长期	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象。
承诺是否按时履行	是					

#### 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

## 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

公司于2015年7月14日召开第三届董事会2015年度第三次临时会议，于2015年8月14日召开2015年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈浙江康盛股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》。

本员工持股计划设立后委托鹏华资产管理（深圳）有限公司管理，于2016年1月6日收盘止通过二级市场购买的方式完成员工持股计划买入，锁定期一年。本次员工持股计划购入公司股票3,942,794股，占公司总股本的1.04%，成交金额合计为人民币139,674,070.40元。在公司2016年5月实施了2015年度利润分配方案（含以资本公积转增股本每10股转增20股）后，公司第一期员工持股计划实际持有公司股票11,828,382股，占公司总股本的1.04%。

报告期，受大环境影响，公司股价持续下跌，员工持股计划不断触及止损线，优先级委托人于2018年6月28日上午通过管理人将公司员工持股计划全部股票卖出。截至本报告披露日，鹏华资产-康盛成长共享1号专项资产管理计划项下股票11,828,382股已全部变现。

具体事项详见2018年6月30日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

### 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司预计2018年度全资子公司合肥卡诺、荆州新动力、成都联腾、云迪电气与中植汽车及其下属控股子公司销售产品不超过18,677万元，实际销售2,849.99万元。

2、公司控股子公司富嘉租赁及其下属控股子公司因项目运营、资金周转需要预计2018年度向关联方设立的基金产品或资管计划拆入资金，拆入资金总额累计不超过17亿元，实际拆入资金截至报告期末余额为16.75亿元。

3、公司控股子公司富嘉租赁预计2018年度使用余额不超过人民币20,000万元的闲置资金购买关联方管理的理财产品，截至报告期末，关联理财产品余额为5,000万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2018 年度日常关联交易预计的公告	2018 年 04 月 21 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于 2018 年度日常关联交易预计的补充公告	2018 年 04 月 25 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

关于控股子公司使用部分闲置资金进行关联理财的公告	2018 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司 2018 年度向关联方拆入资金预计的公告	2018 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 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

托管情况说明

2015年4月23日，本公司与浙江润成控股集团有限公司、中海晟泰(北京)资本管理有限公司签订《委托管理协议》，本公司接受委托，负责管理中植新能源汽车有限公司的日常经营决策和业务运作，托管期限为2015年5月1日起至2017年12月31日。期限届满后，浙江润成和中海晟泰和本公司未书面提出异议的，托管期限自动延长1年。该事项经公司第三届董事会2015年度第一次临时会议审议通过，无须提交公司股东大会审议。目前，中植新能源汽车有限公司由本公司继续托管。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

#### (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

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 (协议签署)	实际担保金	担保类型	担保期	是否履	是否为 关联方

	披露日期		日)	额			行完毕	担保
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	2017年11月14日	4,000	2017年11月14日	4,000	连带责任保证	3年	否	是
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	2017年11月14日	6,000	2018年01月05日	6,000	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				6,000
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			10,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				10,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
浙江康盛科工贸有限公司	2017年06月28日	12,000	2017年03月14日	4,500	连带责任保证	3年	否	否
淳安康盛毛细管制造有限公司	2017年05月18日	5,000	2017年06月01日	0	连带责任保证	3年	否	否
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	2017年06月28日	3,000	2017年06月27日	0	连带责任保证	3年	否	否
富嘉融资租赁有限公司	2017年1月17日	40,000	2017年06月22日	0	连带责任保证	2年	否	是
江苏康盛管业有限公司	2018年05月12日	15,000		0	连带责任保证	2年	否	否
青岛海达盛冷凝器有限公司	2018年05月12日	5,000		0	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			80,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				4,500
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 (协议签署	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方

披露日期	日)	担保
公司担保总额（即前三大项的合计）		
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	20,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2) 6,000
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)	90,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4) 14,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		6.58%
其中：		
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		10,000
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保余额（E）		0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0
上述三项担保金额合计（D+E+F）		10,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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、重大环保问题情况

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

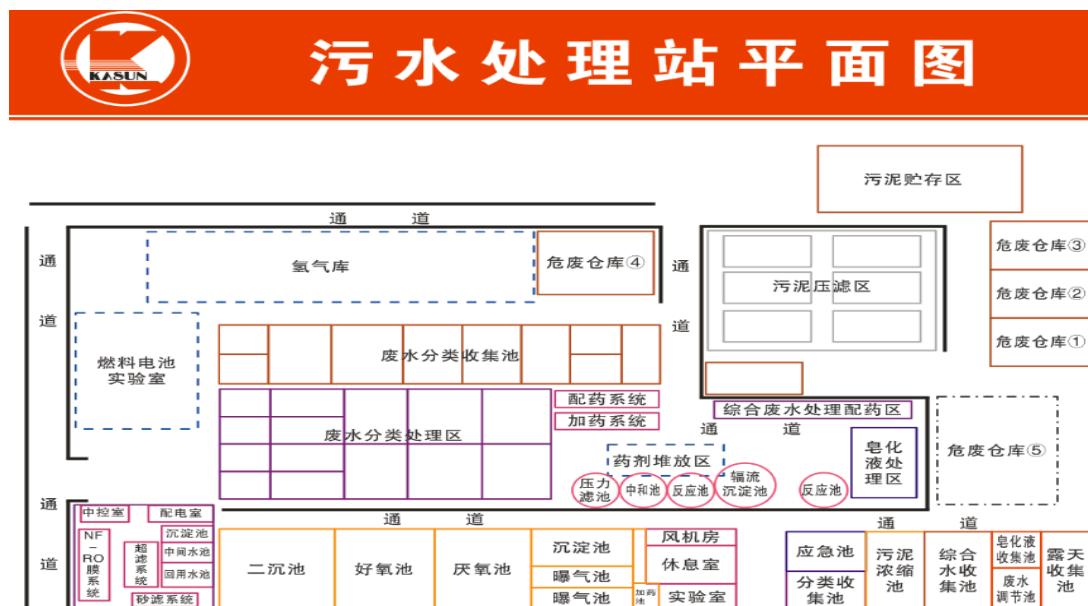
是

公司或子 公司名称	主要污染 物及特征 污染物的 名称	排放方式	排放口数 量	排放口分 布情况	排放浓度	执行的污 染物排放 标准	排放总量	核定的排 放总量	超标排放 情况
浙江康盛 股份有限 公司	化学需氧 量、氨氮	间歇排放	1	只有一个 总排口	化学需氧 量 194.6mg/	化学需氧 量≤ 500mg/L,	化学需氧 量 5.479 吨,氨氮	化学需氧 量 30 吨, 氨氮 2.2	无

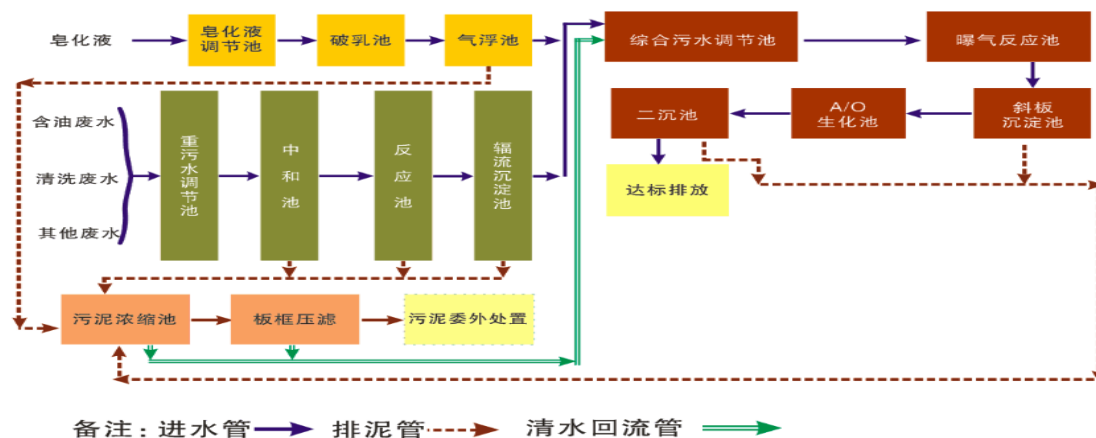
					L,氨氮 3.14mg/L	氨氮≤ 35mg/L	0.089 吨	吨	
--	--	--	--	--	------------------	---------------	---------	---	--

防治污染设施的建设和运行情况

公司配套建设有污水处理站，厂区生产废水先分类收集调节，然后经综合废水处理系统处理达标后，纳管进入园区的污水处理厂，系统目前运行正常。污水处理站平面图和污水处理工艺流程图如下：



污水处理工艺流程图



建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	竣工验收时间	竣工验收文号
异地技改项目（一期）	淳安县环境保护局	2007-06-14	淳环保函 [2007]34号	淳安县环境保护局	2008-05-16	淳环验 2008-013
复合镀锌钢管、双层管技改	淳安县环	2017-07-31	淳环保函			

项目	境保护局	[2017]29号			
<b>其他环境保护行政许可情况</b>	公司的废水在线监测系统（包括 pH 计、COD 分析仪、氨氮分析仪等）于 2016 年 6 月通过了淳安县环境保护局组织的现场验收，详见杭州市污染源在线监测系统安装运行验收意见。				

#### 突发环境事件应急预案

公司按照要求编制了突发环境事件应急预案，提交当地环保局备案，并在浙江省环境应急企业管理网络平台上进行了申报公开。本公司突发环境事件应急预案编制主要目的是：1、通过调查了解企业突发环境事件类型、环境危险源的基本情况以及可能产生的环境危害后果及严重程度，全面分析企业环境风险情况；2、全面评估企业突发环境事件的现有应急能力，加强企业对突发环境事件的管理能力，全面预防突发环境事件的发生；3、建立健全环境污染事件应急机制，提高企业应对公共危机的突发环境事件的能力，确保事故发生时能够及时、有效处理事故源，控制事故扩大，减小事故造成的损失；4、降低企业突发环境事件所造成的环境危害。通过突发环境事件的应急处理、环境应急监测、事故信息的及时发布、受影响人员迅速转移等措施，将事故所造成的危害降至最低。5、通过应急预案的编制，促进企业提高环境风险意识，并通过应急物资、设备的落实和环境管理制度的完善，降低企业环境风险发生概率。

#### 环境自行监测方案

根据各级环保部门的要求，本公司编制了浙江康盛股份有限公司污染源自行监测方案，上传至浙江省企业自行监测信息公开平台网站，并做好省自行监测平台上公司监测数据和其他相关信息的录入和维护。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，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

公司原拟以发行股份的方式购买烟台舒驰客车有限责任公司95.42%的股权、中植一客成都汽车有限公司100%的股权，同时向不超过10名符合条件的特定对象非公开发行股份并募集配套资金，后由于重组历时时间较长且国家相关政策发生了变化，经2018年4月10日第四届董事会2018年第四次临时会议审议通过，公司终止了此次发行股份购买资产并募集配套资金方案并撤回发行股份购买资产并募集配套资金申请文件。

2018年6月8日，公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于公司重大资产置换及支付现金购买资产方案的议案》等相关议案，决定以持有的富嘉租赁75%的股权作为置出资产，与中植新能源持有的烟台舒驰客车有限责任公司51%的股权以及中植一客成都汽车有限公司100%的股权进行资产置换，同时拟以支付现金的方式购买于忠国等46名自然人持有的烟台舒驰44.42%的股权。

2018年8月20日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于拟调整公司重大资产置换及支付现金购买资产方案并继续推进的议案》，决定对本次重大资产置换及支付现金购买资产暨关联交易方案进行调整，终止收购中植新能源以及于忠国等46名自然人持有的烟台舒驰95.42%的股权，并继续推进置出富嘉租赁75%的股权与置入中植新能源持有的中植一客100%的股权事项，具体方案确定后将另行提交公司董事会和股东大会审议。具体内容详见2018年4月11日、2018年6月9日、2018年6月22日、2018年8月21日披露于巨潮资讯网的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司浙江康盛科工贸有限公司客户河南新飞电器有限公司、河南新飞家电有限公司、河南新飞制冷器具有限公司因资金链断裂，全部资产不足以清偿全部债务，已向河南省新乡市中级人民法院申请重整，公司已计提了相关资产减值准备，具体详见披露于《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网的《关于子公司参加新飞公司债权人会议情况的公告》。



## 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	582,791,724	51.28%				-29,400,000	-29,400,000	553,391,724	48.70%
3、其他内资持股	582,791,724	51.28%				-29,400,000	-29,400,000	553,391,724	48.70%
其中：境内法人持股	450,000,000	39.60%				-29,400,000	-29,400,000	420,600,000	37.01%
境内自然人持股	132,791,724	11.69%						132,791,724	11.69%
二、无限售条件股份	553,608,276	48.72%				29,400,000	29,400,000	583,008,276	51.30%
1、人民币普通股	553,608,276	48.72%				29,400,000	29,400,000	583,008,276	51.30%
三、股份总数	1,136,400,000	100.00%				0	0	1,136,400,000	100.00%

股份变动的的原因

 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江润成控股集团有限公司	135,000,000	29,400,000	0	105,600,000	非公开发行股份	2018年6月5日
合计	135,000,000	29,400,000	0	105,600,000	--	--

### 3、证券发行与上市情况

无

## 二、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		42,442		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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈汉康	境内自然人	15.58%	177,055,632		132,791,724	44,263,908	质押	148,610,276
浙江润成控股集团有限公司	境内非国有法人	13.03%	148,080,000		105,600,000	42,480,000	质押	63,680,000
常州星河资本管理有限公司	境内非国有法人	11.88%	135,000,000		135,000,000		质押	89,887,200
重庆拓洋投资有限公司	境内非国有法人	11.88%	135,000,000		135,000,000		质押	135,000,000
义乌富鹏股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.96%	45,000,000		45,000,000			
云南国际信托有限公司一骏惠 1 号集合资金信托计划	其他	0.51%	5,810,000			5,810,000		

杨来荣	境内自然人	0.50%	5,694,300			5,694,300		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.48%	5,435,610			5,435,610		
陈慧	境内自然人	0.42%	4,797,503			4,797,503		
俞姜夫	境内自然人	0.39%	4,394,176			4,394,176		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 公司控股股东陈汉康先生担任浙江润成控股集团有限公司董事长、法定代表人，同时持有浙江润成控股集团有限公司 70% 股权，其配偶周珍女士持有浙江润成控股集团有限公司 30% 股权。(2) 股东常州星河资本管理有限公司和重庆拓洋投资有限公司同属实际控制人解直锟先生控制。(3) 除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈汉康	44,263,908	人民币普通股	44,263,908					
浙江润成控股集团有限公司	42,480,000	人民币普通股	42,480,000					
云南国际信托有限公司—骏惠 1 号集合资金信托计划	5,810,000	人民币普通股	5,810,000					
杨来荣	5,694,300	人民币普通股	5,694,300					
中信证券股份有限公司	5,435,610	人民币普通股	5,435,610					
陈慧	4,797,503	人民币普通股	4,797,503					
俞姜夫	4,394,176	人民币普通股	4,394,176					
丁朵玲	3,764,400	人民币普通股	3,764,400					
蒋秀霞	3,487,340	人民币普通股	3,487,340					
广东集成富达基金管理中心(有限合伙)—富达二号私募基金	3,390,691	人民币普通股	3,390,691					
王月琴	3,297,588	人民币普通股	3,297,588					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 公司控股股东陈汉康先生担任浙江润成控股集团有限公司董事长、法定代表人，同时持有浙江润成控股集团有限公司 70% 股权，其配偶周珍女士持有浙江润成控股集团有限公司 30% 股权。(2) 除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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)	公司法人股东浙江润成控股集团有限公司通过普通账户持有公司股票 118,680,000 股，通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 29,400,000 股，其合计持有公司股票 148,080,000 股；自然人股东俞姜夫通过普通账户持有公司股票 0 股，通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,394,176 股，其合计持有公司股票 4,394,176 股。							

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

是  否

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

### 三、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

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

## 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：浙江康盛股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	536,649,529.26	667,625,208.14
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	128,710,802.44	169,242,800.36
应收账款	1,175,477,828.42	1,269,986,712.13
预付款项	30,992,730.90	31,201,533.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	157,940,858.28	45,145,521.66
应收股利		
其他应收款	8,681,394.67	8,652,819.45
买入返售金融资产		
存货	355,781,627.08	384,107,099.85
持有待售的资产		



一年内到期的非流动资产	995,334,107.92	502,833,781.23
其他流动资产	1,469,323,241.12	1,106,316,838.57
流动资产合计	4,858,892,120.09	4,185,112,315.15
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	75,550,034.00	75,550,034.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,547,313,379.47	1,590,280,599.23
长期股权投资	122,033,010.37	126,546,528.08
投资性房地产	147,059,792.50	138,778,543.80
固定资产	868,338,296.71	917,061,093.50
在建工程	64,881,224.54	45,693,695.31
工程物资	312,110.57	343,426.85
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,748,973.66	67,467,286.19
开发支出		
商誉	387,344,802.00	387,344,802.00
长期待摊费用	2,578,757.61	3,342,447.14
递延所得税资产	47,475,569.39	37,409,575.19
其他非流动资产	1,653,636,019.04	2,020,765,346.28
非流动资产合计	4,984,271,969.86	5,410,583,377.57
资产总计	9,843,164,089.95	9,595,695,692.72
流动负债：		
短期借款	753,000,000.00	1,198,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	101,771,204.39	70,405,483.33
应付账款	446,301,525.64	480,274,534.36

预收款项	33,920,522.42	28,048,817.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,317,227.72	48,358,502.97
应交税费	17,838,999.63	21,857,242.52
应付利息	220,451,842.86	154,676,941.42
应付股利		
其他应付款	1,563,474,406.07	1,433,378,949.92
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	63,590,388.20	85,000,000.00
其他流动负债	3,079,200,638.12	2,652,721,001.12
流动负债合计	6,308,866,755.05	6,172,721,472.72
非流动负债：		
长期借款	649,782,665.27	641,517,386.85
应付债券	49,457,776.49	49,301,572.31
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	443,938,943.10	318,970,299.59
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,143,179,384.86	1,009,789,258.75
负债合计	7,452,046,139.91	7,182,510,731.47
所有者权益：		
股本	1,136,400,000.00	1,136,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	378,960,403.96	369,762,163.96
减：库存股		
其他综合收益	23,872,362.82	23,872,362.82
专项储备	726,072.54	
盈余公积	34,558,636.65	34,558,636.65
一般风险准备		
未分配利润	627,905,049.94	668,721,181.92
归属于母公司所有者权益合计	2,202,422,525.91	2,233,314,345.35
少数股东权益	188,695,424.13	179,870,615.90
所有者权益合计	2,391,117,950.04	2,413,184,961.25
负债和所有者权益总计	9,843,164,089.95	9,595,695,692.72

法定代表人：陈汉康

主管会计工作负责人：周景春

会计机构负责人：高

翔

## 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	49,623,312.33	147,685,827.46
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	47,496,883.75	70,489,162.63
应收账款	268,072,463.27	269,888,463.43
预付款项	14,706,431.34	19,452,585.04
应收利息		
应收股利		
其他应收款	399,433,813.64	382,499,122.17
存货	81,493,838.29	87,758,616.23
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,417,013.04	3,102,107.04
流动资产合计	864,243,755.66	980,875,884.00

非流动资产：		
可供出售金融资产	75,500,034.00	75,500,034.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,770,081,166.35	1,774,598,718.06
投资性房地产	173,052,771.19	167,764,951.04
固定资产	259,275,867.37	279,139,890.58
在建工程	55,452,681.34	37,910,097.57
工程物资	192,264.65	157,229.52
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,817,364.62	12,824,132.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	552,966.66	777,039.36
递延所得税资产	14,367,419.52	12,903,535.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,362,292,535.70	2,361,575,628.43
资产总计	3,226,536,291.36	3,342,451,512.43
流动负债：		
短期借款	608,000,000.00	686,000,000.00
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	96,000,000.00	134,400,000.00
应付账款	393,048,840.12	336,278,437.53
预收款项	4,571,973.07	5,070,337.60
应付职工薪酬	6,032,854.00	10,426,205.95
应交税费	1,976,243.31	1,744,751.16
应付利息	2,363,531.45	4,297,727.06
应付股利		
其他应付款	24,028,527.96	1,816,597.51
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	42,500,000.00	85,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,178,521,969.91	1,265,034,056.81
非流动负债：		
长期借款	239,000,000.00	240,000,000.00
应付债券	49,457,776.49	49,301,572.31
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	288,457,776.49	289,301,572.31
负债合计	1,466,979,746.40	1,554,335,629.12
所有者权益：		
股本	1,136,400,000.00	1,136,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	430,455,930.07	421,257,690.07
减：库存股		
其他综合收益	23,790,357.84	23,790,357.84
专项储备	726,072.54	
盈余公积	34,558,636.65	34,558,636.65
未分配利润	133,625,547.86	172,109,198.75
所有者权益合计	1,759,556,544.96	1,788,115,883.31
负债和所有者权益总计	3,226,536,291.36	3,342,451,512.43

### 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	1,555,458,975.94	1,493,100,261.60
其中：营业收入	1,555,458,975.94	1,493,100,261.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,564,572,372.01	1,391,891,203.78
其中：营业成本	1,382,978,010.89	1,235,832,397.83
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	10,532,830.26	10,807,228.11
销售费用	33,536,949.65	39,974,864.94
管理费用	73,216,558.04	66,370,600.20
财务费用	33,323,654.51	43,994,911.98
资产减值损失	30,984,368.66	-5,088,799.28
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）	10,612,394.03	9,657,203.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,082,535.79	2,049,535.02
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	2,740,344.86	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,239,342.82	110,866,261.71
加：营业外收入	6,449,329.44	6,700,994.88
减：营业外支出	7,880,587.29	2,947,723.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,808,084.97	114,619,532.81

减：所得税费用	707,408.72	24,603,949.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,100,676.25	90,015,582.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,100,676.25	90,015,582.91
（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	-6,724,131.98	72,282,867.29
少数股东损益	8,824,808.23	17,732,715.62
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	2,100,676.25	90,015,582.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,724,131.98	72,282,867.29
归属于少数股东的综合收益总额	8,824,808.23	17,732,715.62

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.006	0.06
（二）稀释每股收益	-0.006	0.06

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：陈汉康

主管会计工作负责人：周景春

会计机构负责人：高翔

翔

#### 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	859,078,050.93	765,916,613.79
减：营业成本	808,625,049.49	719,427,039.27
税金及附加	3,676,333.60	2,922,381.64
销售费用	9,641,924.37	11,502,516.43
管理费用	23,038,359.96	17,498,429.94
财务费用	25,038,175.44	26,053,374.47
资产减值损失	-2,946,462.95	4,121,463.14
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）	4,075,193.95	2,175,497.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,075,193.95	2,043,416.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	8,774.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,911,361.03	-13,433,093.72
加：营业外收入	3,462,432.55	224,306.43
减：营业外支出	5,406,606.04	738,737.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,855,534.52	-13,947,524.64
减：所得税费用	-1,463,883.63	-638,996.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,391,650.89	-13,308,527.65



（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,391,650.89	-13,308,527.65
（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	-4,391,650.89	-13,308,527.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.004	-0.012
（二）稀释每股收益	-0.004	-0.012

## 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	965,303,622.31	1,292,315,220.66

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	9,050,586.05	9,887,945.46
收到其他与经营活动有关的现金	1,007,444,617.17	2,059,814,442.88
经营活动现金流入小计	1,981,798,825.53	3,362,017,609.00
购买商品、接受劳务支付的现金	773,832,223.51	885,001,221.39
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	155,972,062.98	152,113,146.43
支付的各项税费	76,692,239.04	85,923,159.08
支付其他与经营活动有关的现金	1,334,441,620.88	2,335,083,011.15
经营活动现金流出小计	2,340,938,146.41	3,458,120,538.05
经营活动产生的现金流量净额	-359,139,320.88	-96,102,929.05
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	15,125,911.74	15,468,648.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,929.00	6,281.39
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	1,565,010,638.10	1,274,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,580,147,478.84	1,289,474,929.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,204,665.98	15,259,516.66
投资支付的现金		35,595,000.00
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	1,516,600,000.00	1,180,867,919.44
投资活动现金流出小计	1,547,804,665.98	1,231,722,436.10
投资活动产生的现金流量净额	32,342,812.86	57,752,493.63
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	3,437,700,000.00	2,809,422,529.50
发行债券收到的现金		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	92,960,000.00	60,400,000.00
筹资活动现金流入小计	3,530,660,000.00	2,919,822,529.50
偿还债务支付的现金	3,187,300,000.00	2,804,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,923,580.38	28,292,251.90
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	70,695,461.11	54,925,196.79
筹资活动现金流出小计	3,326,919,041.49	2,888,017,448.69
筹资活动产生的现金流量净额	203,740,958.51	31,805,080.81

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-150,129.37	-84,605.73
五、现金及现金等价物净增加额	-123,205,678.88	-6,629,960.34
加：期初现金及现金等价物余额	238,655,208.14	532,168,704.45
六、期末现金及现金等价物余额	115,449,529.26	525,538,744.11

## 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	401,576,954.48	558,026,945.51
收到的税费返还	7,077,207.57	4,525,280.84
收到其他与经营活动有关的现金	51,867,784.95	27,393,984.79
经营活动现金流入小计	460,521,947.00	589,946,211.14
购买商品、接受劳务支付的现金	242,657,609.56	540,965,730.35
支付给职工以及为职工支付的现金	35,039,308.74	32,733,886.61
支付的各项税费	8,864,522.16	8,298,986.13
支付其他与经营活动有关的现金	63,731,041.80	45,223,701.14
经营活动现金流出小计	350,292,482.26	627,222,304.23
经营活动产生的现金流量净额	110,229,464.74	-37,276,093.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,588,711.66	7,986,941.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	409.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,589,120.66	7,986,941.83

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,189,645.10	7,938,562.99
投资支付的现金		35,595,000.00
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		867,919.44
投资活动现金流出小计	25,189,645.10	44,401,482.43
投资活动产生的现金流量净额	-16,600,524.44	-36,414,540.60
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	121,500,000.00	150,227,440.39
发行债券收到的现金		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	121,500,000.00	200,227,440.39
偿还债务支付的现金	243,000,000.00	107,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,382,652.86	26,980,992.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	306,382,652.86	133,980,992.73
筹资活动产生的现金流量净额	-184,882,652.86	66,246,447.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-128,802.57	-84,605.73
五、现金及现金等价物净增加额	-91,382,515.13	-7,528,791.76
加：期初现金及现金等价物余额	119,805,827.46	122,235,016.82
六、期末现金及现金等价物余额	28,423,312.33	114,706,225.06

## 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	所有 者权
	股	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分			

	本	优	永	其	公	库	综	储	公	风	配	权	益	
	先	续	他	积	存	合	备	积	险	利	益	合		
	股	债			股	收			准	润		计		
						益			备					
一、上年期末余额	1,136,400.00				369,762,163.96		23,872,362.82			34,558,636.65		668,721,181.92	179,870,615.90	2,413,184,961.25
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	1,136,400.00				369,762,163.96		23,872,362.82			34,558,636.65		668,721,181.92	179,870,615.90	2,413,184,961.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,198,240.00			726,072.54			-40,816,131.98	8,824,808.23	-22,067,011.21	
（一）综合收益总额											-6,724,131.98	8,824,808.23	2,100,676.25	
（二）所有者投入和减少资本					9,198,240.00									9,198,240.00
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					9,198,240.00									9,198,240.00
（三）利润分配											-34,000.00			-34,000.00

											92,00 0.00		92,00 0.00
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											-34,0 92,00 0.00		-34,0 92,00 0.00
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							726,0 72.54						726,0 72.54
1. 本期提取							1,738 ,101. 28						1,738 ,101. 28
2. 本期使用							1,012 ,028. 74						1,012 ,028. 74
(六)其他													
四、本期期末余 额	1,13 6,40 0,00 0.00				378,9 60,40 3.96		23,87 2,362 .82	726,0 72.54	34,55 8,636 .65		627,9 05,04 9.94	188,6 95,42 4.13	2,391 ,117, 950.0 4

上年金额

单位：元

项目	上期											少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益												
	股	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分				

	本	优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	库 存 股	综 合 收 益	储 备	公 积	风 险 准 备	配 利 润	权 益	益 合 计
一、上年期末余额	1,136,400.00				369,762,163.96		22,696,798.44		33,949,194.52		511,934,027.78	128,410,382.08	2,203,152,566.78
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	1,136,400.00				369,762,163.96		22,696,798.44		33,949,194.52		511,934,027.78	128,410,382.08	2,203,152,566.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											72,282,867.29	17,732,715.62	90,015,582.91
（一）综合收益总额											72,282,867.29	17,732,715.62	90,015,582.91
（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. 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													
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	1,136,400.00				369,762.16	22,696.79		33,949.52		584,216.89	146,143.09	2,293,168.149.69	

## 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	1,136,400.00				421,257.69			23,790.35		34,558.65	172,109.19	1,788,115.883.31
加：会计政策变更												
前期												

差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,136,400.00				421,257,690.07		23,790,357.84		34,558,636.65	172,109,198.75	1,788,115,883.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,198,240.00			726,072.54		-38,483,650.89	-28,559,338.35
（一）综合收益总额										-4,391,650.89	-4,391,650.89
（二）所有者投入和减少资本					9,198,240.00						9,198,240.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					9,198,240.00						9,198,240.00
（三）利润分配										-34,092,000.00	-34,092,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,092,000.00	-34,092,000.00
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								726,072.54			726,072.54
1. 本期提取								1,677,067.62			1,677,067.62
2. 本期使用								950,995.08			950,995.08
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,136,400,000.00				430,455,930.07		23,790,357.84	726,072.54	34,558,636.65	133,625.547.86	1,759,556,544.96

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	1,136,400,000.00				421,257,690.07		22,696,798.44		33,949,194.52	200,716,219.57	1,815,019,902.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,136,400,000.00				421,257,690.07		22,696,798.44		33,949,194.52	200,716,219.57	1,815,019,902.60
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-13,308,527.65	-13,308,527.65
（一）综合收益总额										-13,308,527.65	-13,308,527.65
（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. 提取盈余公积											
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	1,136,400.00				421,257,690.07		22,696,798.44		33,949,194.52	187,407.69	1,801,711,374.95

### 三、公司基本情况

浙江康盛股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由陈汉康、陈伟志等7位自然人和杭州立元创业投资有限公司、浙江中大集团投资有限公司等9家法人股东以浙江康盛管业有限公司截至2006年12月31日止的净资产折股整体变更设立

的股份有限公司，于2007年6月29日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市淳安县。公司现持有统一社会信用代码为9133000074507862XQ的营业执照，注册资本 1,136,400,000.00 元，股份总数 1,136,400,000 股（每股面值 1 元），均为 A 股股份。其中，有限售条件的流通股份553,391,724 股，无限售条件的流通股份583,008,276股。公司股票已于2010年6月1日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造行业。主要经营活动为制冷管路及配件、新能源汽车部件的研发、生产和销售以及融资租赁。产品和服务主要有制冷钢管及配件、制冷铝管及配件、制冷铜管及配件、总成系统、电机、空调等新能源汽车部件以及租赁。

本财务报表业经公司2018年8月22日第四届董事会2018年第五次临时会议批准对外报出。

本公司本期将浙江康盛科工贸有限公司、青岛海达盛冷凝器有限公司和江苏康盛管业有限公司等18家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、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”）编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金，能自本财务报告批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，继续以持续经营为基础编制本公司截至2018年6月30日止的2018年半年度财务报表。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（二十五）“收入”各项描述。

### 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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

为公历1月1日起至6月30日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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

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

#### ①一般处理方法

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。

#### ②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

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率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；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算



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的近似汇率折算。

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

### 1、金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 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	占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

### （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
应收融资租赁款、应收保理款	其他方法

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	40.00%	40.00%
3 年以上	60.00%	60.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
正常类	0.00%	0.00%
关注类	2.00%	2.00%

次级类	25.00%	25.00%
可疑类	50.00%	50.00%
损失类	100.00%	100.00%

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 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

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3、存货可变现净值的确定依据

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

### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、持有待售资产

#### (1)、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

（a）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；

（b）出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### (2)、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司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。

（a）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

（b）对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

（c）对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### (3)、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

（a）某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；②决定不再出售之日的再收回金额。

（b）已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### (4)、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### 14、长期股权投资

#### (1)、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## (2)、投资成本的确定

(a) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a) 在个别财务报表中，按照原持有的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的初始投资成本。

b) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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。

(c) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## (3)、后续计量及损益确认方法

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。

## (4)、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (a) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### (b) 合并财务报表

a) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

b) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次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。

## 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

- (1)、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
- (2)、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产确认条件固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	4.75-2.38
通用设备	年限平均法	3-10	5、10	31.67-9.50
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

(1)、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

## 18、借款费用

### (1)、借款费用资本化的确认原则

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

### (2)、借款费用资本化期间

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

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

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

### (3)、借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

a、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10
商标	10
专利权	10



## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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。

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬的会计处理方法在职工为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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利的会计处理方法离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(a) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(b) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

a) 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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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) 设定受益计划存在资产的，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，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) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

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

(5)、其他长期职工福利的会计处理方法

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

(1)、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(20、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(a) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取

职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

#### (b) 以现金结算的股份支付

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

#### (c) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1)、收入确认原则

#### (a) 销售商品

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

#### (b) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计

量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

#### (c) 让渡资产使用权

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

#### (d) 建造合同

a) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的, 根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用; 若合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

b) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计: 合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计: 与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

c) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

d) 资产负债表日, 合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同, 按其差额计提存货跌价准备; 待执行的亏损合同, 按其差额确认预计负债。

### (2)、收入确认的具体方法

(a) 销售制冷管路及配件与新能源汽车部件等产品: 内销产品收入分类别确认条件如下: 1) 制冷管路及配件: 公司已根据合同约定将产品交付给购货方, 且产品销售收入金额已确定, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 产品相关的成本能够可靠地计量; 2) 新能源汽车部件: 公司已根据合同约定将产品交付给购货方, 且产品销售收入金额已确定, 已经取得了双方签字盖章的安装确认单等相关凭证且相关的经济利益很可能流入, 产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件: 公司已根据合同约定将产品报关、离港, 取得提单, 且产品销售收入金额已确定, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 产品相关的成本能够可靠地计量。

#### (b) 融资租赁业务及其相关业务:

##### a) 融资租赁收入

在租赁期开始日, 本公司将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期内, 采用实际利率法对未实现融资收益进行分配, 将其确认为融资租赁收入。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。公司发生的初始费用包括在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。

##### b) 服务费收入

服务费收入在咨询服务已经提供, 服务费收入能够可靠计量, 相关经济利益很可能流入企业时确认收入的实现。

## 29、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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，应当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判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：①用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、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

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、9%、0%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%、1%

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
浙江康盛热交换器有限公司	15%
成都联腾动力控制技术有限公司	15%
新动力电机（荆州）有限公司	15%
合肥卡诺汽车空调有限公司	15%
西藏鼎鑫投资管理有限公司	9%
霍尔果斯鼎盈嘉富商业保理有限公司	0%

霍尔果斯鼎艺嘉汇咨询有限公司	0%
淳安康盛机械模具有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### (1)、企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发《关于浙江省 2017 年度第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201号), 子公司浙江康盛热交换器有限公司被认定为高新技术企业, 期限为2017年至2019年, 根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

根据湖北省高新技术企业认定管理委员会印发《关于公示湖北省 2015 年拟认定和通过复审高新技术企业名单的通知》(鄂认定办〔2015〕8号), 子公司新动力电机(荆州)有限公司被认定为高新技术企业, 期限为2015年至2017年, 根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

根据四川省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于四川省2016年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》, 子公司成都联腾动力控制技术有限公司被认定为高新技术企业, 期限为2016年至2018年, 根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

根据安徽省国家税务局、安徽省地方税务局、安徽省科技厅、安徽省财政厅发布的《关于公布安徽省2016年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高〔2016〕53号), 子公司合肥卡诺汽车空调有限公司被认定为高新技术企业, 期限为2016年至2018年, 根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

根据西藏自治区人民政府印发的《西藏自治区企业所得税政策实施办法》(藏政发〔2014〕51号), 在西藏自治区注册并经营的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率, 并且自2015年1月1日起至2017年12月31日止, 暂免征收上述企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。根据上述企业所得税相关政策, 孙公司西藏鼎鑫投资管理有限公司本期所得税减按9%的税率计缴。

根据财政部、国家税务总局印发的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2011〕112号), 2010年1月1日至2020年12月31日, 对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税。孙公司霍尔果斯鼎盈嘉富商业保理有限公司和霍尔果斯鼎艺嘉汇咨询有限公司分别于2017年6月、2017年9月成立, 满足上述条件, 故本期免征企业所得税。

根据财政部、国家税务总局印发的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号), 自2017年1月1日至2019年12月31日, 将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元, 对年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业, 其所得减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。根据上述企业所得税相关政策, 孙公司淳安康盛机械模具有限公司本期所得减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率计缴所得税。

### (2)、增值税

子公司浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司被浙江省民政厅认定为社会福利企业。根据 财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92号)和《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号), 该公司本期享受按安置的每位残疾人员每年返还一

定额度已征增值税的优惠政策，本期收到增值税返还542,226.79元。

子公司淳安康盛毛细管制造有限公司被浙江省民政厅认定为社会福利企业。根据 财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92号)和《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)，该公司本期享受按安置的每位残疾人员每年返还一定额度已征增值税的优惠政策，本期收到增值税返还1,419,413.12元。

### 3、其他

## 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	66,547.55	17,150.41
银行存款	515,347,689.94	641,602,652.17
其他货币资金	21,235,291.77	26,005,405.56
合计	536,649,529.26	667,625,208.14

其他说明

期末银行存款中包括借款保证金400,000,000.00元；期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金21,200,000.00元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	119,451,922.07	155,028,847.02
商业承兑票据	9,258,880.37	14,213,953.34



合计	128,710,802.44	169,242,800.36
----	----------------	----------------

## (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	3,697,102.86
商业承兑票据	0.00
合计	3,697,102.86

## (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	872,536,308.54	
商业承兑票据	38,345,784.97	
合计	910,882,093.51	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

## 5、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	1,236,882,372.44	97.25%	66,111,313.04	5.34%	1,170,771,059.40	1,324,167,188.97	98.68%	56,891,911.10	4.30%	1,267,275,277.87
单项金额不重大但单独计提坏账	34,952,960.32	2.75%	30,246,191.30	86.53%	4,706,769.02	17,658,882	1.32%	14,947,448.01	84.65%	2,711,434.26

准备的应收账款						.27				
合计	1,271,835,332.76	100.00%	96,357,504.34	7.58%	1,175,477,828.42	1,341,826,071.24	100.00%	71,839,359.11	5.35%	1,269,986,712.13

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	821,741,743.34	41,087,087.17	5.00%
1 年以内小计	821,741,743.34	41,087,087.17	5.00%
1 至 2 年	206,521,357.56	20,652,135.76	10.00%
2 至 3 年	4,607,623.98	1,843,049.59	40.00%
3 年以上	4,215,067.56	2,529,040.52	60.00%
合计	1,037,085,792.44	66,111,313.04	

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：

组合中，采用风险等级分类法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
正常类	199,796,580.00	0.00	0.00
合计	199,796,580.00	0.00	0.00

## (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元；本期收回或转回坏账准备金额 192,963.51 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

东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	192,963.51	货币资金
合计	192,963.51	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称或款项性质	期末账面余额	占应收款项总额的比例 (%)	坏账准备
成都客车股份有限公司	206,283,412.00	16.22%	19,536,551.50
江苏智航新能源有限公司【注】	199,796,580.00	15.71%	0.00
青岛海达瑞采购服务有限公司	148,569,285.11	11.68%	7,428,464.26
青岛海达源采购服务有限公司	103,029,726.84	8.10%	5,151,486.34
四川野马汽车股份有限公司	44,475,464.37	3.50%	2,223,773.22
合计	702,154,468.32	55.21%	34,340,275.32

注：采用风险等级分类法计提坏账准备，为正常类。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、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	27,348,251.63	88.24%	29,650,603.89	95.03%
1 至 2 年	2,429,277.66	7.84%	1,150,581.62	3.69%

2 至 3 年	780,400.65	2.52%	273,575.25	0.88%
3 年以上	434,800.96	1.40%	126,773.00	0.40%
合计	30,992,730.90	--	31,201,533.76	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例 (%)
国泰君安证券股份有限公司	4,000,000.00	12.91
山东元旺电工科技有限公司	1,764,082.17	5.69
合肥泰得电气有限公司	1,737,142.85	5.60
上海晋强实业有限公司	1,053,055.79	3.40
北京晶川电子技术发展有限责任公司	994,284.00	3.21
合 计	9,548,564.81	30.81

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	15,462,534.21	7,280,342.45
委托贷款	13,094,128.04	2,842,767.53
信托计划及资管计划、应收保理利息	122,957,574.62	34,654,219.81
契约型金融资产利息	6,426,621.41	368,191.87
合计	157,940,858.28	45,145,521.66

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、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	11,072,010.15	100.00%	2,390,615.48	21.59%	8,681,394.67	10,854,366.02	100.00%	2,201,546.57	20.28%	8,652,819.45
合计	11,072,010.15	100.00%	2,390,615.48	21.59%	8,681,394.67	10,854,366.02	100.00%	2,201,546.57	20.28%	8,652,819.45

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	4,279,228.96	213,961.45	5.00%
1 年以内小计	4,279,228.96	213,961.45	5.00%

1 至 2 年	3,251,737.63	325,173.76	10.00%
2 至 3 年	1,365,729.31	546,291.72	40.00%
3 年以上	2,175,314.25	1,305,188.55	60.00%
合计	11,072,010.15	2,390,615.48	

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,991,191.04	7,124,113.84
拆借款	393,093.55	360,172.31
应收暂付款	2,993,804.73	2,740,997.69
其他	693,920.83	629,082.18
合计	11,072,010.15	10,854,366.02

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京华瑞兴贸房地产咨询有限公司	房屋押金	2,136,279.96	1-2 年	19.29%	213,628.00
海信容声（广东）冰箱有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	2.71%	30,000.00
海信容声（广东）冰箱有限公司	保证金	200,000.00	3 年以上	1.81%	120,000.00
黄石东贝电器股份有限公司	保证金	350,000.00	2-3 年	3.16%	140,000.00
郑州科林车用空调有限公司	保证金	320,000.00	2-3 年	2.89%	128,000.00
海信（广东）空调有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	2.71%	30,000.00
合计	--	3,606,279.96	--	32.57%	661,628.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、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	181,894,125.54	522,194.43	181,371,931.11	181,168,214.78	576,095.61	180,592,119.17

在产品	34,973,557.04		34,973,557.04	35,135,991.71		35,135,991.71
库存商品	32,935,699.59	7,499,312.27	25,436,387.32	81,257,781.67	7,988,285.75	73,269,495.92
周转材料	195,119.52		195,119.52			
发出商品	124,516,177.83	15,429,384.90	109,086,792.93	103,287,723.48	12,898,156.26	90,389,567.22
委托加工物资	4,717,839.16		4,717,839.16	4,719,925.83		4,719,925.83
合计	379,232,518.68	23,450,891.60	355,781,627.08	405,569,637.47	21,462,537.62	384,107,099.85

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

## (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	
原材料	576,095.61			53,901.18		522,194.43
库存商品	7,988,285.75	792,029.59		1,281,003.07		7,499,312.27
发出商品	12,898,156.26	5,485,124.93		2,953,896.29		15,429,384.90
合计	21,462,537.62	6,277,154.52		4,288,800.54		23,450,891.60

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (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：

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应收融资租赁款	995,334,107.92	502,833,781.23



合计	995,334,107.92	502,833,781.23
----	----------------	----------------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	24,725,852.92	19,466,514.12
预缴企业所得税	7,871,187.21	7,402,334.70
其他理财产品	52,000,000.00	102,000,000.00
信托计划、资管计划	907,200,468.13	806,200,468.13
委托贷款	476,730,000.00	171,130,000.00
预缴其他税费	795,732.86	117,521.62
合计	1,469,323,241.12	1,106,316,838.57

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

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
可供出售权益工具：	75,550,034.00		75,550,034.00	75,550,034.00		75,550,034.00
	0		0	0		
按成本计量的	75,550,034.00		75,550,034.00	75,550,034.00		75,550,034.00
	0		0	0		
合计	75,550,034.00		75,550,034.00	75,550,034.00		75,550,034.00
	0		0	0		

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江淳安建信村镇银行有限责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00					8.00%	
淳安县农村信用合作联社	50,000.00			50,000.00					0.04%	7,341.84
天津普兰纳米科技有限公司	40,000.00			40,000.00					10.56%	
东莞钜威动力技术有限公司	15,000.00			15,000.00					5.00%	
北京亿华通科技股份有限公司	12,500.34			12,500.34					0.92%	
合计	75,550.34			75,550.34					--	7,341.84

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

			幅度			
--	--	--	----	--	--	--

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

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

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,508,894,81 0.76	1,581,431.29	1,507,313,37 9.47	1,551,862,03 0.52	1,581,431.29	1,550,280,59 9.23	
其中：未实 现融资收益	-329,836,51 5.42		-329,836,51 5.42	-299,208,00 5.42		-299,208,00 5.42	
应收保理款	40,000,000.0 0		40,000,000.0 0	40,000,000.0 0		40,000,000.0 0	
合计	1,548,894,81 0.76	1,581,431.29	1,547,313,37 9.47	1,591,862,03 0.52	1,581,431.29	1,590,280,59 9.23	--

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	126,546,528.08			4,075,193.95			8,588,711.66			122,033,010.37	
小计	126,546,528.08			4,075,193.95			8,588,711.66			122,033,010.37	
合计	126,546,528.08			4,075,193.95			8,588,711.66			122,033,010.37	

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	176,206,769.25			176,206,769.25
2.本期增加金额	21,053,531.31			21,053,531.31
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	21,053,531.31			21,053,531.31
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额	2,930,126.82			2,930,126.82
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,930,126.82			2,930,126.82
4.期末余额	194,330,173.74			194,330,173.74
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	37,428,225.45			37,428,225.45
2.本期增加金额	11,892,273.38			11,892,273.38
(1) 计提或摊销	2,555,045.15			2,555,045.15
(2) 累计折旧转入	9,337,228.23			9,337,228.23
3.本期减少金额	2,050,117.59			2,050,117.59
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,050,117.59			2,050,117.59
4.期末余额	47,270,381.24			47,270,381.24
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	147,059,792.50			147,059,792.50
2.期初账面价值	138,778,543.80			138,778,543.80

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	775,134,256.65	22,424,669.64	552,741,470.30	13,334,104.14	1,363,634,500.73
2.本期增加金额	1,479,628.91	4,092,256.27	5,394,088.37	117,050.95	11,083,024.50
(1) 购置	249,096.23	400,390.60	2,929,844.58	108,869.19	3,688,200.60
(2) 在建工程转入		1,975,196.64	2,026,779.35	8,181.76	4,010,157.75
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转回	1,230,532.68	1,716,669.03	437,464.44		3,384,666.15
3.本期减少金额	21,069,770.63	5,111,391.96	440,276.53	5,771.14	26,627,210.26
(1) 处置或报废	16,239.32	4,730,265.08	281,678.44		5,028,182.84
(2) 转入投资性房地产	21,053,531.31	381,126.88	158,598.09	5,771.14	21,599,027.42
4.期末余额	755,544,114.93	21,405,533.95	557,695,282.14	13,445,383.95	1,348,090,314.97
二、累计折旧					
1.期初余额	168,094,877.72	15,053,809.07	254,493,914.27	8,930,806.17	446,573,407.23
2.本期增加金额	20,789,784.95	2,879,887.44	25,381,821.71	722,183.29	49,773,677.39
(1) 计提	17,498,290.05	2,671,264.23	25,329,598.81	653,411.18	46,152,564.27
(2) 投资性房地产转回	3,291,494.90	208,623.21	52,222.90	68,772.11	3,621,113.12
3.本期减少金额	13,155,375.03	2,184,497.72	1,255,193.61		16,595,066.36

额					
(1) 处置或 报废	6,934.29	2,181,512.65	874,086.12		3,062,533.06
(2) 转入投资性 房地产	13,148,440.74	2,985.07	381,107.49		13,532,533.30
4.期末余额	175,729,287.64	15,749,198.79	278,620,542.37	9,652,989.46	479,752,018.26
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	579,814,827.29	5,656,335.16	279,074,739.77	3,792,394.49	868,338,296.71
2.期初账面价 值	607,039,378.93	7,370,860.57	298,247,556.03	4,403,297.97	917,061,093.50

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司成都联腾动力控制技术有限公司生活楼	3,096,089.58	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司 1#宿舍楼	5,822,713.94	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司 2#宿舍楼	5,822,713.94	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司职工食堂	4,526,205.94	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司辅料仓库	2,493,267.38	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司化工仓库	532,913.16	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司废酸回收间	416,311.07	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司环保综合楼	228,530.97	尚在办理中
本公司三幢扩建厂房	6,230,938.73	尚在办理中

其他说明

## 20、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
新能源汽车研发中心工程	46,959,505.00		46,959,505.00	29,507,285.10		29,507,285.10
安徽六安产业园项目	341,851.95		341,851.95	346,882.24		346,882.24
预付工程及设备款	1,132,668.38		1,132,668.38	6,137,708.34		6,137,708.34
在安装设备	12,543,867.00		12,543,867.00	9,408,155.96		9,408,155.96
零星工程	3,903,332.21		3,903,332.21	293,663.67		293,663.67
合计	64,881,224.54		64,881,224.54	45,693,695.31		45,693,695.31



## (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
新能源汽车研发中心工程		29,507,285.10	17,452,219.90			46,959,505.00	62.61%	在建				其他
安徽六安产业园项目		346,882.24	275,739.66	280,769.95		341,851.95	15.86%	在建				其他
预付工程及设备款		6,137,708.34			5,005,039.96	1,132,668.38						其他
在安装设备		9,408,155.96	4,465,337.05	981,432.41	348,193.60	12,543,867.00						其他
零星工程		293,663.67	6,240,818.63	2,631,150.09		3,903,332.21						其他
合计		45,693,695.31	28,434,115.24	3,893,352.45	5,353,233.56	64,881,224.54	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	47,186.88	97,440.87
专用设备	264,923.69	245,985.98
合计	312,110.57	343,426.85

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、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	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	77,577,959.61	34,180.00		3,571,002.89	4,000.00	81,187,142.50
2.本期增加金额				1,357,692.38		1,357,692.38
(1) 购置				1,357,692.38		1,357,692.38
(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	77,577,959.61	34,180.00		4,928,695.27	4,000.00	82,544,834.88
二、累计摊销						
1.期初余额	11,528,018.90	8,531.05		2,180,873.27	2,433.09	13,719,856.31
2.本期增加金额	779,925.54	1,709.04		294,170.35	199.98	1,076,004.91
(1) 计提	779,925.54	1,709.04		294,170.35	199.98	1,076,004.91
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	12,307,944.44	10,240.09		2,475,043.62	2,633.07	14,795,861.22
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	65,270,015.17	23,939.91		2,453,651.65	1,366.93	67,748,973.66
2.期初账面价值	66,049,940.71	25,648.95		1,390,129.62	1,566.91	67,467,286.19

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
富嘉融资租赁有限公司	387,121,474.30			387,121,474.30
浙江云迪电气科技有限公司	223,327.70			223,327.70
成都市红卫汽车配件有限公司	4,926,188.24			4,926,188.24
合计	392,270,990.24			392,270,990.24

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
成都市红卫汽车配件有限公司	4,926,188.24					4,926,188.24
合计	4,926,188.24					4,926,188.24

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，增长率和融资租赁行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：销售收入、成本、费用、净利润和追加资本。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

2013年，本公司之子公司成都联腾动力控制技术有限公司以 26,800,000.00 元受让成都市红卫汽车配件有限公司 100% 股权，支付对价与购买日成都联腾动力控制技术有限公司按持股比例享有该公司的净资产份额的差额确认为商誉。2015 年 2 月，成都联腾动力控制技术有限公司吸收合并成都市红卫汽车配件有限公司，以前年度从第三方收购形成的商誉视同一体化存续下来，在本项目列示。

## 28、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
车位长期租赁	276,923.20		4,195.80		272,727.40
车辆租赁费	208,648.90		48,144.00		160,504.90
固定资产改良支出	2,856,875.04		711,349.73		2,145,525.31
合计	3,342,447.14		763,689.53		2,578,757.61

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	157,907,247.39	35,578,564.96	100,172,365.87	28,728,622.31
内部交易未实现利润	10,462,679.56	2,482,709.10	7,241,276.63	1,162,296.63
可抵扣亏损	38,930,836.37	9,414,295.33	32,283,417.39	7,518,656.25
合计	207,300,763.32	47,475,569.39	139,697,059.89	37,409,575.19

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		47,475,569.39		37,409,575.19

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	29,947,072.80	37,984,679.24
可抵扣亏损	148,414,119.82	119,873,674.96
合计	178,361,192.62	157,858,354.20

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	1,061,501.23	1,570,742.62	
2019 年	70,048,623.36	70,193,493.30	
2020 年	16,498,513.55	16,498,513.55	
2021 年	16,621,038.43	11,085,336.25	
2022 年	44,184,443.25	20,525,589.24	
合计	148,414,119.82	119,873,674.96	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	3,415,223.67	54,167,928.28
信托计划	1,552,282,595.37	1,868,659,218.00
契约型金融资产	97,938,200.00	97,938,200.00
合计	1,653,636,019.04	2,020,765,346.28

其他说明：

### 31、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	100,000,000.00	67,000,000.00
抵押借款	151,000,000.00	260,000,000.00
保证借款	75,000,000.00	445,000,000.00
信用借款	0.00	49,000,000.00
保证加抵押借款	427,000,000.00	377,000,000.00
合计	753,000,000.00	1,198,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	101,771,204.39	70,405,483.33
合计	101,771,204.39	70,405,483.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、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	434,037,767.74	453,544,346.22
工程和设备款	7,655,701.52	8,367,248.38
咨询费等	4,608,056.38	18,362,939.76
合计	446,301,525.64	480,274,534.36

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

### 36、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	29,755,113.57	10,669,571.69
预收利息	4,165,408.85	17,379,245.39
合计	33,920,522.42	28,048,817.08



## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

## 37、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	47,390,690.78	138,388,037.79	157,162,794.57	28,615,934.00
二、离职后福利-设定提存计划	967,812.19	11,051,786.64	11,388,305.11	631,293.72
三、辞退福利		93,000.00	23,000.00	70,000.00
合计	48,358,502.97	149,532,824.43	168,574,099.68	29,317,227.72

## (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	38,941,325.80	115,007,825.54	132,792,140.05	21,157,011.29
2、职工福利费	169,146.46	5,819,269.41	5,907,695.80	80,720.07
3、社会保险费	779,124.84	7,208,213.53	7,513,534.39	473,803.98
其中：医疗保险费	707,237.68	6,164,420.41	6,457,140.58	414,517.51
工伤保险费	45,962.52	592,414.20	600,776.44	37,600.28
生育保险费	25,924.64	451,378.92	455,617.37	21,686.19
4、住房公积金	62.00	2,281,207.00	2,281,269.00	0.00

5、工会经费和职工教育经费	7,501,031.68	8,071,522.31	8,668,155.33	6,904,398.66
合计	47,390,690.78	138,388,037.79	157,162,794.57	28,615,934.00

### (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	944,177.97	10,701,988.73	11,033,721.54	612,445.16
2、失业保险费	23,634.22	349,797.91	354,583.57	18,848.56
合计	967,812.19	11,051,786.64	11,388,305.11	631,293.72

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,448,901.86	11,056,006.74
企业所得税	6,672,935.45	5,030,223.17
个人所得税	487,470.04	578,989.91
城市维护建设税	509,449.64	1,258,625.46
房产税	1,569,295.42	1,766,420.35
教育费附加	276,121.62	567,173.85
地方教育费附加	181,409.37	377,383.41
土地使用税	1,258,285.49	667,234.83
印花税	72,977.22	247,965.08
地方水利建设基金	271,936.70	307,219.72
环境保护税	216.82	0.00
残疾人就业保障金	90,000.00	0.00
合计	17,838,999.63	21,857,242.52

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付款到期还本的长期借款利息	428,073.99	500,960.07

企业债券利息	1,133,333.31	2,833,333.33
短期借款应付利息	863,563.04	1,445,967.66
定向融资款、拆借款利息	218,026,872.52	149,896,680.36
合计	220,451,842.86	154,676,941.42

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、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
押金保证金	5,407,898.65	2,048,042.59
拆借款	1,555,300,000.00	1,428,600,000.00
应付暂收款	2,154,359.93	2,152,970.59
其他	612,147.49	577,936.74
合计	1,563,474,406.07	1,433,378,949.92

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、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	42,500,000.00	85,000,000.00
一年内到期的长期应付款	21,090,388.20	0.00
合计	63,590,388.20	85,000,000.00

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非公开发行定向融资工具	3,073,200,000.00	2,650,200,000.00
待转销项税	6,000,638.12	2,521,001.12
合计	3,079,200,638.12	2,652,721,001.12

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款及利息	410,782,665.27	401,517,386.85
保证及质押借款	140,000,000.00	140,000,000.00
保证、抵押及质押借款	99,000,000.00	100,000,000.00
合计	649,782,665.27	641,517,386.85

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 康盛 01 债券	49,457,776.49	49,301,572.31
合计	49,457,776.49	49,301,572.31

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

单位：元

17 康盛 01 债券	50,000,000.00	2017 年 3 月 1 日	3 年	50,000,000.00	49,301,572.31		1,699,999.98	-1,543,795.80			49,457,776.49
合计	--	--	--	50,000,000.00	49,301,572.31		1,699,999.98	-1,543,795.80			49,457,776.49

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款	80,940,964.38	95,200,000.00
定向融资款及利息	362,997,978.72	223,770,299.59

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、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
----	------	------	------	------	------

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
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	1,136,400.00						1,136,400.00
	0.00						0.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外 的金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	369,505,046.24			369,505,046.24
其他资本公积	257,117.72	9,198,240.00		9,455,357.72
合计	369,762,163.96	9,198,240.00		378,960,403.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	15,190,498.44						15,190,498.44
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	8,681,864.38						8,681,864.38
其中：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	8,559,859.40						8,559,859.40
外币财务报表折算差额	82,004.98						82,004.98
其他综合收益合计	23,872,362.82						23,872,362.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	1,738,101.28	1,012,028.74	726,072.54
合计		1,738,101.28	1,012,028.74	726,072.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据制造企业相关文件，采取超额累退方式规定的标准，按上年度实际营业收入计提安全生产费 1,738,101.28 元；当期减少为已使用额 1,012,028.74 元。



## 59、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	34,558,636.65			34,558,636.65
合计	34,558,636.65			34,558,636.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	668,721,181.92	511,934,027.78
调整后期初未分配利润	668,721,181.92	511,934,027.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,724,131.98	191,488,596.27
减：提取法定盈余公积		609,442.13
应付普通股股利	34,092,000.00	34,092,000.00
期末未分配利润	627,905,049.94	668,721,181.92

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、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	1,512,714,956.26	1,352,787,909.79	1,466,114,219.82	1,216,537,079.32
其他业务	42,744,019.68	30,190,101.10	26,986,041.78	19,295,318.51
合计	1,555,458,975.94	1,382,978,010.89	1,493,100,261.60	1,235,832,397.83

## 62、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	2,791,545.23	3,107,271.11
教育费附加	1,405,855.83	1,509,591.58
房产税	3,040,393.07	3,055,110.66
土地使用税	1,631,371.57	1,324,427.07
车船使用税	5,400.00	8,414.66
印花税	725,045.87	819,869.59
地方教育费附加	933,218.69	982,543.44
合计	10,532,830.26	10,807,228.11

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	17,523,848.93	23,232,547.18
出口费用	1,828,894.38	1,375,212.93
人工支出	7,963,154.36	8,702,608.39
业务招待费	1,317,791.67	1,201,758.68
差旅费	1,345,905.82	1,044,170.77
其他	3,557,354.49	4,418,566.99
合计	33,536,949.65	39,974,864.94

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	26,139,684.98	23,614,222.74
研究开发费	16,079,987.51	17,304,458.94
业务招待费	2,109,758.95	1,811,364.55
差旅费	2,087,688.95	1,261,700.66
折旧费	8,124,896.73	6,604,607.93
车辆消耗费	632,295.17	718,323.12
无形资产摊销费	1,076,004.91	975,326.38
咨询、评估费	5,706,294.75	4,257,707.43
办公费	848,402.13	1,036,213.36

财产租赁费	3,658,028.48	3,412,358.95
其他	6,753,515.48	5,374,316.14
合计	73,216,558.04	66,370,600.20

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,812,087.43	44,066,354.24
利息收入	-9,815,920.69	-1,235,434.88
汇兑损益	-674,538.35	585,657.00
其他	1,002,026.12	578,335.62
合计	33,323,654.51	43,994,911.98

其他说明：

## 66、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	24,707,214.14	-8,549,969.41
二、存货跌价损失	6,277,154.52	3,461,170.13
合计	30,984,368.66	-5,088,799.28

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,075,193.95	2,049,535.02
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		132,080.56

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,507,519.19	
银行理财产品收益	519,863.01	7,475,588.31
其他	2,509,817.88	
合计	10,612,394.03	9,657,203.89

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

## 70、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
增值税返还减免	1,961,639.91	0.00
其他政府补助	778,704.95	0.00

## 71、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
政府补助	4,466,208.56	1,389,644.40	4,466,208.56
非流动资产处置利得合计	440.93	22,137.28	440.93
税收返还	0.00	3,851,489.62	0.00
罚没收入	182,576.32	340,429.90	182,576.32
无需支付款项	931,574.87	875,662.80	931,574.87
其他	868,528.76	221,630.88	868,528.76
合计	6,449,329.44	6,700,994.88	6,449,329.44

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
淳安县环境保护局教育基地创建补贴	淳安县环境保护局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、	否	否		5,000.00	与收益相关

			产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
中共淳安县委组织部先进基层党组织奖金	中共淳安县委组织部	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		10,000.00	与收益相关
浙江淳安经济开发区管理委员会 2016 年安全先进单位奖	淳安经济开发区管理委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		2,000.00	与收益相关
浙江淳安经济开发区管理委员会 2016 年工业生产先进企业奖	淳安经济开发区管理委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		15,000.00	与收益相关
睢宁县环保局锅炉改燃补助	睢宁县环保局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		60,000.00	与收益相关
政府奖励金（技改）	荆州开发区管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
政府奖励（销售首次过亿）	荆州开发区管委会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		20,000.00	与收益相关
浙江淳安经济开发区管委会 2016 年固定资产投资奖	淳安经济开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		15,000.00	与收益相关
浙江淳安经济开发区管理委员会开发资金专户 2016 年度工业考核奖	淳安经济开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策	否	否		10,000.00	与收益相关

			规定依法取得)					
到浙江淳安经济开发区管委会 2016 年度工业生产先进企业奖	淳安经济开发区管理委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		30,000.00	与收益相关
浙江淳安经济开发区管委会 2016 年度首次突破 3 亿企业奖	淳安经济开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		30,000.00	与收益相关
重庆江北区就业局失业补贴款	重庆江北区就业局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		12,905.00	与收益相关
杭州市残疾人就业服务中心（杭州市盲人按摩指导中心）就业补助	杭州市残疾人就业服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
淳安县财政局社会保障基金财政专户用工社保补贴	淳安县财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		7,750.42	与收益相关
淳安县经信科技局 2016 年度规模生态工业企业发展典型奖	淳安县经信科技局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		60,000.00	与收益相关

淳安县经信科技局 2016 年度生态工业企业发展典型奖	淳安县经信科技局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		30,000.00	与收益相关
成都市社会保险事业管理局稳岗补贴	成都市社会保险事业管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		74,302.73	与收益相关
成都市促进城乡就业工作领导小组办公室保补贴款	成都市促进城乡就业工作领导小组办公室	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		797,086.25	与收益相关
成都市新都区就业服务管理局 2017 上半年失业动态检测补贴	成都市新都区就业服务管理局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		600.00	与收益相关
淳安县青溪新城建设管理委员会党建经费	淳安县青溪新城建设管理委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		8,750.00	与收益相关
黄岛区辛安街道办事处安全奖励金	黄岛区辛安街道办事处	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		6,000.00	与收益相关
荆开管财政局奖励金	荆州开发区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		210,000.00	与收益相关
淳安经济开发	淳安经	奖励	因符合地方	否	否		3,000,000.00	与收益相

区管理委员会收购富嘉租赁奖励款	济开发区管理委员会		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					关
青岛市黄岛区劳动就业服务中心安置残疾人社保补助款	青岛市黄岛区劳动就业服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	255,358.56		与收益相关
淳安经济开发区管理委员会 2017 安全生产绩效考核先进单位考核奖	淳安经济开发区管理委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	2,000.00		与收益相关
淳安经济开发区管理委员会 2017 固定资产投资考核奖	淳安经济开发区管理委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	10,000.00		与收益相关
淳安经济开发区管理委员会 2017 生态工业企业产业发展考核奖	淳安经济开发区管理委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	150,000.00		与收益相关
江苏经济开发区管委会 2017 先进企业奖励	江苏经济开发区管委会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	250,000.00		与收益相关
淳安县经信科技局 2017 年新认定市级高新技术企业补助	淳安县经信科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
淳安县经信科技局 2017 年生态工业企业发展典型补助	淳安县经信科技局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	60,000.00		与收益相关
合肥经济技术开发区财政国库支付中心研发设备补助款	合肥经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		414,100.00		与收益相关



合计	--	--	--	--	--	4,466,208.56	1,389,644.40	--
----	----	----	----	----	----	--------------	--------------	----

其他说明：

## 72、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
债务重组损失	0.00	15,084.30	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	300.00	0.00
对外捐赠	4,550,000.00	469,000.00	4,550,000.00
非流动资产处置损失合计	1,797,568.89	1,017,429.55	1,797,568.89
地方水利建设基金	169,392.92	199,760.09	0.00
质量赔款支出	1,037,023.20	1,058,866.21	1,037,023.20
其他	326,602.28	187,283.63	326,602.28
合计	7,880,587.29	2,947,723.78	7,711,194.37

其他说明：

## 73、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	10,773,402.92	23,062,964.13
递延所得税费用	-10,065,994.20	1,540,985.77
合计	707,408.72	24,603,949.90

### (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	2,808,084.97
所得税费用	707,408.72

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注。

## 75、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
政府奖励及补助	5,244,913.51	1,389,644.40
收到期初不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	21,410,000.00	14,131,734.36
收到往来款	1,044,000.00	307,000.00
房屋租赁收入	5,387,688.20	5,081,965.20
委托贷款本金收回	959,616,293.45	2,033,754,694.16
银行存款利息收入	9,815,920.69	1,235,434.88
其他	4,925,801.32	3,913,969.88
合计	1,007,444,617.17	2,059,814,442.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	17,523,848.93	23,232,547.18
研发费	16,079,987.51	17,304,458.94
报关出口费用	1,828,894.38	1,375,212.93
房租费	3,768,768.57	3,683,428.56
不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	8,200,000.00	13,854,606.31
排污绿化费	605,775.86	890,136.48
业务招待费	3,427,550.62	3,013,123.23
咨询费	2,667,897.30	2,384,560.20
审计评估费	2,633,528.70	1,715,619.32
办公费	848,402.13	1,036,213.36
差旅费	3,433,594.77	2,305,871.43
支付往来款	1,036,000.00	126,000.00
委托贷款本金	1,257,050,000.00	2,259,131,585.00
其他	15,337,372.11	5,029,648.21
合计	1,334,441,620.88	2,335,083,011.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期的理财产品	1,565,000,000.00	1,274,000,000.00
收到与投资相关的拆借款及利息	10,638.10	
合计	1,565,010,638.10	1,274,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	1,516,600,000.00	1,180,000,000.00
支付期货保证金		867,919.44
合计	1,516,600,000.00	1,180,867,919.44

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回期初筹资性票据贴现保证金	10,560,000.00	10,000,000.00
贴现的筹资性承兑汇票	80,400,000.00	50,400,000.00
收到与筹资相关的拆借款	2,000,000.00	
合计	92,960,000.00	60,400,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付筹资性票据贴现保证金	16,000,000.00	10,080,000.00
到期承付已贴现的银行承兑汇票	52,800,000.00	43,500,000.00
贴现的承兑汇票对应的贴现利息	1,895,461.11	1,345,196.79
合计	70,695,461.11	54,925,196.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	2,100,676.25	90,015,582.91
加：资产减值准备	30,984,368.66	-5,088,799.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,707,609.42	49,010,240.39
无形资产摊销	1,076,004.91	975,326.38
长期待摊费用摊销	763,689.53	354,169.81
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）	-10,929.00	-6,281.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,797,568.89	1,017,429.55
财务费用（收益以“-”号填列）	32,321,628.39	43,416,576.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,612,394.03	-9,657,203.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,065,994.20	1,540,985.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,337,118.79	31,936,516.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-668,916,409.05	-210,319,532.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	186,377,740.56	-89,297,939.66
经营活动产生的现金流量净额	-359,139,320.88	-96,102,929.05
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	115,449,529.26	525,538,744.11
减：现金的期初余额	238,655,208.14	532,168,704.45
现金及现金等价物净增加额	-123,205,678.88	-6,629,960.34

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,449,529.26	238,655,208.14
其中：库存现金	66,547.55	17,150.41
可随时用于支付的银行存款	115,347,689.94	238,602,652.17
可随时用于支付的其他货币资金	35,291.77	35,405.56
三、期末现金及现金等价物余额	115,449,529.26	238,655,208.14

其他说明：

期末货币资金余额为536,649,529.26元, 现金及现金等价物余额为115,449,529.26元, 差异421,200,000.00元, 系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金21,200,000.00元、借款保证金400,000,000.00元。

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 78、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	3,697,102.86	票据质押
固定资产	380,895,352.51	借款抵押
无形资产	51,832,724.71	借款抵押
银行存款	400,000,000.00	借款保证金
其他货币资金	21,200,000.00	票据保证金
应收账款	100,005,546.43	应收款发票保理质押
应收利息	88,217,815.94	定向融资款、拆借款质押
一年内到期的非流动资产	323,796,890.71	定向融资款、拆借款质押
其他流动资产	569,800,000.00	定向融资款、拆借款质押
长期应收款	878,759,272.95	定向融资款、拆借款质押
投资性房地产	194,330,173.74	借款抵押
其他非流动资产	797,500,000.00	定向融资款、拆借款质押
合计	3,810,034,879.85	--

其他说明：

## 79、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
其中：美元	53,800.63	6.4078	344,743.65
欧元	611.76	7.4961	4,585.81
泰铢	6,379,309.14	0.2009	1,281,603.12
其中：美元	6,290,312.53	6.6166	41,620,481.90
欧元	351,691.14	7.6515	2,690,964.73
其他应收款			
其中：泰铢	379,688.92	0.2009	76,279.50
固定资产			
其中：泰铢	600,386.38	0.2000	120,072.30
在建工程			
其中：泰铢	516,808.41	0.1998	103,258.32
应付账款			
其中：泰铢	705,648.20	0.1993	140,636.30
欧元	3,526.68	7.7472	27,321.77

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
康盛（泰国）有限公司	泰国	泰铢	经营业务（商品、融资）主要以该等货币

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照



权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
合肥康盛管业有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	制造业	100.00%		设立
浙江康盛热交换器有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		设立
淳安康盛毛细管制造有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业		100.00%	设立
江苏康盛管业有限公司	江苏徐州	江苏徐州	制造业	100.00%		设立
淳安康盛机械模具有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		设立
无锡康盛电器配件有限公司	江苏无锡	江苏无锡	制造业	100.00%		设立
安徽康盛管业有限公司	安徽六安	安徽六安	制造业	100.00%		设立
新乡康盛制冷配件有限公司	河南新乡	河南新乡	制造业	100.00%		设立
浙江省淳安县	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		同一控制下企

博爱制冷元件有限公司						业合并
浙江康盛科工贸有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
成都森卓管业有限公司	四川成都	四川成都	制造业	80.00%		非同一控制下企业合并
青岛海达盛冷凝器有限公司	山东青岛	山东青岛	制造业	100.00%		其他方式
成都联腾动力控制技术有限公司	四川成都	四川成都	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
新动力电机（荆州）有限公司	湖北荆州	湖北荆州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
湖北凌赛智控科技有限公司	湖北荆州	湖北荆州	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
合肥卡诺汽车空调有限公司	安徽合肥	安徽合肥	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江云迪电气科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
富嘉融资租赁有限公司	北京	江苏南通	金融业	75.00%		非同一控制下企业合并
西藏鼎鑫投资管理有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	金融业		75.00%	设立
湖州鼎信资本管理有限公司	浙江湖州	浙江湖州	金融业		75.00%	设立
北京鼎世汇通咨询有限公司	北京	北京	金融业		75.00%	设立
湖州鼎通嘉银资产管理有限公司	浙江湖州	浙江湖州	商贸服务业		75.00%	设立
霍尔果斯鼎盈嘉富商业保理有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	其他金融业		75.00%	设立
霍尔果斯鼎艺嘉汇咨询有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	商贸服务业		75.00%	设立
浙江康盛投资管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商贸服务业	100.00%		设立

康盛（泰国）有限公司	泰国	泰国	制造业	100.00%		设立
------------	----	----	-----	---------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都森卓管业有限公司	20.00%	-551,124.46		-2,836,337.43
富嘉融资租赁有限公司	25.00%	9,127,857.26		184,426,034.44
浙江云迪电气科技有限公司	49.00%	248,075.43		7,105,727.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都森卓管业有限公司	5,549,327.66	10,394,007.57	15,943,335.23	30,125,022.38		30,125,022.38	8,013,385.74	10,705,095.53	18,718,481.27	30,144,546.11		30,144,546.11
富嘉融资租赁有限公司	3,270,179.49 8.13	3,213,010.92 0.38	6,483,190.41 8.51	4,890,764.67 2.41	854,721,608.37	5,745,486.28 0.78	2,481,148.11 9.34	3,623,387.42 4.23	6,104,535.54 3.57	4,682,855.14 8.43	720,487,686.44	5,403,342.83 4.87
浙江	37,726	6,563,	44,290	29,788		29,788	24,407	7,048,	31,455	17,460		17,460

云迪 电气 科技 有限 公司	,884.8 4	325.87	,210.7 1	,726.8 0		,726.8 0	,196.4 9	142.71	,339.2 0	,131.6 8		,131.6 8
----------------------------	-------------	--------	-------------	-------------	--	-------------	-------------	--------	-------------	-------------	--	-------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
成都森卓 管业有限 公司	10,740,113 .47	-2,755,622. 31	-2,755,622. 31	65,380.58	11,177,290 .19	-505,028.6 6	-505,028.6 6	631,480.19
富嘉融资 租赁有限 公司	316,963,52 7.90	36,511,429 .03	36,511,429. 03	-339,312,3 83.61	256,078,57 5.43	76,402,970 .68	76,402,970 .68	-184,275,1 95.11
浙江云迪 电气科技 有限公司	17,958,455 .28	506,276.39	506,276.39	159,792.91	1,424,358. 97	-2,585,757. 80	-2,585,757. 80	3,936.19

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	浙江杭州	浙江杭州	非银行类金融服务	46.95%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司
流动资产	376,839,561.15	353,496,811.17
非流动资产	19,205,728.65	3,819,605.84
资产合计	396,045,289.80	357,316,417.01
流动负债	136,121,651.15	84,133,918.59
非流动负债	0.00	3,647,827.33
负债合计	136,121,651.15	87,781,745.92
按持股比例计算的净资产份额	122,034,148.35	126,546,528.08
营业收入	16,214,766.51	13,802,326.78
净利润	8,682,283.12	4,352,325.50
本年度收到的来自联营企业的股利	8,588,711.66	7,986,941.83

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成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和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2、应收款项

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末余额				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	128,710,802.44				128,710,802.44
合计	128,710,802.44				128,710,802.44

续：

项目	期初余额				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	169,242,800.36				169,242,800.36
合计	169,242,800.36				169,242,800.36

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二)流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、非公开发行定向融资工具等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末余额
----	------

	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	753,000,000.00	753,000,000.00		
应付票据	101,771,204.39	101,771,204.39		
应付利息	220,451,842.86	220,451,842.86		
应付账款	446,301,525.64	446,301,525.64		
其他应付款	1,563,474,406.07	1,563,474,406.07		
一年内到期的非流动负债	63,590,388.20	63,590,388.20		
长期借款	649,782,665.27		649,782,665.27	
应付债券	49,457,776.49		49,457,776.49	
长期应付款	443,938,943.10		443,938,943.10	
合计	4,291,768,752.02	3,148,589,367.16	1,143,179,384.86	

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 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。本公司的借款均为固定利率借款，故不存在该方面风险。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--



- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈汉康。

其他说明：

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
陈汉康	第一大股东	28.61	28.61

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周珍	陈汉康之配偶
常州星河资本管理有限公司	公司之股东
重庆拓洋投资有限公司	公司之股东
浙江润成控股集团有限公司	同受实际控制人控制之公司
中植新能源汽车有限公司	同受实际控制人控制之公司
中植汽车睢宁有限公司	同受实际控制人控制之公司
安徽永通汽车有限公司	同受实际控制人控制之公司
烟台舒驰客车有限责任公司	同受实际控制人控制之公司
中植汽车（淳安）有限公司	同受实际控制人控制之公司
中植一客成都客车有限公司	同受实际控制人控制之公司
中植航电动汽车南通有限公司	同受实际控制人控制之公司
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	公司之联营企业
朗博集团有限公司	公司子公司富嘉融资租赁有限公司之股东
北京晟视天下投资管理有限公司	受朗博集团有限公司同一最终控制方控制
植瑞投资管理有限公司	受朗博集团有限公司同一最终控制方控制
大唐财富投资管理有限公司	受朗博集团有限公司同一最终控制方控制
高晟财富控股集团有限公司	受朗博集团有限公司同一最终控制方控制
唐信财富投资管理有限公司	受朗博集团有限公司同一最终控制方控制
恒天融泽资产管理有限公司	受朗博集团有限公司同一最终控制方控制
新湖财富投资管理有限公司	受朗博集团有限公司同一最终控制方控制
盟科投资控股有限公司	受朗博集团有限公司同一最终控制方控制
恒天中岩投资管理有限公司（原名：北京恒天财富投资管理有限公司）	受朗博集团有限公司同一最终控制方控制
财富恒天投资管理有限公司	受朗博集团有限公司同一最终控制方控制
北京唐鼎耀华投资咨询有限公司	根据朗博集团有限公司同一最终控制方经营管理安排认定为关联方
中植投资发展（北京）有限公司	受朗博集团有限公司同一最终控制方控制

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
财富恒天投资管理有限公司	咨询服务	20,366,100.00		否	20,928,249.06
新湖财富投资管理有限公司	咨询服务	2,844,565.46		否	1,572,102.80
高晟财富控股集团有限公司	咨询服务			否	337,529.06
植瑞投资管理有限公司	咨询服务			否	
恒天中岩投资管理有限公司	咨询服务			否	1,494,339.65
唐信财富投资管理有限公司	咨询服务	9,379,236.72		否	
北京晟视天下投资管理有限公司	咨询服务			否	-6,327.22
大唐财富投资管理有限公司	咨询服务			否	576.89
北京易迪基金管理有限公司	咨询服务	1,879,906.84		否	
西藏惠利升企业管理有限责任公司	咨询服务	1,615,254.80		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
中植汽车安徽有限公司(原:安徽永通汽车有限公司)	销售电机等	89,017.09	6,324.79
中植汽车安徽有限公司(原:安徽永通汽车有限公司)	销售总成系统	1,282,051.28	1,243,589.74
中植汽车安徽有限公司(原:安徽永通汽车有限公司)	销售汽车空调		39,316.24
中植汽车安徽有限公司(原:安徽永通汽车有限公司)	代付水电	127,087.29	
烟台舒驰客车有限责任公司	销售汽车空调	24,511,549.95	4,705,948.72
中植一客成都汽车有限公司	销售电机等	461,122.91	384,615.38
中植一客成都汽车有限公司	销售汽车空调	1,659,482.76	724,858.97
中植一客成都汽车有限公司	销售总成系统	302,715.52	682,478.63
中植汽车(淳安)有限公司	销售汽车空调	92,193.49	328,632.48
中植汽车(淳安)有限公司	代付水电、叉车费等	294,860.86	
中植汽车(淳安)有限公司	销售模具	22,510.58	
中植汽车(淳安)有限公司	销售总成系统	79,238.69	266,666.67
中植汽车(淳安)有限公司	销售电机		5,367.18
中植汽车睢宁有限公司	销售汽车空调		54,700.85
中植汽车睢宁有限公司	销售总成系统		62,393.16

中植汽车睢宁有限公司	代付水电	133,170.26	
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	信贷担保	283,108.87	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中植新能源汽车有限公司	本公司	经营委托	2015年05月01日	2018年12月31日	上期末总资产千分之一	3,792,308.79

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中植汽车安徽有限公司(原:安徽永通汽车有限公司)	房屋及建筑物	1,091,039.08	1,091,039.08
浙江润成控股集团有限公司	房屋及建筑物	22,971.42	22,971.42
中植汽车(淳安)有限公司	房屋及建筑物	2,075,608.24	938,210.06
中植汽车睢宁有限公司	房屋及建筑物	588,685.70	560,114.28

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (4) 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
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	2018年05月14日	2018年11月09日	否
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	2018年05月14日	2018年11月14日	否
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	2018年05月21日	2018年11月30日	否
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	2018年06月05日	2018年12月05日	否
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	60,000,000.00	2018年01月05日	2019年1月05日	否

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
陈汉康、周珍、浙江润成控股集团有限公司	22,000,000.00	2017年07月26日	2018年07月24日	否
陈汉康、周珍、浙江润成控股集团有限公司	21,000,000.00	2017年07月27日	2018年07月25日	否
陈汉康、周珍、浙江润成控股集团有限公司	20,000,000.00	2017年08月09日	2018年08月08日	否
陈汉康、周珍、浙江润成控股集团有限公司	20,000,000.00	2017年08月07日	2018年08月16日	否
陈汉康、周珍、浙江润成控股集团有限公司	20,000,000.00	2017年09月04日	2018年08月30日	否
陈汉康、周珍、浙江润成控股集团有限公司	20,000,000.00	2017年09月11日	2018年09月07日	否
陈汉康、周珍、浙江润成控股集团有限公司	20,000,000.00	2017年10月09日	2018年10月08日	否
陈汉康、周珍、浙江润成控股集团有限公司	23,000,000.00	2017年11月21日	2018年11月20日	否
陈汉康、周珍、浙江润成控股集团有限公司	23,000,000.00	2017年11月27日	2018年11月22日	否
陈汉康、周珍、浙江润成控股集团有限公司	20,000,000.00	2017年08月18日	2018年08月01日	否
陈汉康、周珍、浙江润成控股集团有限公司	22,000,000.00	2017年09月21日	2018年09月20日	否

成控股集团有限公司				
陈汉康、周珍	99,000,000.00	2015 年 12 月 24 日	2020 年 12 月 22 日	否
陈汉康、周珍	20,000,000.00	2017 年 07 月 24 日	2018 年 07 月 20 日	否
陈汉康、周珍	18,000,000.00	2017 年 09 月 18 日	2018 年 09 月 17 日	否
陈汉康、周珍	23,000,000.00	2017 年 10 月 17 日	2018 年 10 月 12 日	否
陈汉康、周珍	23,000,000.00	2017 年 10 月 19 日	2018 年 10 月 17 日	否
陈汉康、周珍	20,000,000.00	2017 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 07 日	否
陈汉康、周珍	20,000,000.00	2017 年 11 月 15 日	2018 年 11 月 13 日	否
陈汉康、周珍	22,000,000.00	2018 年 05 月 18 日	2019 年 01 月 15 日	否
陈汉康、周珍、中植新能源汽车有限公司	42,500,000.00	2016 年 06 月 17 日	2018 年 12 月 25 日	否
陈汉康、周珍、中植新能源汽车有限公司	35,000,000.00	2016 年 06 月 17 日	2019 年 06 月 25 日	否
陈汉康、周珍、中植新能源汽车有限公司	35,000,000.00	2016 年 06 月 17 日	2019 年 12 月 25 日	否
陈汉康、周珍、中植新能源汽车有限公司	35,000,000.00	2016 年 06 月 17 日	2020 年 06 月 25 日	否
陈汉康、周珍、中植新能源汽车有限公司	35,000,000.00	2016 年 06 月 17 日	2020 年 12 月 25 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
大唐财富投资管理有 限公司	20,000,000.00	2017 年 08 月 11 日	2018 年 02 月 27 日	
大唐财富投资管理有 限公司	9,000,000.00	2017 年 10 月 31 日	2018 年 01 月 05 日	
大唐财富投资管理有 限公司	40,000,000.00	2017 年 10 月 31 日	2018 年 01 月 11 日	
大唐财富投资管理有 限公司	800,000.00	2017 年 10 月 31 日	2018 年 03 月 02 日	
大唐财富投资管理有 限公司	70,000,000.00	2017 年 10 月 31 日	2018 年 04 月 18 日	
大唐财富投资管理有 限公司	7,000,000.00	2017 年 11 月 03 日	2018 年 01 月 05 日	

大唐财富投资管理有 限公司	6,300,000.00	2017 年 11 月 03 日	2018 年 01 月 12 日	
大唐财富投资管理有 限公司	49,500,000.00	2017 年 11 月 03 日	2018 年 01 月 15 日	
大唐财富投资管理有 限公司	7,000,000.00	2017 年 11 月 03 日	2018 年 03 月 02 日	
大唐财富投资管理有 限公司	30,000,000.00	2017 年 11 月 24 日	2018 年 10 月 31 日	
大唐财富投资管理有 限公司	32,000,000.00	2017 年 12 月 26 日	2018 年 10 月 31 日	
大唐财富投资管理有 限公司	24,800,000.00	2017 年 12 月 26 日	2018 年 08 月 23 日	
大唐财富投资管理有 限公司	18,200,000.00	2017 年 12 月 28 日	2018 年 10 月 31 日	
大唐财富投资管理有 限公司	5,400,000.00	2017 年 12 月 28 日	2018 年 08 月 23 日	
大唐财富投资管理有 限公司	9,000,000.00	2018 年 01 月 05 日	2018 年 10 月 31 日	
大唐财富投资管理有 限公司	7,000,000.00	2018 年 01 月 05 日	2018 年 08 月 23 日	
大唐财富投资管理有 限公司	40,000,000.00	2018 年 01 月 11 日	2018 年 10 月 31 日	
大唐财富投资管理有 限公司	6,300,000.00	2018 年 01 月 12 日	2018 年 08 月 23 日	
大唐财富投资管理有 限公司	49,500,000.00	2018 年 01 月 15 日	2018 年 08 月 23 日	
大唐财富投资管理有 限公司	49,500,000.00	2018 年 01 月 26 日	2018 年 09 月 26 日	
大唐财富投资管理有 限公司	100,000,000.00	2018 年 02 月 22 日	2018 年 02 月 28 日	
大唐财富投资管理有 限公司	90,000,000.00	2018 年 03 月 01 日	2018 年 03 月 23 日	
大唐财富投资管理有 限公司	10,000,000.00	2018 年 03 月 01 日	2018 年 03 月 26 日	
大唐财富投资管理有 限公司	50,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 30 日	
大唐财富投资管理有 限公司	90,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2019 年 02 月 22 日	

大唐财富投资管理有 限公司	10,000,000.00	2018 年 03 月 26 日	2019 年 02 月 22 日	
大唐财富投资管理有 限公司	4,300,000.00	2018 年 03 月 30 日	2018 年 10 月 23 日	
大唐财富投资管理有 限公司	60,000,000.00	2018 年 03 月 30 日	2018 年 10 月 23 日	
大唐财富投资管理有 限公司	35,700,000.00	2018 年 04 月 04 日	2018 年 10 月 23 日	
大唐财富投资管理有 限公司	65,000,000.00	2018 年 04 月 18 日	2018 年 10 月 31 日	
大唐财富投资管理有 限公司	100,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2018 年 04 月 27 日	
大唐财富投资管理有 限公司	36,000,000.00	2018 年 04 月 27 日	2019 年 04 月 27 日	
大唐财富投资管理有 限公司	35,700,000.00	2018 年 05 月 02 日	2018 年 05 月 21 日	
大唐财富投资管理有 限公司	5,500,000.00	2018 年 05 月 02 日	2018 年 05 月 21 日	
大唐财富投资管理有 限公司	58,800,000.00	2018 年 05 月 02 日	2018 年 05 月 31 日	
大唐财富投资管理有 限公司	29,600,000.00	2018 年 05 月 04 日	2019 年 05 月 04 日	
大唐财富投资管理有 限公司	50,000,000.00	2018 年 05 月 11 日	2019 年 05 月 11 日	
大唐财富投资管理有 限公司	38,200,000.00	2018 年 05 月 11 日	2019 年 05 月 11 日	
大唐财富投资管理有 限公司	35,700,000.00	2018 年 05 月 21 日	2019 年 04 月 26 日	
大唐财富投资管理有 限公司	5,500,000.00	2018 年 05 月 21 日	2019 年 04 月 26 日	
大唐财富投资管理有 限公司	57,600,000.00	2018 年 06 月 01 日	2018 年 12 月 01 日	
大唐财富投资管理有 限公司	50,000,000.00	2018 年 06 月 05 日	2019 年 06 月 05 日	
恒天中岩投资管理有 限公司	180,000,000.00	2017 年 01 月 19 日	2018 年 01 月 19 日	
恒天中岩投资管理有 限公司	80,000,000.00	2017 年 06 月 29 日	2018 年 07 月 03 日	



恒天中岩投资管理有 限公司	80,000,000.00	2018 年 06 月 25 日	2018 年 07 月 31 日	
植瑞投资管理有限公 司	50,000,000.00	2017 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 29 日	
植瑞投资管理有限公 司	101,000,000.00	2017 年 06 月 30 日	2018 年 07 月 06 日	
植瑞投资管理有限公 司	39,900,000.00	2017 年 07 月 10 日	2018 年 07 月 23 日	
植瑞投资管理有限公 司	59,100,000.00	2017 年 07 月 12 日	2018 年 07 月 24 日	
植瑞投资管理有限公 司	10,000,000.00	2017 年 08 月 11 日	2018 年 08 月 13 日	
植瑞投资管理有限公 司	200,000,000.00	2017 年 08 月 11 日	2018 年 08 月 13 日	
植瑞投资管理有限公 司	50,000,000.00	2017 年 08 月 18 日	2018 年 08 月 20 日	
植瑞投资管理有限公 司	20,000,000.00	2017 年 09 月 19 日	2018 年 09 月 19 日	
植瑞投资管理有限公 司	49,800,000.00	2017 年 09 月 22 日	2018 年 06 月 19 日	
植瑞投资管理有限公 司	19,700,000.00	2017 年 09 月 26 日	2019 年 03 月 20 日	
植瑞投资管理有限公 司	100,000,000.00	2017 年 09 月 27 日	2018 年 09 月 27 日	
植瑞投资管理有限公 司	36,200,000.00	2017 年 09 月 28 日	2018 年 06 月 25 日	
植瑞投资管理有限公 司	10,100,000.00	2017 年 09 月 28 日	2018 年 03 月 27 日	
植瑞投资管理有限公 司	75,500,000.00	2017 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 27 日	
植瑞投资管理有限公 司	24,900,000.00	2017 年 10 月 13 日	2018 年 04 月 11 日	
植瑞投资管理有限公 司	15,000,000.00	2017 年 10 月 20 日	2018 年 04 月 18 日	
植瑞投资管理有限公 司	26,900,000.00	2017 年 10 月 27 日	2018 年 04 月 25 日	
植瑞投资管理有限公 司	5,700,000.00	2017 年 11 月 02 日	2018 年 05 月 02 日	

北京晟视天下投资管理 有限公司	44,400,000.00	2017 年 10 月 13 日	2018 年 03 月 02 日	
北京晟视天下投资管理 有限公司	5,600,000.00	2017 年 11 月 08 日	2018 年 03 月 02 日	
北京易迪基金管理有 限公司	53,500,000.00	2018 年 01 月 15 日	2018 年 03 月 01 日	
北京易迪基金管理有 限公司	109,600,000.00	2018 年 01 月 22 日	2018 年 03 月 01 日	
北京易迪基金管理有 限公司	117,900,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 03 月 01 日	
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,678,600	1,681,300

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	烟台舒驰客车有 限公司	32,461,477.46	1,623,073.87	3,871,000.00	193,550.00
应收账款	中植一客成都汽 车有限公司	351,150.00	17,557.50	10,522,000.00	526,100.00
应收账款	中植汽车安徽有 限公司(原:安徽 永通汽车有限公 司)	4,785,938.01	239,296.90	3,288,304.18	249,531.66

应收账款	中植汽车睢宁有限公司	381,412.14			
应收账款	中植新能源汽车有限公司	4,019,847.31			
应收账款	中植汽车（淳安）有限公司	6,889,192.64	344,459.63	6,600,000.00	330,000.00
应收账款	浙江润成控股集团有限公司			4,536.00	226.80
其他流动资产	植瑞投资管理有限公司	50,000,000.00		100,000,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	财富恒天投资管理有限公司		7,603,000.00
应付账款	唐信财富投资管理有限公司	2,320,670.99	9,579,840.00
预收账款	中植一客成都汽车有限公司	20,468,097.43	
预收账款	中植汽车安徽有限公司（原：安徽永通汽车有限公司）	120,000.00	
预收账款	中植新能源汽车有限公司		707,547.17
其他应付款	恒天中岩投资管理有限公司	160,000,000.00	260,000,000.00
其他应付款	植瑞投资管理有限公司	556,000,000.00	798,600,000.00
其他应付款	北京晟视天下投资管理有限公司		50,000,000.00
其他应付款	大唐财富投资管理有限公司	839,300,000.00	320,000,000.00
应付利息	植瑞投资管理有限公司	45,574,205.02	28,227,323.88
应付利息	恒天中岩投资管理有限公司	7,705,205.46	20,061,917.80
应付利息	北京晟视天下投资管理有限公司		583,156.17
应付利息	大唐财富投资管理有限公司	21,740,968.24	3,765,334.22
一年内到期的非流动负债	植瑞投资管理有限公司	21,090,388.20	
长期应付款	植瑞投资管理有限公司	80,940,964.38	95,200,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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	282,266,346.23	96.54%	14,193,882.96	5.03%	268,072,463.27	284,302,713.94	96.57%	14,414,250.51	5.07%	269,888,463.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,109,516.45	3.46%	10,109,516.45	100.00%		10,108,540.93	3.43%	10,108,540.93	100.00%	
合计	292,375,862.68	100.00%	24,303,399.41	8.28%	268,072,463.27	294,411,254.87	100.00%	24,522,791.44	8.33%	269,888,463.43

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	282,079,517.60	14,103,975.88	5.00%
1 年以内小计	282,079,517.60	14,103,975.88	5.00%
1 至 2 年	44,380.19	4,438.02	10.00%
2 至 3 年			40.00%
3 年以上	142,448.44	85,469.06	60.00%
合计	282,266,346.23	14,193,882.96	

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：

## (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-219,392.03 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称或款项性质	期末账面余额	占应收款项总额的比例 (%)	坏账准备
青岛海达瑞采购服务有限公司	55,479,935.09	18.98%	2,773,996.75
成都森卓管业有限公司	27,978,342.58	9.57%	1,398,917.13
江苏星星家电科技有限公司	16,666,846.70	5.70%	833,342.34
广东美的制冷设备有限公司	14,017,286.77	4.79%	700,864.34

单位名称或款项性质	期末账面余额	占应收款项总额的比例 (%)	坏账准备
安徽康盛管业有限公司	10,971,268.20	3.75%	548,563.41
合计	125,113,679.34	42.79%	6,255,683.97

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 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	420,815,892.74	100.00%	21,382,079.10	5.08%	399,433,813.64	406,608,272.19	100.00%	24,109,150.02	5.93%	382,499,122.17
合计	420,815,892.74	100.00%	21,382,079.10	5.08%	399,433,813.64	406,608,272.19	100.00%	24,109,150.02	5.93%	382,499,122.17

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	419,559,546.72	20,977,977.33	5.00%
1 年以内小计	419,559,546.72	20,977,977.33	5.00%
1 至 2 年	651,000.00	65,100.00	10.00%
2 至 3 年	121,029.20	48,411.68	40.00%
3 年以上	484,316.82	290,590.09	60.00%



合计	420,815,892.74	21,382,079.10	
----	----------------	---------------	--

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-2,727,070.92 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,353,700.00	1,691,573.24
拆借款	417,683,375.95	403,322,930.50
应收暂付款	1,532,183.27	1,539,989.77
其他	246,633.52	53,778.68
合计	420,815,892.74	406,608,272.19

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
成都联腾动力控制技术有限 公司	拆借款	150,189,361.30	1 年以内	35.69%	7,509,468.07
合肥康盛管业有限 责任公司	拆借款	123,875,616.72	1 年以内	29.44%	6,193,780.84
淳安康盛毛细管制 造有限公司	拆借款	84,315,746.10	1 年以内	20.04%	4,215,787.31
浙江云迪电气科技 有限公司	拆借款	16,665,395.82	1 年以内	3.96%	833,269.79
新动力电机(荆州) 有限公司	拆借款	16,514,795.85	1 年以内	3.92%	825,739.79
合计	--	391,560,915.79	--	93.05%	19,578,045.80

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	1,648,048,155. 98		1,648,048,155. 98	1,648,052,189. 98		1,648,052,189. 98
对联营、合营 企业投资	122,033,010.37		122,033,010.37	126,546,528.08		126,546,528.08
合计	1,770,081,166. 35		1,770,081,166. 35	1,774,598,718. 06		1,774,598,718. 06

### (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
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	46,136,293.62			46,136,293.62		
合肥康盛管业有限责任公司	18,183,429.73			18,183,429.73		
江苏康盛管业有限公司	270,000,000.00			270,000,000.00		
浙江康盛热交换器有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
新乡康盛制冷配件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
成都森卓管业有限公司	6,525,155.55			6,525,155.55		
浙江康盛科工贸有限公司	98,407,916.96			98,407,916.96		
无锡康盛电器配件有限公司	2,350,000.00			2,350,000.00		
淳安康盛机械模具有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
安徽康盛管业有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
青岛海达盛冷凝器有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
成都联腾动力控制技术有限公司	99,410,296.97			99,410,296.97		
新动力电机（荆州）有限公司	102,539,144.57			102,539,144.57		
合肥卡诺汽车空调有限公司	45,488,811.15			45,488,811.15		
富嘉融资租赁有限公司	675,000,000.00			675,000,000.00		
浙江云迪电气科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
康盛（泰国）有限公司	8,911,141.43		4,034.00	8,907,107.43		
合计	1,648,052,189.		4,034.00	1,648,048,155.		

	98		98	
--	----	--	----	--

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	126,546,528.08			4,075,193.95			8,588,711.66			122,033,010.37	
小计	126,546,528.08			4,075,193.95			8,588,711.66			122,033,010.37	
合计	126,546,528.08			4,075,193.95			8,588,711.66			122,033,010.37	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	833,768,397.05	784,683,002.76	731,107,045.53	689,951,213.56
其他业务	25,309,653.88	23,942,046.73	34,809,568.26	29,475,825.71
合计	859,078,050.93	808,625,049.49	765,916,613.79	719,427,039.27

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,075,193.95	2,043,416.82
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		132,080.56
合计	4,075,193.95	2,175,497.38

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,797,127.96	
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）	5,244,913.51	
委托他人投资或管理资产的损益	519,863.01	
受托经营取得的托管费收入	3,792,308.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,931,225.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	283,018.87	
减：所得税影响额	847,396.36	
少数股东权益影响额	305,580.12	
合计	2,958,774.21	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	1,961,639.91	其与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、可按照一定标准定额持续享受，故将其界定为经常性损益项目。
水利建设专项资金	169,392.92	其与公司正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

## 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	-0.30%	-0.006	-0.006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.43%	-0.009	-0.009

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。