



江阴电工合金股份有限公司

2017 年年度报告

2018-018

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人冯岳军、主管会计工作负责人沈国祥及会计机构负责人(会计主管人员)刘云声明：保证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。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 160000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	20
第四节 经营情况讨论与分析.....	35
第五节 重要事项.....	53
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节 公司治理.....	66
第十节 公司债券相关情况.....	71
第十一节 财务报告.....	72
第十二节 备查文件目录.....	172

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、电工合金、上市公司	指	江阴电工合金股份有限公司
电工有限	指	江阴市电工合金有限公司
康达投资、控股股东	指	江阴市康达投资有限公司
秋炜投资	指	江阴秋炜投资企业（有限合伙）
康盛新材料	指	江阴康盛新材料有限公司
金康国际	指	金康国际有限公司（ETERNAL UP INTERNATIONAL LIMITED）
康昶贸易	指	江阴市康昶贸易有限公司
秋炜铜业	指	西安秋炜铜业有限公司
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》
公司章程	指	《江阴电工合金股份有限公司章程》
保荐机构	指	广发证券股份有限公司
报告期	指	2017 年
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
电气化铁路	指	是由电力机车或动车组这两种铁路列车所行走的铁路
铁路接触线	指	电气化铁路上，主要负责为电力机车传输电流、提供电力的金属接触线
铁路承力索	指	是电气化铁路接触线的配套产品，其主要作用是通过吊弦将接触线悬挂起来，同时也可以承载一定的电流来减小牵引网阻抗，降低电压损耗和能耗
TB/T 3111-2005	指	《中华人民共和国铁道行业标准-电气化铁路用铜及铜合金绞线》，是铁道部颁布的制定的关于我国电气化铁路用接触线产品的质量标准，于 2005 年 7 月实施
TB/T 2809-2005	指	《中华人民共和国铁道行业标准-电气化铁道用铜及铜合金接触线》，是铁道部颁布的制定的关于我国电气化铁路用接触线产品的质量标准，于 2005 年 7 月实施
铜母线	指	也称为铜排（或铜母排），是指在电力系统中起着汇集、分配和传送电能作用的铜质总导线，通常是由铜或铜合金材质制成的长导体
铜制零部件	指	是铜母线的深加工产品，厂商根据客户需求对铜母线产品进行切割、冲压、热锻、机加工等环节进一步加工成可供客户直接投入生产使用的零部件

电解铜	指	将粗铜置于电解液中电解所提取的纯铜，主要用来制作电气产品，是公司产品的主要原材料
IACS	指	International Annealed Copper Standard，用于衡量金属或合金的导电率，一般定义标准退火纯铜的导电率为 100%IACS
ppm	指	用溶质质量占全部溶液质量的百万分比来表示的浓度,也称百万分比浓度
沪铜期货	指	沪铜期货合约，是指在上海期货交易所交易的以铜作为合约标的物的期货合约
中国中铁	指	中国中铁股份有限公司
中国铁建	指	中国铁建股份有限公司
中国中车	指	中国中车股份有限公司
中铁总、中铁总公司	指	中国铁路总公司
中铁物资	指	中国铁路物资（集团）总公司
中铁电气化局	指	中铁电气化局集团有限公司
中铁建电气化局	指	中国铁建电气化局集团有限公司，原名为中铁建电气化局集团有限公司
施耐德	指	施耐德电气工业股份有限公司，总部位于法国吕埃，是全球知名的电气产品厂商，公司主要为其旗下的施耐德（广州）母线有限公司、施耐德（北京）中压电器有限公司、上海施耐德配电电器有限公司等下属企业供应产品
美国施耐德	指	SCHNEIDER ELECTRIC USA, INC
ABB	指	艾波比集团公司，总部位于瑞士苏黎世，是全球知名的电力和自动化技术领域的领导厂商
西门子	指	德国西门子股份公司
庞巴迪	指	加拿大庞巴迪公司
GE	指	美国通用电气公司
《预案》	指	《江阴电工合金股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市后三年内稳定股价预案》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	电工合金	股票代码	300697
公司的中文名称	江阴电工合金股份有限公司		
公司的中文简称	电工合金		
公司的外文名称（如有）	Jiangyin Electrical Alloy Co.,Ltd		
公司的法定代表人	冯岳军		
注册地址	江阴市周庄镇世纪大道北段 398 号		
注册地址的邮政编码	214423		
办公地址	江阴市周庄镇世纪大道北段 398 号		
办公地址的邮政编码	214423		
公司国际互联网网址	www.cn-dghj.com		
电子信箱	dghj@cn-dghj.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈国祥	曹嘉麒
联系地址	江阴市周庄镇世纪大道北段 398 号	江阴市周庄镇世纪大道北段 398 号
电话	0510-86979398	0510-86979398
传真	0510-86221213	0510-86221213
电子信箱	dghj@cn-dghj.com	dghj@cn-dghj.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	江阴市周庄镇世纪大道北段 398 号

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	孙广友、吉正山

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场	李声祥、徐荔军	2017 年 9 月 7 日-2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,313,564,133.87	1,059,242,742.63	24.01%	1,181,726,343.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,234,477.38	54,854,617.34	11.63%	53,346,403.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,961,567.38	53,151,102.99	9.05%	76,185,144.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	-36,108,655.94	-77,609,632.23	-53.47%	146,452,644.31
基本每股收益（元/股）	0.459	0.457	0.44%	0.45
稀释每股收益（元/股）	0.459	0.457	0.44%	0.45
加权平均净资产收益率	12.06%	16.49%	-4.43%	20.13%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	1,104,992,798.84	1,005,981,999.64	9.84%	1,035,354,838.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	711,080,064.39	393,195,619.48	80.85%	294,904,341.76

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	287,728,754.67	325,160,647.09	341,242,849.39	359,431,882.72
归属于上市公司股东的净利润	16,710,015.67	14,343,447.03	15,653,452.94	14,527,561.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,995,686.71	13,678,481.08	14,980,436.06	13,306,963.53

经营活动产生的现金流量净额	-13,653,987.45	52,571,433.08	-39,793,262.65	-35,232,838.92
---------------	----------------	---------------	----------------	----------------

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-229,335.14	-389,823.51	-1,493,464.80	
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）	2,471,320.00	1,192,125.64	878,500.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-1,100,430.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,078,324.29	7,508,734.89	-29,498,350.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-491,092.89	235,687.11	-338,338.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-4,580,166.82		
与公司正常经营业务无关的其他应收款项计提的资产减值损失	1,100,430.00			2016 年度公司应收搬迁补偿款按账龄计提的坏账准备，本期转回
减：所得税影响额	656,736.26	1,162,612.96	-7,612,913.49	

合计	3,272,910.00	1,703,514.35	-22,838,740.46	--
----	--------------	--------------	----------------	----

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 一、公司的主营业务

公司主营业务为铜及铜合金产品的研发、生产和销售，主要产品按大类分为电气化铁路接触网系列产品以及铜母线系列产品，其中，电气化铁路接触网系列产品包括电气化铁路用接触线和承力索，铜母线系列产品包括铜母线及其深加工铜制零部件。

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。

#### 二、公司的主要经营模式

##### 1、销售模式

公司主要采用直销模式实现产品销售，部分通过“投标代理”及“贸易商”的方式实现产品销售，“贸易商”即为买断式经销。

“投标代理”销售模式具体如下：

公司在参加世界银行、亚洲开发银行等外资贷款建设的铁路项目投标时，因投标程序较一般项目复杂，基于投标代理商在国际招投标和国际贸易方面的丰富经验，依照行业惯例，公司通常通过代理投标或与投标代理商联合投标的方式进行项目投标，项目中标后，以投标代理商的名义与买方签订中标合同，与此同时，投标代理商与公司签订采购合同。其中，世界银行、亚洲开发银行等机构为资金提供方，中国铁路总公司等单位为招标方、借款人，公司为产品的供应商。公司根据合同约定完成生产任务后，将产品直接发至项目施工地点，由项目施工方、监理方、建设方以及投标代理商等相关单位进行验收。

公司主要通过参与竞标以及商业洽谈的方式来获取客户和业务。从销售区域上来看，公司的销售以内销为主、外销为辅。

公司销售定价主要采用“原材料价格+加工费”的模式，产品的加工费用一般按照产品的加工难度和市场的供求情况，并综合考虑业务的合理毛利等因素，通过与客户的谈判来具体确定。由于不同产品的加工难度和使用耗材不同，因此其加工费用会有一定差异。

##### 2、生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式。公司在收到客户订单或中标通知后，由公司销售部门将订单内容录入公司生产管理系统。公司生产管理部根据系统中的订单量、交货时间和现有生产任务等因素，在确保及时交货的前提下尽可能减少产成品库存时间为原则来安排生产计划。生产计划经生产管理部负责人审核后录入公司生产管理系统，并下达至相应的生产部门。

##### 3、采购模式

###### (1) 原材料现货采购

公司采购的原材料主要是电解铜及其他生产辅料，其中电解铜是最为主要的原材料，报告期内电解铜的采购金额占公司产品生产成本的比重超过90%。原材料的采购工作主要由公司的采购部负责。

公司根据以销定产的模式安排采购，采购部根据客户订单、生产计划以及库存情况制定采购计划，并采用持续分批量的形式向公司的专门供应商进行采购。公司主要原材料采购和辅料采购的具体流程如下：

①主要原材料采购：公司主要根据与客户的订单和生产经营计划来组织当期的生产和采购，生产部门将原材料采购需求汇总至采购部。采购部根据提交的采购需求和原材料库存情况制定每周的采购计划。在进行采购时，采购部进行采购前的市场调查，通过比价、议价后，按照质优价廉的原则确定供应商，并签订采购合同，实施采购。

②辅料采购：由使用部门直接向采购部提交采购需求，采购部根据采购需求制定采购计划，经审批后向公司供应商采购。

公司主要原材料为电解铜，其采购价格通常以上海有色网的当日报价为基础，经与供应商谈判后具体确定。

## （2）原材料期货采购

公司主要产品为电气化铁路接触网系列产品和铜母线系列产品，产品销售价格主要按照“原材料价格+加工费”模式制定，其中原材料价格以签订合同或合同中标时点的电解铜市场价格为依据。为了降低远期订单的原材料价格波动风险，报告期内公司通过购买沪铜期货的方式实现套期保值。

为进一步加强期货交易管理、完善套期保值制度，公司根据商品交易所有关期货交易规则及《公司章程》的规定，于2015年12月20日第一届董事会第二次会议审议了《江阴电工合金股份有限公司期货套期保值制度》。公司成立了期货业务领导小组作为期货套期保值业务的决策机构，坚持“品种相同、不超数量、月份相同”的原则，绝不进行投机和套利交易。2016年1月，公司期货业务开始执行套期会计政策。

公司期货套期保值制度的主要规定如下：1、进行期货业务只能进行场内市场交易，不得进行场外市场交易；2、进行期货业务的品种限于公司生产经营所需的铜、银、铝等原材料；3、公司进行套期保值的数量与远期订单所需原材料数量相匹配；4、期货持仓时间应与保值所需的计价期相匹配；5、公司应以公司名义设立套期保值交易账户，不得使用他人账户进行套期保值业务；6、套期保值交易账户仅限于开展套期保值业务，不得从事其他期货交易活动。

## 三、报告期内主要的业绩驱动因素

### （1）政策支持因素

在国家发改委发布的《产业结构调整指导目录（2013年修改）》中，将“交通运输、高端制造及其他领域有色金属新材料生产”列为鼓励类行业；《国家重点支持的高新技术领域目录2015》中也将“高性能铜合金材（高强、高导、无铅黄铜等）生产技术”、“铜合金材及制品”与“耐高压、耐磨损、抗腐蚀、改善导电、导热性等方面具有明显优势的金属”列为国家重点支持的高新技术；《有色金属产业调整和振兴规划》提出，要加强对高性能专用铜铝材生产工艺的研发；加大对有色金属骨干企业的融资支持力度，对符合产业政策与环保、土地法律法规以及投资管理规定的企业，以及实施并购、重组、“走出去”和技术改造的企业，在发行股票、企业债券、公司债以及银行贷款等方面给予支持等有关内容。因此，国家产业政策积极鼓励铜加工产品向新材料和深加工方向发展。

### （2）技术进步因素

近几年中，我国的铜加工企业通过自身的研发以及国际交流，在铜加工的技术水平上已经有了长足的进步，行业内的一些主要企业在生产设备以及生产工艺上已经接近国际领先水平，国内铜加工材需求对进口产品的依赖度不断下降，国产的铜加工材开始逐步替代进口产品，形成一定的市场竞争优势。

### （3）市场空间因素

铜加工产品应用范围广泛，涉及国民经济中的大部分行业，宏观经济的发展状况在很大程度上会影响到社会对铜及铜材产品的需求。我国国民经济的持续发展也为铜加工行业的发展提供了稳定的市场需求。同时，产业升级和消费结构的升级也将带动下游行业对新型铜加工材的市场需求。

公司的产品为电气化铁路用接触线、承力索以及电工用铜及铜合金母线，主要应用在电气化铁路建设以及电力系统建设中。从相关的下游行业来看，我国的铁路建设处于快速发展期，下游行业的建设加速为公司的铁路接触网业务在未来的快速发展打下了良好的市场基础；母线行业的下游领域广阔，巨大的市场空间为公司的母线产品提供了稳定的业务来源，未来，

随着母线行业市场格局的变化以及众多规模较小的铜加工企业被逐步淘汰，公司将迎来对行业上下游进行整合的机会。

#### 四、公司所属行业的发展阶段

##### 1、电气化铁路接触线及承力索行业概况

###### (1) 接触线及承力索行业发展概况

我国的电气化铁路接触网设备制造行业起步于1961年，以我国第一条电气化铁路——宝成线宝丰段的开通为标志。从1961年至1985年，所有电气化相关设备均是由我国自主开发和生产的；1985年起，我国开始大规模引进并推广来自国外的先进电气化铁路供电技术及相关设备，其中铁路供电系统主要使用日本技术和产品；1998年以后，国内接触网产品的生产工艺、技术水平和产品质量已经接近国际先进水平，并开始在市场上与国外产品展开竞争；目前，我国在铁路接触网设备上的技术水平已经达到国际先进水平，国产设备已经占据了国内绝大多数的市场份额。

自2001年以来，随着我国客运专线铁路和国家铁路局大提速工程的大规模建设拉开序幕，我国电气化铁路里程数快速上升，对于电气化铁路接触网设施的需求不断增加。受益于下游电气化铁路的建设需求，接触线及承力索的市场容量目前正处于快速增长的趋势当中。

###### (2) 铁路接触线及承力索行业竞争格局

铁路接触网产品的质量和运行状况对电气化铁路的安全性和经济效益有着至关重要的影响，因此国家铁路局和监管机构对接触网产品生产企业有着严格的资质和质量认证要求，只有获得相关资质和认证的厂商方可以从事电气化铁路接触线及承力索的生产并参加铁路建设单位对相关产品的招标。

严格的资质认证要求导致我国电气化铁路接触网设备的行业进入门槛较高，市场较为集中，竞争格局较为稳定，目前国内10家左右主要厂商占据了绝大多数市场份额。

我国电气化铁路接触网设施的市场需求主要来自于中铁总公司、各地方铁路局以及其他铁路建设单位为相关铁路建设而进行的招标。根据《铁路建设工程招标投标实施办法》，招标单位在综合考虑企业产能、产品质量和供货速度等因素之后，一般根据经评审的最低投标价格确定中标对象。因此，在铁路接触网市场上，行业内的企业通常在确保产品质量的前提下，主要在供货能力和产品价格这两个领域展开竞争。

###### (3) 行业的技术水平和技术特点

###### ① 行业整体技术水平较高，产品主要来自国产

出于对铁路运行安全性和经济效益的考虑，国家铁路局对电气化铁路用接触线和承力索产品分别制定了较为严格的行业质量标准，对接触网产品的导电率、拉断力、机械强度、高温形变系数、耐磨性以及化学成分等主要技术指标做出了明确规定。

目前，我国电气化铁路接触线以及承力索主要执行的行业技术标准分别为《TB/T 2809-2005》和《TB/T 3111-2005》。从上述行业的技术指标上来看，我国目前对铁路接触线及承力索产品在技术性能上的要求已经与国际先进水平持平。

目前，我国主要铁路接触网厂商在生产设备、加工工艺、研发能力和产品性能指标上都已经位列世界先进水平，国内电气化铁路所使用的接触网产品全部为国产产品，电气化铁路接触网牵引供电系统已经成为中国高铁的核心技术竞争力之一。

###### ② 高强高导接触网材料是未来技术发展的趋势

铁路接触网的主要功能是向电力机车输送电力，机车运行的速度越高，所需要的电能就越多；机车行驶的速度越快，对接触线造成的磨损也越严重。随着我国高速电气化铁路的运行速度不断提高，对铁路接触网产品的机械强度以及导电率所提出的要求也越来越高，高强高导接触网产品是行业未来技术发展的趋势。目前我国电气化铁路所使用的主要接触网类型及主要技术指标如下：

产品类型	拉断力指标 (KN)	导电率 (IACS)	适用运行速度
纯铜接触线	54.36	97%	160km/h以下电气化铁路
铜银合金接触线	54.36	97%	160-200km/h的快速铁路
铜锡合金接触线	63.42	93%	200-300km/h的高速铁路
铜镁合金接触线	70.97	80%	300-350km/h的高速铁路

数据来源：《中华人民共和国铁道行业标准 TBT 2809-2005 电气化铁道用铜及铜合金接触线》，数据以150mm<sup>2</sup>截面积为样本。

#### (4) 行业特有的经营模式

我国在电气化铁路与城市轨道交通建设设施的采购上通常采取招标的方式，采购工作主要由中铁总公司及下属各地方铁路局以及其他相关项目施工建设单位负责，企业大多通过参与竞标获得订单，在竞标成功后根据订单量安排生产。

#### (5) 行业的周期性和季节性因素

铁路接触线及承力索的需求量主要取决于电气化铁路的建设需求。我国的轨道交通建设主要按照有关部门的规划进行，不受季节性影响，因此行业并没有明显的季节性特征。

从周期性来看，我国目前的电气化铁路建设正处于一个快速发展的上升期。“十三五”规划期间我国的铁路运营总里程数达到15万公里，电气化率达到70%左右。但是，我国在人均拥有里程数以及铁路密度上与国际平均水平还有较大的差距，因此还有非常大的发展空间。根据国家铁路局的规划，未来“十三五”期间的轨道交通建设将继续保持稳步增长，相关建设所带来的产品需求为铁路接触网市场提供了进一步发展的空间。

## 2、铜母线行业概况

### (1) 铜母线的发展概况

二十世纪中期，随着现代化工程设施和装备的出现，各行各业的用电量迅速增加，尤其是大型厂房和高层建筑的出现，使得作为传统输电导线的电缆在电流较大的电力输送系统中已经无法满足使用需求。而母线作为一种较为高效的配电方式，与传统电缆比较在安全性、使用寿命、安装和拆移的方便性上有明显优势，迅速在各主要工业国家中得到推广。

我国对母线设备的研发和生产起步较早，但是发展的较晚。早在上世纪五十年代，我国便由前苏联引进母线设备，但是当时只有少数几个厂家小规模地生产母线设备。一直到上世纪九十年代中后期，我国的母线设备行业才开始进入快速发展期。虽然发展较晚，但是受益于我国庞大的电力及基础设施建设需求，母线设备行业在我国的发展速度非常快。

目前，我国大城市中的高层建筑及大型工业企业已基本用母线代替电线电缆使用，中型城市及普通工业企业也开始大量使用母线设备，部分城市电力局已经出台规定，要求大型厂房的配电房及高层建筑必须用母线槽代替电线电缆使用。

### (2) 铜母线的行业的竞争格局

#### ① 市场集中度低，低端市场同质化竞争激烈

铜母线产品的应用领域十分广泛，几乎所有需要进行大电流输送的场所都会使用到母线设备，市场的需求量十分庞大。低端的铜母线产品技术含量低，对生产企业在生产设备、技术水平上的门槛不高，因此吸引了众多的中小企业参与进来，致使行业竞争较为激烈。

与铜加工行业的整体行业状况相似，我国铜母线行业的生产较为分散，行业中大部分生产企业规模较小，不具备规模化生产能力；当前，全国铜母线年产量在10,000吨以上的企业仅有10家左右，市场集中度较低。受技术水平和研发能力的限制，这些中小型企业产品主要为技术含量低、产品相似度高的低端铜母线产品，市场同质化现象严重，企业主要在价格方面展开竞争，盈利能力普遍较差。有的企业为了压缩成本、降低价格，甚至在生产及销售中采取偷工减料、以次充好的方法，造成了产品在投入使用后出现诸多质量问题的情形，进一步恶化了行业竞争环境。

### ② 高端市场需求较为稳定，客户黏性较高

随着我国工业化水平的整体提高，我国对于高端铜母线产品的需求正不断增多。与低端母线产品相比，高端铜母线产品在导电率、机械强度、加工精度等方面有着明显的优势，更能够适应核电站、大型建筑、高速列车等大型项目的使用需求，市场需求和应用领域广阔。但是高端母线产品对厂商的生产设备、技术水平以及研发能力等方面的要求较高，因此市场上具有竞争力的企业相对较少。另一方面，由于铜母线的应用领域广泛，不同的下游企业对其所使用的铜加工产品的要求也有所不同，因此在高端铜母线的消费领域，主要的母线供应商一般都有较为固定的客户群体，行业竞争格局较为稳定。

从发达国家的行业经验上来看，铜加工行业整体上属于规模经济型行业，规模较小的厂商在管理水平、研发能力、产品质量和资金实力都与大型企业有着较大的差距，往往因为产品竞争力不强、抗风险能力差、管理水平低等原因而长期停工或被其他大型企业兼并。目前，我国一些规模较小的铜母线企业也已经出现开工率低和利润微薄的情况，从而给一些实力较强的大型铜加工企业以整合行业的机会。

### ③ 铜母线厂商开始向下游领域延伸

铜母线是电力电气设备中的铜制总导线，在电力电气设备中起着汇聚、分配和输送电能的作用，本质上属于电气电力设备的零部件之一。但是，由于不同的设备对铜母线的形状、规格等方面有着不同的要求，因此铜母线的生产企业通常将其母线产品生产成容易再加工的标准形状，下游厂商需要进一步的再加工。

为了对母线进行再加工，使用母线产品的下游厂商需要另外购置专门的加工设备，增加了其生产的成本；除此之外，对于在加工中产生的铜边角料，由于母线产品的终端用户往往不具备将其进行再利用的能力，通常只能将其当做铜废料处理，造成了很大的资源浪费。因此，世界上主要母线产品的厂商一般都会按照客户的要求将其产品直接加工成下游客户所需要的零部件，在这种定制化的生产模式下，既免去了客户的再加工成本，加工产生的边角料也可由母线厂商自行熔炼并再利用。因此，出于经济效益和环保节能的考虑，越来越多的母线产品的下游客户开始选择拥有深加工能力的母线厂商为其生产定制化的母线零部件，而母线厂商向母线产品的深加工领域延伸也已经成为行业的发展趋势。

### (3) 行业的技术水平和技术特点

从行业技术水平上来看，我国铜母线行业内的企业大多为中小企业，行业整体的技术水平较弱，主要体现在生产设备落后、加工精度不高、产品门类较少、质量问题较多等方面。但是，通过多年的自主研发以及引进海外先进的生产设备和技术后，国内已有部分成规模企业在技术水平上取得了长足进步，在生产设备、加工工艺和产品质量上接近甚至达到了国际先进水平，但是产能上仍然较小，无法满足国内日益增长的需求，因此国内市场在部分高端母线产品上仍然依赖进口。

从产品上看，我国的铜母线产品主要执行《电工用铜、铝及其合金母线国家标准 GB/T 5585.1-2005》。作为载流导体，铜母线的主要性能指标是电气性能和机械性能，其中电气性能主要以电阻率或载流量表达，机械性能用抗拉强度、延伸率、硬度、弯曲性等指标来进行衡量。常见的母线类型包括铜母线、铝母线以及铜铝合金母线，铜母线由于在导电性和抗腐蚀性上的性能较其他类型的母线产品更为优异，因而成为了最主要的母线产品，铝母线已经很少被使用，而铜铝复合母线也无法在机电性能上取代铜母线，因此也没有能够被广泛投入使用。

另一方面，由于我国铜资源稀缺、铜价的波动幅度较大，下游客户采购的铜母线过多会导致客户面临较高的经济成本和价格风险，而选择新型铜母线或深加工铜制零部件不但方便下游客户的生产，也有效地减少了客户企业不必要的采购。因此，基于经济效益和环保节能的原因，新型铜母线以及铜母线深加工零部件已经开始在市场中占据越来越重要的地位，母线厂商为客户定制化生产新型铜母线及深加工铜制零部件也逐渐成为母线行业未来的发展趋势。

#### (4) 行业特有的经营模式

在母线行业，母线厂商一般通过与客户的主动接洽、他人推荐以及参与招标的方式获取客户的订单。在低端母线产品领域，由于产品同质化程度较高，厂商主要在价格上展开竞争；在高端母线产品领域，用户通常对母线产品的质量有着较高的要求，厂商需要通过客户的品质认证方可成为指定供应商并获得订单。

#### (5) 行业的周期性和季节性因素

铜母线产品广泛应用于电力系统的各个领域，总体来看，行业受某一领域需求季节性波动的影响较小，并无明显的季节性特征。

长期来看，铜母线行业景气周期基本跟随宏观经济周期波动。如果我国经济发展速度较快，社会对电力设施及输配电设施的市场需求加大，则行业的景气度水平上升；反之，经济发展速度放缓，则相关产品的市场需求增速也将放缓，行业景气度水平下降。

我国还处于工业化进程的中期阶段，将继续沿新型工业化道路发展。近年来，我国的宏观经济总量增速略微放缓，但是总体经济向好的趋势仍然没有改变。随着我国宏观经济转型的持续推进以及产业升级、节能降耗及环境保护带来的新型工业化建设需求持续增长，可以预期我国铜母线行业还将处于一个持续上升的周期当中。

### 五、公司所处的行业地位

#### 1、电气化铁路用接触线及承力索

根据对中国采购与招标网、中国铁路采购网以及各铁路局采购商务平台等各类公开招标平台的数据统计，2017年，我国铁路建设部门对电气化铁路用接触线及承力索招标总量约为22010.41吨，报告期内公司的中标总量为4366.65吨，占市场需求的总量的19.87%。

#### 2、电工用铜及铜合金母线

在铜母线产品领域，我国同行业的企业数量较多，但是绝大多数为产量较小的中小型企业。根据上海材料研究所的统计，最近几年中我国每年铜母线产量约为140万吨左右。行业内主要的生产企业包括镇江市大港通达铜材有限公司、宁波金田铜业（集团）股份有限公司、广东华鸿铜业有限公司、浙江力博控股集团有限公司等。公司是国内主要的铜母线厂商之一，具有铜母线年产15,000吨的生产能力，在行业内处于领先地位。

## 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	未发生重大变化。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	未发生重大变化。

## 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、市场优势

#### (1) 客户资源优势

公司在多年的稳健经营中，凭借可靠的产品品质和领先的技术实力，积累了丰富的优质客户资源。铁路接触网领域，公司与铁路系统主要施工单位建立了长期稳定的合作关系，并成为了中铁电气化局集团的铁路接触网材料特许供应商。在铜母线领域，公司产品获得施耐德、ABB、西门子、庞巴迪等国际知名厂，以及中国中车、湘电股份、东方电气等国内知名上市公司的严格认证和信赖，成为其长期稳定的供应商。公司主要下游客户分别在其所处行业占据市场优势地位，产品需求稳定可预期，为本公司后续业务发展提供保障。

另一方面，在与公司下游优质客户的长期合作过程中，公司经常需根据客户设置的全面而严格的专业技术标准，不断提高产品品质、优化产品结构，并在此基础上，积极投入行业前沿技术的研发和工艺装备的改进，主动开发客户潜在需求，从而形成良性循环，进一步促进公司的成长。

#### (2) 品牌影响力优势

公司是国内主要的铜及铜合金深加工产品生产企业。凭借产品在使用中过硬的质量表现，公司获得了较高的市场知名度和品牌美誉度，公司商标被认定为江苏省著名商标和全国驰名商标。在电气化铁路接触线及承力索相关领域，公司是行业内的优势企业。公司的产品被广泛地应用于国内多条电气化铁路的建设上，其中较为知名的项目包括埃塞俄比亚铁路、兰渝线、京广线、湘桂线、石太线、哈齐客专、成渝铁路、长昆线、兰新二线(新疆段、甘青段)、贵广客专、西成客专、山西中南通、海南西环铁路等，公司产品在项目建设使用中出色的质量表现为公司带来了良好的行业声誉和口碑。

在铜母线领域，公司的品牌拥有三十余年历史，凭借多年稳健的经营和有效的品牌维护，公司品牌获得国内外知名客户的普遍认可和好评。公司的客户既包括施耐德、ABB、西门子、庞巴迪等国际知名厂商，也包括中国中车、湘电股份、东方电气等国内知名的上市公司。公司连续多年被施耐德和湘电股份等国内外知名客户认定为优秀供应商，品牌在行业中拥有重要的地位和知名度。

#### (3) 资质认证优势

铁路接触线和承力索是电气化铁路的重要组成部分，其性能的优劣直接关系到行车安全和运输经济效益，因此国家对于相关产品制定了严格的标准，只有符合要求的产品及获得资质的企业方能从事相关产品的生产。相关的资质审核对生产企业的生产工艺水平、生产设备、产品质量、科研实力、用户认可度等各方面都有较高要求，新加入的企业难以符合相关资质的要求。

目前公司已经取得了国家铁路局颁发的《铁路运输基础设施生产企业许可证》以及中铁电气化局集团有限公司颁发的《物资供应商准入证》，是国内少数获得相关资质的铁路接触线及承力索生产企业之一。

### 2、技术和研发优势

公司被江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国税局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业。公司在自身产品领域内拥有多年的技术经验积累，具备深厚的技术研发能力。公司技术中心被江苏省科技厅认定为江苏省电工合金材料工程技

术研究中心，设有江苏省博士后创新实践中心，连续多年被评为江苏省科技型中小企业和江苏省民营科技企业，承担并实施了多项科技型中小企业技术创新基金项目及国家火炬计划项目。公司研发人员曾参与了《中华人民共和国铁道行业标准—电气化铁路用铜及铜合金接触线》以及《中华人民共和国铁道行业标准—电气化铁路用铜及铜合金绞线》等国家和行业标准的制定。

公司重视对先进设备的购置和自行技术改造，公司的生产和检测设备处于国内领先、国际先进的水平。目前公司拥有120千瓦上引连铸工频炉，550、400、350、300型连续挤压机和100型超长拉拔机，真空退火炉，国内外一流的2500吨、1250吨挤压机、四模巨拉机、数控加工中心等先进生产和检测设备。

先进的生产、研发与检测设备使公司获得了行业内领先的生产和研发能力。在铁路接触网领域，公司通过了国家铁路局的认证，是国内少数几家能够生产所有类型的电气化铁路接触网及承力索产品的厂商之一；在铜母线领域，公司除生产标准化的母线产品，还能够根据客户的需求为其定制化生产新型铜母线以及深加工铜质零部件，且产品机电性能指标普遍高于国家和行业的标准；在研发领域，公司通过长期自主研发，积累了丰厚的研发成果：

(1) 公司承担、参与以及曾承担、参与的国家级、省级重要科技项目以及取得的重要产品成果认定如下：

序号	项目名称	成果名称	颁发部门
1	江阴电工合金材料工程中试平台	国家级火炬计划项目	国家科技部
2	高速铁路用高强度高导电铜镁合金承力索产业化		
3	电气化铁道用铜镁合金绞线		
4	电气化铁道用铜镁合金绞线、电气化铁道用铜银合金接触线产业化	科技型中小企业技术创新基金项目	
5	无氧铜母线	江苏省火炬计划项目	江苏省科技厅
6	电气化铁道用铜镁合金绞线		
7	电气化铁道用铜银合金接触线		
8	高速铁路用高强度高导电铜镁合金承力索研发与产业化	江苏省科技成果转化专项资金项目	
9	高速铁路用高强度铜锡合金接触线	江苏省高新技术产品	
10	电气化铁道用高耐磨铜银合金接触线		
11	高强度高导电铜镁合金绞线		
12	电气化铁道用铜镁合金接触线		
13	电气化铁道用铜锡合金接触线		
14	高导电高延展性铜母线		
15	高速铁路用高性能铜镁合金绞线		
16	高强度高导电铜银合金接触线		
17	高精度大截面铜合金母线		

(2) 截至2017年12月31日，公司取得25项专利技术证书，其中发明专利8项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类别	专利号	申请日
1	无氧铜母线的制备方法	发明	ZL 200510040810.0	2005.06.27
2	铜镁合金绞线的生产方法	发明	ZL 200910185386.7	2009.11.09
3	一种熔炼铜镁合金的方法	发明	ZL 201110165422.0	2011.06.20
4	电机用高导电高延展性铜合金母线的制备方法	发明	ZL 201210044423.4	2012.02.27

5	高耐磨铜银合金接触线及其生产方法	发明	ZL201210363062.X	2012.09.26
6	高强度高导电性铜锡合金接触线及其制备方法	发明	ZL201410262535.6	2014.6.13
7	金属异型U排连续挤压模具	发明	ZL201510647422.2	2015.10.9
8	冷拉拔模具	发明	ZL201510126511.2	2015.3.21

### 3、产品优势

#### (1) 产品质量优势

公司的接触线及承力索产品主要用于国家电气化铁路的建设,其产品的质量优劣直接关系到线路运行的安全性和经济效益,因此国家铁路局、中铁总公司以及各项目建设施工单位都对铁路接触网产品的生产厂商有着严格的资质审核和质量认证要求;在母线产品领域,公司的电工用铜母线及铜质零部件产品客户多为施耐德、ABB、西门子等国际顶尖电气产品厂商,其所使用的铜材产品也有着十分严格的质量要求,尤其对产品的主要的机电性能指标及形位公差尺寸都要高于国家标准。因此,公司十分重视对产品的质量把控,建立了完善的原材料采购管理制度和产品质量管理制度,并制定了比国家标准更为严格的企业生产质量内部标准。公司引进了国际国内最先进的光谱分析仪、导电率测试仪、三坐标测试仪、金相以及氢脆测试仪等20余台套检测设备,确保产品过程及终端质量严格受控。同时,对一些重点产品,公司也将其纳入了与外资客户一样质量管控标准,并要求产品的主要机电性能及尺寸公差等指标要高于国家相关标准5%以上。在客户的历次质量监督检查中,公司产品的各项指标基本全部达到客户要求。公司产品的质量得到下游客户的普遍认可,在行业内具有很强的质量竞争优势。

#### (2) 产品多样性和专业化定制优势

公司拥有十分完善的生产设施和全方位的生产能力。在电气化铁路接触网设备领域,公司是行业内为数不多的能够同时生产所有类型的接触线及承力索产品的企业,公司的铁路接触网产品包括9大类共计40余种不同规格;在电工用铜母线和铜质零部件领域,公司除了能够生产标准化的铜母线产品外,还能够为下游客户提供专业化的产品定制服务,生产加工非标铜母线及深加工零部件产品,从而提高客户生产上的便利性、为客户节约加工成本。由于公司产品的多样性优势,客户可以在公司完成“一站式”的采购,从而增加客户对公司的依赖度。

产品名称	产品规格及编号
铜接触线	CT85/110/120/150
铜镁合金接触线	CTM110/120/150
高强度铜镁合金接触线	CTMH110/120/150
铜锡合金接触线	CTS110/120/150
铜银合金接触线	CTA85/110/120/150
高强度铜银合金接触线	CTAH85/110/120/150
铜承力索	JT70/95/120/150
铜镁合金绞线	JTM10/16/25/35/50/70/95/120/150
高强度铜镁合金绞线	JTMH10/16/25/35/50/70/95/120/150

### 4、区位优势

长三角地区是我国经济最发达的地区之一，也是我国目前最大的铜加工产品生产和消费区域。以江苏、浙江和上海为中心的长三角地区集聚了中国80%的铜加工企业。

公司所处的长三角地区集中了大量使用铜及铜合金材的下游专业企业，以及众多世界500强企业。通过公司所处的区位，公司可以迅速获得行业发展的最新市场信息，加强与客户的深度合作，有利于改善建立市场快速反应机制、缩短交货期。除了上述因素外，公司所处的江苏省还对铜加工行业制定了积极的产业支持政策。根据江苏省人民政府于2009年出台的《江苏省有色金属产业调整和振兴规划纲要》，公司所处的“铜及铜合金产品深加工行业”被列入重点支持发展的行业，政策的支持将有利于公司业务进一步做强做大。

#### 5、人才优势

公司经过多年发展，已经拥有一支高水平的人才团队，拥有参与国内和国际竞争的丰富经验。公司管理团队的主要成员在行业内从业多年，既是接触网以及铜母线行业的技术专家，又具有行业经营管理经验以及销售能力。公司自成立以来，始终注重人才培养工作，通过自主培养和外部引进的方式，培育了一大批经营管理人才和研发技术人才，通过加强对内部研发技术人才的培养力度，加大高素质管理、营销人才的引进力度，形成了多层次的人才体系。

#### 6、管理优势

公司凭借多年的行业管理经验以及对行业发展趋势的把握，建立了一套适合企业发展与行业发展的管理方法和经营模式。原材料采购方面，公司采取了一种较为稳健的采购模式，与主要供应商建立了长期稳定的合作关系，保证公司能够稳定、持续地获得原材料。同时公司还根据产品订单情况制定了相应的长期采购计划，结合对合同执行期间原材料价格变动趋势的判断，按照《期货套期保值操作规定》制定原材料套期保值计划。公司凭借多年的经验积累，形成了较强的生产组织能力，在中标后能快速、合理地组织生产，合理控制存货水平，有效提高资金运营效率，保证公司的盈利水平。虽然价格波动幅度较大，但是公司的盈利能力一直保持稳定，充分显示了公司生产组织和成本控制上的优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司是国内知名的铜合金生产和加工企业，专注于铜及铜合金产品的研发、生产和销售，主要产品按大类分为电气化铁路接触网系列产品以及铜母线系列产品，其中，电气化铁路接触网系列产品包括电气化铁路用接触线和承力索，铜母线系列产品包括铜母线及其深加工铜制零部件。公司依靠自主研发、技术创新和严格的质量控制标准，公司已建立起行业领先的技术质量优势，并与国内外大型优质企业建立了长期稳定的合作关系。公司拥有多项江苏省高新技术产品，并连续多次被评为“江苏省民营科技企业”。同时，公司多次参与我国铁路接触线和铜母线产品的国家及行业标准制定工作，在行业内具有较大的影响力。凭借经营积累和卓有成效的品牌管理，公司在行业内树立了良好的品牌形象和市场知名度

2017年，公司成功在深圳证券交易所创业板上市，这是公司发展历程中一个重要的里程碑。以此为契机，在公司董事会的领导下，公司管理层贯彻执行战略部署，紧密围绕年初制定的经营计划，坚持稳健经营的方针，加快市场拓展，完善公司内部治理结构。报告期内，经公司管理团队和全体员工的共同努力，公司实现营业收入1,313,564,133.87元，较上年同期增长24.01%；实现营业利润77,619,009.25元，较上年同期增长7.42%；实现归属于上市公司股东的净利润61,234,477.38元，较上年同期增长11.63%，与上年相比，公司营业收入及净利润均有稳定的增长。除此以外，公司重点完成了以下几个方面工作：

#### 1、成功实现创业板上市

2017年9月7日，公司正式在深圳证券交易所创业板挂牌上市，这是公司从产品经营迈向资本经营的一次重大转型，为企业发展迈上新台阶奠定更坚实的基础。依托资本市场的助力，公司已对企业发展战略、发展模式做出了新的思考和定位，将进一步做大规模、做优产品、做强管理、做响品牌，坚持实业立企、创新强企、资本优企，不断提升企业核心竞争力。同时，公司也将严格按照中国证监会、深圳证券交易所等机构的监管要求，履行信息披露义务，保障广大投资者的利益，并且努力提升公司业绩，回报投资者对公司的信任。

#### 2、稳步推进IPO募投项目实施

公司上市募集资金主要用于高速铁路用高强高导铜合金接触网材料生产建设项目和新型铜母线及零部件技改扩产项目，借助募集资金投资项目扩大现有产能以有效解决产能不足问题，有助于公司进一步开拓市场，扩大市场份额。在实施IPO期间，公司使用部分自有资金购置募投项目生产设备。在募集资金到位后，公司进一步加快了项目进度，目前厂房正在建设中，更多设备和生产线也正在采购、安装、调试中，截至2017年12月31日，已累计使用募集资金总额2,691.06万元。

#### 3、加强技术及产品研发

公司在自身产品领域内拥有多年的技术经验积累，具备深厚的技术研发能力。通过对先进设备的购置和自行技术改造，公司的生产和检验设备均达到了国内领先、国际先进的水平。抓技术、重质量，公司依靠着多年的研发投入和极具“工匠精神”的高质量要求，赢得了市场的一致认可，并在行业内形成了强有力的竞争优势。

区别于传统制造企业产品单一化、同质化的特性，公司拥有产品多样性和专业化定制的优势。依托于完善的生产设施和全方位的生产能力，在电气化铁路接触网设备领域，公司成为行业内为数不多的能够同时生产所有类型的接触线及承力索产品的企业，为客户“一站式”、“定制化”采购提供了可能性。

公司一直注重自主研发技术的知识产权保护，对自主研发的各项技术及时申请专利和商标。截止2017

年12月底，公司共新增获得授权发明专利2项：ZL201510647422.2金属异型U排连续挤压模具，ZL201510126511.2冷拉拔模具。受理实用新型2项：201721326752.2高强度防水汇流排，201720431763.0单轨道电车导电结构。受理外观专利1项：201730490910.7型材（汇流排）。同时，公司获得省高新技术产品两项：高强度高导电铜银合金接触线（编号为170281G0115N）、高精度大截面铜合金母线（编号为170281G0904N）。通过了IATF16949:2016质量管理体系认证。

#### 4、加强质量安全管理

公司以ISO9001及TS16949国际质量管理体系、CRCC和URCC认证标准为基础的质量管理体系继续得到有效管理并不断完善，基本达成年初制定的相关管理目标。公司一贯重视安全生产，坚决贯彻执行以职业健康安全标准OHSAS18001体系和环境管理标准ISO14000体系为基础，实行公司、部门、车间三级安全管理网络设立责任制。重视职工的安全培训工作，强化安全意识，如新员工进厂的安全培训，每年对车间全体员工的1-2次安全培训，每月召开安全例会，对车间易出安全事故的部位环节进行重点培训等；对从事重要岗位的员工必须经培训取得相关资格后方可上岗。

2017年，公司安全、环保工作运行良好，全年实现无发生重大安全环境事故，公司相继顺利通过GE等国内外客户的第三方对职业健康管理、环境管理和社会责任等方面的严格审核，得到客户的好评，为公司继续开拓市场打下良好基础。

#### 5、加强公司治理，完善内部控制

随着公司规模的不扩大，企业经营风险和管理难度也在不断加大，为了防范此类风险，全面规范完善和提升各项管理制度，加强制度的执行力，强化风险防控理念，在财务管理、销售管理、生产管理、采购管理、人力资源管理等方面不断推出各种适宜的实施细则，强化了反馈和问责机制，增加考评体系的实时性和有效性，使得公司的管理质量得到了有效提升。公司不断完善法人治理结构，建立健全内控管理和控制制度，充分发挥董事会各专门委员会、动力董事、内审部门的重要作用，在重大事项的审议过程中，积极听取各专门委员会的建议，独立董事对各项重大事项均发表了独立意见；内部审计部积极发挥其内部的监督作用，定期对公司的内控体系建设状况进行检查，促进公司规范运作，提高治理水平。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

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

否

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

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,313,564,133.87	100%	1,059,242,742.63	100%	24.01%
分行业					
主营业务	1,298,144,265.81	98.83%	1,047,885,341.82	98.93%	23.88%
其他业务	15,419,868.06	1.17%	11,357,400.81	1.07%	35.77%
分产品					
铁路接触线	272,629,113.08	20.75%	177,275,952.70	16.74%	53.79%
铁路承力索	175,057,799.92	13.33%	274,339,540.49	25.90%	-36.19%
铜母线	710,353,136.17	54.08%	469,444,135.45	44.32%	51.32%
铜制零部件	126,022,659.20	9.59%	105,741,745.47	9.98%	19.18%
主营业务-其他	14,081,557.44	1.07%	21,083,967.71	1.99%	-33.21%
其他业务	15,419,868.06	1.17%	11,357,400.81	1.07%	35.77%
分地区					
境内	1,268,304,861.99	96.55%	1,021,572,041.25	96.44%	24.15%
境外	45,259,271.88	3.45%	37,670,701.38	3.56%	20.14%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
铜压延加工业	1,284,062,708.37	1,135,242,033.63	11.59%	25.05%	29.46%	-3.01%
分产品						
铁路接触线	272,629,113.08	228,071,307.03	16.34%	53.79%	56.79%	-1.60%
铁路承力索	175,057,799.92	157,743,985.90	9.89%	-36.19%	-30.93%	-6.86%
铜母线	710,353,136.17	664,211,102.80	6.50%	51.32%	53.24%	-1.17%

铜制零部件	126,022,659.20	85,215,637.90	32.38%	19.18%	22.38%	-1.77%
分地区						
境内	1,268,304,861.99	1,131,625,736.92	10.78%	24.15%	28.68%	-3.14%
境外	45,259,271.88	27,578,158.02	39.07%	20.14%	23.85%	-1.82%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
铁路接触线	销售量	吨	6,090.2	4,167	46.15%
	生产量	吨	4,730.43	5,253.21	-9.95%
	库存量	吨	817.62	2,177.39	-62.45%
铁路承力索	销售量	吨	4,217.95	7,001.91	-39.76%
	生产量	吨	3,779.87	6,863.98	-44.93%
	库存量	吨	421.81	859.89	-50.95%
铜母线	销售量	吨	15,228.09	12,202.64	24.79%
	生产量	吨	15,346.82	12,689.5	20.94%
	库存量	吨	1,074.92	956.19	12.42%
铜制零部件	销售量	吨	1,375.46	1,349.27	1.94%
	生产量	吨	1,480.76	1,344.49	10.14%
	库存量	吨	205.54	100.24	105.04%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，我国铁路建设部门对电气化铁路用接触线及承力索招标总量约为22010.41吨，公司的中标总量为4366.65吨，占市场需求总量的19.87%，招标总量较上年减少约50%，因此，电气化铁路接触网系列产品的生产量、库存量下降较多。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年	2016 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铜压延加工业	直接材料	1,058,455,201.34	91.31%	816,159,658.66	90.51%	29.69%
	直接人工	28,438,826.45	2.45%	23,972,188.47	2.66%	18.63%
	能源动力	18,569,684.72	1.60%	18,146,850.48	2.01%	2.33%
	制造费用	42,636,498.24	3.68%	33,204,866.91	3.68%	28.40%
其他业务	直接材料	11,103,684.19	0.96%	10,207,835.53	1.13%	8.78%

说明

报告期内，公司其他业务主要为材料销售、厂房租赁。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	650,229,189.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.50%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	219,576,141.69	16.72%
2	客户二	150,737,296.02	11.48%
3	客户三	150,707,582.18	11.47%
4	客户四	67,941,236.38	5.17%
5	客户五	61,266,933.45	4.66%
合计	--	650,229,189.72	49.50%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,092,445,502.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	97.75%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额	0.00%

比例	
----	--

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	836,925,817.87	74.89%
2	供应商二	165,710,412.99	14.83%
3	供应商三	37,481,020.22	3.35%
4	供应商四	33,719,598.89	3.02%
5	供应商五	18,608,652.29	1.67%
合计	--	1,092,445,502.26	97.75%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	15,038,885.49	15,175,949.77	-0.90%	未发生重大变动
管理费用	45,655,121.13	40,766,287.77	11.99%	未发生重大变动
财务费用	17,130,051.63	22,019,573.52	-22.21%	未发生重大变动

### 4、研发投入

适用  不适用

2017年全年研发投入25,946,365.14元，占营业收入的比例为1.98%。公司在自身产品领域内拥有多年的技术经验积累，具备深厚的技术研发能力。通过对先进设备的购置和自行技术改造，公司的生产和检验设备均达到了国内领先、国际先进的水平。抓技术、重质量，公司依靠着多年的研发投入和极具“工匠精神”的高质量要求，赢得了市场的一致认可，并在行业内形成了强有力的竞争优势。公司一直注重自主研发技术的知识产权保护，对自主研发的各项技术及时申请专利和商标。截止2017年12月底，公司共新增获得授权发明专利2项：ZL201510647422.2金属异型U排连续挤压模具，ZL201510126511.2冷拉拔模具。受理实用新型2项：201721326752.2高强度防水汇流排，201720431763.0单轨道电车导电结构。受理外观专利1项：201730490910.7型材（汇流排）。获得省高新技术产品两项：高强度高导电铜银合金接触线（编号为170281G0115N）、高精度大截面铜合金母线（编号为170281G0904N）。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	52	51	38
研发人员数量占比	11.69%	10.87%	9.57%
研发投入金额（元）	25,946,365.14	18,635,554.38	23,463,044.74
研发投入占营业收入比例	1.98%	1.76%	1.99%

研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,256,451,981.23	992,917,338.39	26.54%
经营活动现金流出小计	1,292,560,637.17	1,070,526,970.62	20.74%
经营活动产生的现金流量净额	-36,108,655.94	-77,609,632.23	-53.47%
投资活动现金流入小计	28,251,380.20	211,196,412.79	-86.62%
投资活动现金流出小计	161,947,366.53	183,297,147.25	-11.65%
投资活动产生的现金流量净额	-133,695,986.33	27,899,265.54	-579.21%
筹资活动现金流入小计	669,258,000.00	642,000,000.00	4.25%
筹资活动现金流出小计	484,819,917.99	639,607,945.05	-24.20%
筹资活动产生的现金流量净额	184,438,082.01	2,392,054.95	7,610.45%
现金及现金等价物净增加额	13,313,885.96	-45,407,995.22	-129.32%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额增加41,500,976.29元，主要系销售回款增加所致。

2、投资活动现金流入同比减少86.62%，主要系理财产品未到期赎回所致。

3、投资活动产生的现金流量净额同比减少579.21%，主要系理财产品未到期赎回15,000万元和增添生产设备所致。

4、筹资活动产生的现金流量净额同比增加7610.45%，主要系公司上市收到的募集资金26,596.5万元和到期归还的银行借款减少6,900万元所致。

5、现金及现金等价物净增加额增加58,721,881.18元，主要系公司上市收到的募集资金和销售回款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

2017年经营活动产生的现金流量净额为-36,108,655.94元，与同期净利润 61,234,477.38元相比相差较多，主要原因是2017年公司到期支付 23,170万元银行承兑汇票，大于新开具的 9,120万元银行承兑汇票（其中未使用217万元），期末应付票据较

上年减少14,267万元，导致当年经营活动现金流出增加较多。

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	114,662,579.25	10.38%	174,436,259.41	17.34%	-6.96%	报告期内货币资金较期初减少34.27%，主要系购买商品支付的现金较多和理财产品未到期赎回所致。
应收账款	387,492,402.17	35.07%	344,402,123.95	34.24%	0.83%	未发生重大变动。
存货	214,202,319.82	19.38%	225,249,469.41	22.39%	-3.01%	未发生重大变动。
固定资产	109,298,069.87	9.89%	107,870,818.08	10.72%	-0.83%	未发生重大变动。
短期借款	321,000,000.00	29.05%	390,000,000.00	38.77%	-9.72%	未发生重大变动。

#### 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	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	15,887,150.00	19,380,100.00	35,267,250.00			28,748,100.00	6,519,150.00
上述合计	15,887,150.00						6,519,150.00
金融负债	1,733,450.00	795,050.00	938,400.00			-938,400.00	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
货币资金	24,158,259.91	为开立信用证、银行承兑汇票、履约保函缴存保证金以及进行期货交易缴存的交易保证金
存货	100,000,000.00	本公司及子公司借款质押
合计	124,158,259.91	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	0.00	20,175,150.00	34,328,850.00	0.00	27,809,700.00	27,809,700.00	6,519,150.00	自有资金
合计	0.00	20,175,150.00	34,328,850.00	0.00	27,809,700.00	27,809,700.00	6,519,150.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开发行	30,520	2,691.06	2,691.06	0	0	0.00%	18,956.22	存放于募集资金专户及购买理财产品	0
合计	--	30,520	2,691.06	2,691.06	0	0	0.00%	18,956.22	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴电工合金股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可〔2017〕1493号)核准,江阴电工合金股份有限公司(以下简称“电工合金”或“公司”)首次公开发行人民币普通股(A股)4,000万股,发行价格为每股7.63元,共计募集资金总额305,200,000.00元。扣除本次支付的承销费(含税)人民币25,942,000.00元、保荐费(含税)人民币1,000,000.00元后的金额278,258,000.00元,由广发证券股份有限公司2017年8月30日汇款至公司的募集资金专用账户,扣除扣除中介机构费用、信息披露费等发行费用人民币12,293,227.53元(不含增值税),实际募集资金净额为人民币265,964,772.47元。上述发行募集资金已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司首次公开发行股票的募集资金到账情况进行了审验,并出具了信会师报字[2017]第ZA15955号《验资报告》。(二) 募集资金使用和结余情况本公司2017年已使用募集资金26,910,583.00元,2017年度使用闲置募集资金暂时补充流动资金50,000,000.00元,2017年收到银行存款利息扣除银行手续费净额为508,072.65元。截至2017年12月31日,募集资金余额为人民币18,956.22万元,其中期末募集资金专户结存为3,956.22万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)、尚未赎回的用于购买保本型理财产品的募集资金余额为15,000.00万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高速铁路用高强高导电合金接触网材料生产建设项目	否	15,804.05	15,804.05	507.3	507.3	3.21%	2019年09月30日	0	不适用	否
新型铜母线及零部件技改扩产项目	否	10,792.43	10,792.43	2,183.76	2,183.76	20.23%	2018年09月30日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	26,596.48	26,596.48	2,691.06	2,691.06	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无										

合计	--	26,596.48	26,596.48	2,691.06	2,691.06	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年10月16日,经第一届董事会第八次会议、第一届监事会第六次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,一致同意公司使用募集资金22,939,983.00元置换已预先投入募投项目的自筹资金22,939,983.00元。独立董事、保荐机构发表明确同意意见。公司已于2017年10月23日划转了上述募集资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2017年10月26日,经第一届董事会第九次会议、第一届监事会第七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,一致同意使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,总额不超过人民币5,000万元,补充流动资金的使用期限为公司第一届董事会第九次会议审议通过之日起不超过12个月,到期将归还至募集资金专户。公司已于2017年10月30日划转5,000万元补充流动资金。截止2017年12月31日,公司使用闲置募集资金用于补充流动资金的5,000万元未到归还日。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	2017年10月26日,公司召开第一届董事会第九次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资计划的前提下,使用暂时闲置募集资金不超过人民币1.5亿元进行现金管理,购买投资期限不超过12个月,安全性高、流动性好的保本型理财产品,在上述资金额度范围内,自股东大会审议通过之日起1年内可循环滚动使。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意的意见。截至2017年12月31日,公司使用的募集资金进行现金管理、投资相关产品尚未归还的募集资金为15,000.00万元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2017年11月13日,公司召开第一届董事会第十次会议,审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》,同意公司在募投项目实施期间,根据实际情况使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金,并从募集资金专户划转等额资金到公司非募集资金账户。2017年度,公司银行承兑汇票支付募投项目所需资金后从募集资金专户划转至公司非募集资金账户的金额为2,708,000.00元。									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

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
江阴康盛新材料有限公司	子公司	制造业	2500 万美元	547,218,053.30	330,795,666.44	895,709,370.23	52,423,115.84	39,094,668.58

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、公司未来发展的展望

### (一) 公司未来的发展战略

公司秉承“超越自我，引领创新”的企业理念，围绕产业化发展趋势，以市场为导向进行技术研发投入，优化产品结构，坚持实施高端化、规模化、品牌化、国际化的战略，充分发挥客户优势、技术优势、品牌与品质优势、管理优势、区位优势，加强综合优势资源整合，为下游客户提供高附加值、高质量的铜加工产品。在现代公司治理理念的指导下，公司将不断改善治理结构，持续推动产品质量管理和技术研发双轨并行，进一步巩固公司在国内同行业细分门类中的领先地位，同时积极开拓国外市场，打造引领行业未来发展的国际一流“超新”品牌。

### (二) 公司的经营目标

## 1、整体经营目标

未来三到五年内，公司将不断加强在技术升级和自主创新方面的资本投入，重视科技人才队伍的建设，完善各项管理制度和内部控制机制，加强营销渠道建设，积极开拓国际市场。公司将进一步开发高速列车及铁路电气化高性能专用铜材，扩大新型铜母线及深加工零部件产能，通过不断加强与国内外科研机构合作，进一步提升高附加值、高技术含量的铜合金系列产品的研发能力与业务规模，持续优化公司产品结构，将公司既有优势充分转化为经济效益，提高持续盈利能力。在生产工艺上，向着精细化方向发展；在生产设备上，向着智能化、自动化方向发展；在企业建设上，向着大而强、专而优的方向发展。

## 2、主营业务目标

随着本次募集资金投资项目的逐步建成投产，公司在上市后两到三年内，在利用现有品牌、技术及客户资源的基础上，预计实现主营产品铁路接触网产品年产能18,000吨，其中本次募投新增高速铁路用高强高导接触网年产能达到6,000吨；铜母线系列产品年产能23,200吨，其中本次募投新增新型铜母线年产能5,000吨，新增铜制零部件年产能3,000吨。针对新增产能，公司将借助多年累积的市场优势和客户基础，进一步拓展国内外市场，提升公司在相关行业中的竞争优势，并将不断优化产品结构，提高公司持续盈利能力。

### （三）公司的发展计划

#### 1、产品研发与技术创新计划

作为主要参研单位，公司先后多次参与相关铜合金产品国家标准的制定与更新。公司拥有过硬的科研技术队伍和优秀的生产管理团队，是第一批获得国家铁路局颁发的电气化铁路接触线和承力索产品《铁路运输基础设施生产企业许可证》的企业，第一批获得铁路CRCC认证、地铁URCC认证的企业。

依托业已建立的江苏省电工合金材料工程技术研究中心等高规格高水平研发中心，吸引各类优秀技术人才，加强研发团队建设。公司将继续坚持自主创新，着眼于行业最前沿技术，充分发挥多年的技术储备和研发经验。进一步加强高性能、高附加值的高速列车及铁路电气化专用铜材研发与设计，扩大新型铜母线及深加工零部件的产能，推进高强度高导电铜合金产品的产业化速度，持续优化产品结构，不断紧跟市场需求和产业化发展趋势，进一步完善技术创新机制。

#### 2、市场开拓和营销网络建设

未来公司将进一步完善销售网络，加强营销平台建设、市场战略布局，创新营销体制与管理机制，扩大综合化市场渠道的建设，提高营销核心竞争力优势。在产品技术、质量以及品牌效应方面，公司在国内同类铜加工行业中均具有显著的领先优势，在合金材料的高端市场具有较高的市场占有率，近三年来公司主要客户保持稳定。公司将继续以满足市场及客户需求为重点，提高产品性能及服务品质，进一步巩固和深化与既有客户合作关系的同时，利用营销平台建设，开拓新的市场需求，稳步发展培育新的客户群体。

#### 3、海外市场拓展计划

依托公司的技术、质量、品牌、客户等优势，加快实施国际化市场战略，针对国外市场，成立专门的技术研发和销售团队，引进高层次的具有国际战略思路和专长的人才，不断提升出口产品研发和营销水平，结合当地市场特点，整合各类资源，建立起符合海外市场需求的特色产品服务体系和营销体系，力争实现出口收入规模增长，逐步提高出口收入的占比。

#### 4、人才建设计划

公司将加强人力资源体系建设，根据公司发展战略和发展规模，建立人力资源发展目标，制定人力资源总体规划，优化人力资源整体布局，明确人力资源引进、开发、使用、培养、考核、激励等制度和流程，实现人力资源的合理配置，全面提升企业核心竞争力。（1）重视人才培养，加强内部培训，将企业内部多年发展中形成的丰富生产经验与外部流程精细管理相结合，健全培训体系。结合工作实践，针对不同生产部门、岗位的员工制定科学的培训计划。（2）积极引进外部人才，提供具备竞争力的薪酬待遇，增加对人才的吸引力。公司将积极引进本行业的高级人才，占据人才市场的优势地位。（3）健

全人才评价与激励机制，完善绩效考评体系。进一步优化、深化营销人员与研发人员绩效考评体系，按序时计划进度和研发阶段及时进行成果评价和验收，多渠道、全方位提高员工工作积极性。

#### （四）未来可能面临的风险

##### 1、市场竞争风险

公司主营业务产品属于铜加工行业中的电气化铁路接触网和铜母线两个细分领域。

其中，电气化铁路接触网系列产品行业资质管理严格、准入门槛较高，当前市场集中度较高，国内10家左右主要厂商占据了绝大多数市场份额，其中本公司市场份额领先，行业竞争格局较为稳定。由于铁路建设行业前景良好，未来不排除部分具有资金和规模实力的铜加工其他细分领域厂商逐步进入电气化铁路接触网细分市场，从而导致该行业市场竞争加剧、本公司市场份额降低的风险。

铜母线系列产品应用广泛、总体市场容量较大，但企业规模普遍较小、市场集中度较低，尤其是低端铜母线产品同质化严重、市场竞争激烈。公司若不能根据市场环境变化，持续优化产品结构、开发高附加值产品，不排除未来市场进一步竞争加剧进而对公司铜母线系列产品业绩造成不利影响。

##### 2、下游行业市场需求变动的风险

公司电气化铁路接触网系列产品主要应用于铁路建设工程领域，铁路建设工程受国家关于铁路建设规划的政策影响较大。我国近十年来铁路建设速度不断加快，铁路运营总里程数不断增加。根据《铁路“十三五”发展规划》，在“十三五”期间，我国铁路营业里程达到15万公里，其中高速铁路3万公里，电气化率达到70%左右，相关规划投资规模较大。但未来仍然存在受规划调整、资金不到位等因素的影响，铁路实际建设进度未实现预期的可能性，从而导致铁路接触网下游总体市场需求增长减缓的风险。

铜母线系列产品主要应用于电力系统中各类输配电设备和发电设施，电力投资受宏观经济周期及固定资产投资规模的影响较大。近年来，宏观经济景气度下滑、固定资产投资增速放缓，根据国家统计局数据，2014年-2016年全国固定资产投资增长率分别为15.00%、9.88%、8.10%，呈逐年降低趋势。未来全国固定资产投资规模增长若进一步放缓，电力系统投资增长也将受到制约，从而导致铜母线下游市场需求增长减缓的风险。

##### 3、原材料市场价格波动风险

公司产品所需主要原材料电解铜占公司成本的比例超过90%，电解铜市场价格波动会直接导致公司原材料成本和产品价格的变化。公司按照以销定产的模式实施生产和采购，期末存货均有订单对应，存货控制良好，并采用“原材料价格+加工费”的定价模式，加工费相对稳定。对于交货期短的近期订单，公司可将价格波动的因素直接转嫁给下游客户；对于交货期长的远期订单，公司通过购买电解铜期货的方式实现套期保值，以规避价格波动风险。因此，报告期内，原材料市场价格波动并未对公司整体业绩产生重大不利影响。

但公司未来若不能持续加强采购及存货余额管理并对远期订单有效实施套期保值，则将面临原材料价格波动的风险。其中，在原材料价格大幅上涨时，公司面临由于成本上升而导致远期订单业务毛利率下降的风险；在原材料价格大幅下跌时，公司面临存货减值的风险。

##### 4、应收账款金额较大风险

2015年12月31日、2016年12月31日、2017年12月31日，公司应收账款账面价值分别为34,450.50万元、34,440.21万元和38,749.24万元，金额较大，且占当期营业收入的比重逐年增高，分别为29.15%、32.51%和29.5%。

公司账龄超过一年的应收账款主要由铁路接触网系列产品对应的客户所产生，由于铁路建设项目施工周期长，内部审批流程多，导致部分铁路施工客户付款较慢。2015年末至2017年末，公司账龄在一年以上的应收账款余额占比分别为30.02%、29.41%和29.33%，占比较高。

在账龄增加的情况下，依据公司的计提坏账的相关政策，公司计提坏账准备将呈现增长、波动，报告期各期末，坏账准备余额分别为3,298.25万元、4,019.08万元、3,755.73万元，由此导致公司存在营业利润下滑及波动的风险。

同时，未来受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司仍然存在应收账款金额增加、款项不能收回的风险，

从而对公司业绩进一步提升造成不利影响。

#### 5、管理风险

公司通过多年的持续发展，已建立了较稳定的经营管理体系。但随着公司主营业务的不断拓展、产品结构的逐步优化，尤其是本次股票发行募集资金到位后，公司资产规模、业务规模等都将迅速扩大，与此对应的公司经营活动、组织架构和管理体系亦将趋于复杂。同时，随着本次股票发行募集资金投资项目的逐步达产、设备技术水平的提升、产品品种及产量的增加，也要求公司经营管理水平不断提高。公司存在能否具备与之相适应的管理能力，并建立有效的激励约束机制以保证公司持续健康发展的风险

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

#### （一）利润分配的基本原则

1、公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，根据分红规划，每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配；

2、公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。

#### （二）利润分配具体政策

1、利润分配的形式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

#### 2、现金分红的具体条件：

（1）公司当年盈利且累计未分配利润为正值；

（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（3）公司未来12个月内无重大现金支出安排等事项发生（募集资金项目除外）。

重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备等的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%且超过5,000万元人民币。

3、现金分红的比例：采取固定比率政策进行现金分红，公司每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%；如公司追加中期现金分红，则中期分红比例不少于当期实现的可供分配利润的10%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

4、公司发放股票股利的具体条件：若公司经营情况良好，营业收入和净利润持续增长，且董事会认为公司股本规模与净资产规模不匹配时，可以提出股票股利分配方案。

5、利润分配的期间间隔：在有可供分配的利润的前提下，原则上公司应至少每年进行一次利润分配，于年度股东大会通过后二个月内进行；公司可以根据生产经营及资金需求状况实施中期现金利润分配，在股东大会通过后二个月内进行。

#### （三）利润分配方案的审议程序

1、公司的利润分配方案由公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事应当就利润分配方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2、若公司实施的利润分配方案中现金分红比例不符合本条第（二）款规定的，董事会应就现金分红比例调整的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指

定媒体上予以披露。

3、公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道（包括但不限于开通专线电话、董事会秘书信箱及通过深圳证券交易所投资者关系平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会审议利润分配方案时，公司应当为股东提供网络投票方式。

4、公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

5、公司监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。

监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

- （1）未严格执行现金分红政策和股东回报规划；
- （2）未严格履行现金分红相应决策程序；
- （3）未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。
- （四）公司利润分配政策的变更

1、利润分配政策调整的原因：如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司修改利润分配政策时应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

2、利润分配政策调整的程序：公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告，并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。利润分配政策调整应在提交股东大会的议案中详细说明原因，审议利润分配政策变更事项时，公司应当安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

（五）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；

（六）股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	160,000,000
现金分红总额（元）（含税）	16,000,000.00

可分配利润（元）	175,904,687.51
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

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

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017年度公司共实现归属于上市公司股东的净利润61,234,477.38元，母公司单体2017年度共实现净利润20,074,167.11元，根据《中华人民共和国公司法》和《江阴电工合金股份有限公司章程》的有关规定，提取10%法定盈余公积2,007,416.71元，当年可供股东分配利润18,066,750.40元，累计未分配利润44,521,606.51元，资本公积369,781,230.37元。

根据《公司章程》的相关规定并结合公司发展的实际情况，公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下：以公司截至2017年12月31日的总股本16,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），同时以资金公积金向全体股东每10股转增3股，本年度不送红股，剩余未分配利润结转以后分配。若至权益分派股权登记日公司股本发生变动，按照现金分红总额、转增股本总额不变以及届时公司最新的总股本计算分配比例。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	16,000,000.00	61,234,477.38	26.13%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	54,854,617.34	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	53,346,403.64	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	康达投资、秋炜投资、陈力皎	股份限售承诺	公司股票自上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购本人直接或者间接持有的该部分股份。前述锁定期满后两年内减持所持股票,减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价,公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价,持有公司的股票锁定期限将自动延长 6 个月。如遇除权、除息事项,上述发行价作相应调整。	2017 年 09 月 07 日	自公司股票上市之日起 36 个月内	正常履行中
	陈力皎、冯岳军、沈国祥、卞方宏、程胜、陈立群	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购本人直接或间接持有的该部分股份。前述锁定期满后两年内减持所持股票,减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价。公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价,持有公司的股票锁定期限将自动延长 6 个月,如遇除权、除息事项,上述发行价作相应调整。本人在担任公司董事、高级管理人员期间,每年转让公司股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的 25%;在离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份;本人如在公司股票上市交易之日起六个月内申报离职,则自申报离职之日起十八个月内,不转让本人直接或间接持有的公司股份;如在股票上市交	2017 年 09 月 07 日	自公司股票上市之日起 3 年内	正常履行中

			易之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。上述承诺不因职务变更、离职等原因而失效。			
	康达投资、秋炜投资、陈力皎、冯岳军、沈国祥、卞方宏、程胜、陈立群	股份减持承诺	电工合金上市后，对于本次公开发行前直接或间接持有的公司股份，将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前直接或间接持有的公司股份；前述锁定期满后，将根据自身需要，选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，锁定期满后两年内，减持直接或间接持有公司股票的价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价（如遇除权、除息事项，上述发行价作相应调整）。保证减持公司股份的行为将严格遵守中国证监会、证券交易所相关法律、法规的规定，并依法进行公告。	2017年09月07日	自股票发行上市之日起5年	正常履行中
	电工合金	稳定股价承诺	1、公司将根据《预案》以及法律、法规、公司章程的规定，在稳定股价措施的启动条件成就之日起5个工作日内，召开董事会讨论稳定股价的具体方案，如董事会审议确定的稳定股价的具体方案拟要求公司回购股票的，董事会应当将相关议案提交股东大会审议通过后实施。2、自公司股票挂牌上市之日起三年内，如公司拟新聘任董事、高级管理人员的，公司将在聘任同时要求其出具承诺函，承诺履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定公司股价承诺。3、在《预案》规定的股价稳定措施的启动条件成就时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。	2017年09月07日	自股票发行上市之日起3年	正常履行中
	康达投资、秋炜投资、陈力皎、冯岳军、沈国祥、卞方宏、程胜、陈立群	稳定股价承诺	1、若公司董事会或股东大会审议通过的稳定股价措施包括公司控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，本公司/本人将在具体股价稳定方案公告之日起12个月内通过证券交易所以大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式增持电工合金股票；用于股票增持的资金不少于上一会计年度从公司处领取的税后现金分红（如有）及税后薪酬（如有）	2017年09月07日	自股票发行上市之日起3年	正常履行中

			之和的 20%（由于稳定股价措施中止导致稳定股价方案终止时实际增持金额低于上述标准的除外）；增持后公司股权分布应当符合上市条件；增持股份行为及信息披露应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。2、在公司就稳定股价的具体方案召开的董事会、股东大会上，本公司/本人将对制定电工合金稳定股价方案的相关议案投赞成票。3、在《预案》规定的股价稳定措施的启动条件成就时，如本公司/本人未能按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如本公司/本人未能履行上述稳定股价的承诺，则公司有权自董事会或股东大会审议通过股价稳定方案的决议公告之日起 12 个月届满后将对本公司/本人的现金分红（如有）、对本人的薪酬（如有）予以扣留，同时本公司/本人持有的发行人股份不得转让，直至增持义务履行完毕。			
	包维义、李玉胜	稳定股价承诺	1、本人将在公司就稳定股价的具体方案召开的董事会上，将对制定公司稳定股价方案的相关议案投赞成票。2、在《预案》规定的股价稳定措施的启动条件成就时，如本人未能按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。	2017 年 09 月 07 日	自股票发行上市之日起 3 年	正常履行中
	电工合金	分红承诺	（一）利润分配的基本原则 1、公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，根据分红规划，每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配；2、公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。（二）利润分配具体政策 1、利润分配的形式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股	2017 年 09 月 07 日	无期限	正常履行中

		<p>东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。2、现金分红的具体条件：（1）公司当年盈利且累计未分配利润为正值；（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）公司未来 12 个月内无重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备等的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%且超过 5,000 万元人民币。3、现金分红的比例：公司采取固定比率政策进行现金分红，每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%；如公司追加中期现金分红，则中期分红比例不少于当期实现的可供分配利润的 10%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。4、公司发放股票股利的具体条件：若公司经营情况良好，营业收入和净利润持续增长，且董事会认为公司股本规模与净资产规模不匹配时，可以提出股票股利分配方案。5、利润分配的期间间隔：在有可供分配的利润的前提下，原则上公司应至少每年进行一次利润分配，于年度股东大会通过后二个月内进行；公司可以根据生产经营及资金需求状况实施中期现金利润分配，在股东大会通过后二个月内进行。（三）利润分配方案的审议程序 1、公司的利润分配方案由公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件及其</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>决策程序要求等事宜，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事应当就利润分配方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。2、若公司实施的利润分配方案中现金分红比例不符合本条第（二）款规定的，董事会应就现金分红比例调整的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。3、公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道（包括但不限于开通专线电话、董事会秘书信箱及通过深圳证券交易所投资者关系平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会审议利润分配方案时，公司应当为股东提供网络投票方式。4、公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。5、公司监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：</p> <p>（1）未严格执行现金分红政策和股东回报规划；（2）未严格履行现金分红相应决策程序；（3）未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。（四）公司利润分配政策的变更 1、利润分配政策调整的原因：如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司修改利润分配政策时应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。2、利润分配政策调整的程序：公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告，并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。利润</p>			
--	--	--	--	--	--

			分配政策调整应在提交股东大会的议案中详细说明原因，审议利润分配政策变更事项时，公司应当安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。(五)公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；(六)股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。			
康达投资、陈力皎、冯岳军	股份回购承诺		如招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，同时本公司/本人也将购回已转让的原限售股份。本公司/本人将根据股东大会决议及有权部门审批通过的回购方案启动股份回购措施，本公司/本人承诺回购价格按照市场价格，如启动股份回购措施时公司已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。	2017年09月07日	无期限	正常履行中
电工合金、陈力皎、冯岳军、沈国祥、卞方宏、程胜、陈立群	填补被摊薄即期回报的承诺		(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；(3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 由董事会或者薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 如公司实施股权激励计划的，公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017年09月07日	无期限	正常履行中
康达投资、陈力皎、冯岳军	其他承诺		将不利用本公司/本人作为江阴电工合金股份有限公司控股股东及实际控制人的地位与便利越权干预公司经营管理活动或侵占公司利益。	2017年09月07日	无期限	正常履行中
康达投资、秋炜投资、陈力皎、冯岳军	避免同业竞争的承诺		1、截至本承诺函出具之日，承诺人没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司及其子公司构成竞争的业务，目前未拥有与公司及其子公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未存在以其他任何形式取得该经济组织的控制权。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他下属企业（公司及其子公司除外，	2017年09月07日	无期限	正常履行中

			下同) 不与公司及其子公司业务产生同业竞争, 即承诺人及其控制的其他下属企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司及其子公司业务相同或相似的业务。3、如公司或其子公司认定承诺人及其控制的其他下属企业现有业务或将来产生的业务与公司及其子公司业务存在同业竞争, 则承诺人及其控制的其他下属企业将在公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在公司或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他下属企业存在同业竞争的董事会或股东大会上, 承诺人承诺, 承诺人及其控制的下属企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避, 不参与表决。5、承诺人及其控制的其他下属企业保证严格遵守公司章程的规定, 不利用股东的地位谋求不当利益, 不损害公司及其子公司和其股东的合法权益。6、承诺函自出具之日起具有法律效力, 构成对承诺人及其控制的其他下属企业具有法律约束力的法律文件, 如有违反并给公司或其子公司造成损失, 承诺人及控制的其他下属企业承诺将承担相应的法律责任。			
	电工合金	其他承诺	如因本公司招股说明书中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本公司将依法赔偿因上述违法行为给投资者造成的直接经济损失, 包括但不限于投资差额损失及相关佣金、印花税、资金占用利息等。如本公司违反上述承诺, 本公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉, 并按有权部门认定的实际损失向投资者进行赔偿。	2017年09月07日	无期限	正常履行中
	康达投资、陈力皎、冯岳军	其他承诺	如因招股说明书中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本公司/本人将对发行人因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任。如本公司/本人违反上述承诺, 则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉, 并在违反上述承诺之日起停止在发行人处领薪(如有)及分红(如有), 同时本公司/本人持有的发行人股份将不得转让, 直至本公司/本人按照上述承诺采取的相应股份购回及	2017年09月07日	无期限	正常履行中

			赔偿措施实施完毕时为止。			
	陈力皎、冯岳军、沈国祥、王丽君、陈新惠、陆元祥、卞方宏、程胜、陈立群	其他承诺	如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司全体董事、监事、高级管理人员将对发行人因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任。公司董事、监事、高级管理人员如违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述承诺措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在发行人处领薪及分红（如有），同时公司董事、监事、高级管理人员持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至公司董事、监事、高级管理人员按照上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时为止。	2017年09月07日	无期限	正常履行中
	上海市广发律师事务所、立信会计师事务所（特殊普通合伙）、江苏中天资产评估事务所有限公司	其他承诺	因其为公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年09月07日	无期限	正常履行中
	广发证券股份有限公司	其他承诺	因其为公司首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。	2017年09月07日	无期限	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

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

适用  不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本期发生额61,234,477.38元，上期发生额54,854,617.34元。
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	其他收益本期金额：2,471,320.00元。
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	本期营业外收入减少137,909.61元，营业外支出减少367,244.75元，重分类至资产处置收益-229,335.14元；上期营业外收入减少49,746.66元，营业外支出减少439,570.17元，重分类至资产处置收益-389,823.51元。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙广友、吉正山
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 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
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
康盛新材料		10,800	2015年10月20日	8,200	连带责任保证	3年	否	否
康盛新材料		1,200	2016年12月27日	0	连带责任保证	1年	是	否
康盛新材料		2,800	2016年12月08日	2,800	连带责任保证	2年	否	否
康盛新材料		3,000	2016年11月04日	3,000	连带责任保证	1.5年	否	否
康盛新材料		10,000	2017年04月11日	0	连带责任保证	1年	否	否
康盛新材料		3,000	2016年01月13日	0	连带责任保证	1年	是	否
康盛新材料		4,800	2017年03月14日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				35,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			21,400	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				16,000

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 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
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)		40,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		35,600		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		21,400		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		16,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				22.50%				
其中：								

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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (1) 股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保

障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

(2) 职工权益保护

公司尊重每一位员工，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》、《社会保险法》等各项法律法规；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；改善员工生产环境，定期发放劳保用品和节日礼品以及相关津贴；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

(3) 履行企业社会责任

①严格执行各项税收法规，诚信纳税。②践行环境友好及能源节约型发展，切实推进环境的可持续、和谐发展。③公司在力所能及的范围内，积极弘扬良好社会风尚，支持社会公益慈善事业，公司自2007年向江阴市慈善总会认捐了冠名基金，每年向该会捐助17.5万元，公司还向周边村民委员会认捐了慈善基金，向学校捐了助学款等，对扶贫济困、地方教育等给予必要的支持，促进了当地的经济和社会发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

不适用

(3) 精准扶贫成效

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

#### (4) 后续精准扶贫计划

不适用

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,000,000	100.00%						120,000,000	75.00%
3、其他内资持股	120,000,000	100.00%						120,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	70,000,000	58.33%						70,000,000	43.75%
境内自然人持股	50,000,000	41.67%						50,000,000	31.25%
二、无限售条件股份			40,000,000				40,000,000	40,000,000	25.00%
1、人民币普通股			40,000,000				40,000,000	40,000,000	25.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	40,000,000				40,000,000	160,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

2017年9月7日，公司完成首次公开发行股票并在创业板上市。上市前公司总股本为12000万股，上市后新增股本4000万股，股本总数增加至16000万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2017年8月11日中国证券监督管理委员会颁发的《关于核准江阴电工合金股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监会许可【2017】1493号）：一、核准公司公开发行不超过4000万股新股；二、本次发行股票应严格按照招股书执行；三、批复有效期12个月。

2、2017年9月5日，深圳证券交易所发文《关于江阴电工合金股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2017】558号），同意公司首次公开发行的4000万股人民币普通股股票自2017年9月7日起可在深交所上市交易，其余股票的可上市交易时间按照有关法律法规规章、深交所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司首次公开发行的4000万股人民币普通股股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。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

报告期内，因公司在深交所创业板首次公开发行股票新增4000万股，公司总股本由12000万股增加至 16000万股。本报告期公司基本每股收益和稀释每股收益均为0.459，上年同期公司基本每股收益和稀释每股收益均为0.457。本报告期归属于公司普通股股东的每股净资产为4.444元，上年同期归属于公司普通股股东的每股净资产为3.277元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
江阴市康达投资有限公司	0	0	58,000,000	58,000,000	首发限售承诺	2020年9月7日
陈力蛟	0	0	50,000,000	50,000,000	首发限售承诺	2020年9月7日
江阴秋炜投资企业（有限合伙）	0	0	12,000,000	12,000,000	首发限售承诺	2020年9月7日
合计	0	0	120,000,000	120,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	2017年08月24日	7.63	40,000,000	2017年09月07日	40,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴电工合金股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1493号）核准，并经深圳证券交易所《关于江阴电工合金股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]558号）同意，江阴电工合金股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 4000万股自 2017 年9月7日起在深圳证券交易所创业板上市，公司的总股本由12000万股变为16000万股。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴电工合金股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1493号）核准，报告期内公司在深圳证券交易所公开发行人民币普通股（A股）4000万股，每股发行价格人民币7.63元，募集资金总额为人民币30520万元，发行费用为人民币 39,235,227.53元，实际募集资金净额为人民币265,964,772.47元，其中：增加注册资本（股本）人民币 40,000,000元，股本溢价人民币 225,964,772.47元计入资本公积。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	29,006	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	22,994	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江阴市康达投资 有限公司	境内非国有法人	36.25%	58,000,000	0	58,000,000	0		
陈力皎	境内自然人	31.25%	50,000,000	0	50,000,000	0	质押	8,090,000
江阴秋炜投资企 业（有限合伙）	境内非国有法人	7.50%	12,000,000	0	12,000,000	0		
翁宝焕	境内自然人	0.09%	144,500	144,500	0	144,500		
黄玉霞	境内自然人	0.09%	139,558	139,558	0	139,558		
陈泽贵	境内自然人	0.08%	123,100	123,100	0	123,100		
安徽中辰投资控 股有限公司	境内非国有法人	0.06%	100,000	100,000	0	100,000		
章全国	境内自然人	0.06%	95,100	95,100	0	95,100		
肇贤	境内自然人	0.06%	95,000	95,000	0	95,000		
王更新	境内自然人	0.06%	88,500	88,500	0	88,500		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	实际控制人为陈力皎、冯岳军夫妇；陈力皎直接持有公司 50,000,000 股，通过江阴市康达投资有限公司间接持有公司 52,200,000 股，通过江阴秋炜投资企业（有限合伙）间接持有公司 600,000 股；冯岳军通过江阴市康达投资有限公司间接持有公司 5,800,000 股，通过江阴秋炜投资企业（有限合伙）间接持有公司 3,000,000 股。除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
翁宝焕	144,500	人民币普通股	144,500
黄玉霞	139,558	人民币普通股	139,558
陈泽贵	123,100	人民币普通股	123,100
安徽中辰投资控股有限公司	100,000	人民币普通股	100,000
章全国	95,100	人民币普通股	95,100
肇贤	95,000	人民币普通股	95,000
王更新	88,500	人民币普通股	88,500
廖亦凡	85,158	人民币普通股	85,158
翁滨娇	84,600	人民币普通股	84,600
朱星辉	80,000	人民币普通股	80,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东黄玉霞除通过普通证券账户持有 94,558 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 45,000 股，实际合计持有 139,558 股；公司股东陈泽贵除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 123,100，实际合计持有 123,100 股；公司股东章全国除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 95,100 股，实际合计持有 95,100 股；公司股东翁滨娇除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中银国际证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户 84,600 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江阴市康达投资有限公司	冯旦红	2005 年 08 月 12 日	913202817768871632	利用自有资金对外投资。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

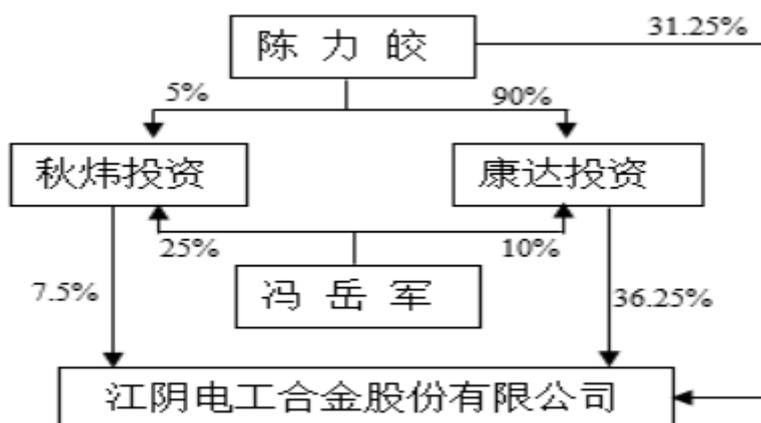
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈力皎	中国	否
冯岳军	中国	否
主要职业及职务	陈力皎女士担任公司董事长；冯岳军先生担任公司董事、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



**实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈力皎	董事长	现任	女	46	2015年07月04日	2018年07月03日	50,000,000	0	0	0	50,000,000
冯岳军	董事、总经理	现任	男	47	2015年07月04日	2018年07月03日	0	0	0	0	0
沈国祥	董事、财务总监、董事会秘书	现任	男	55	2015年07月04日	2018年07月03日	0	0	0	0	0
包维义	独立董事	现任	男	55	2015年07月04日	2018年07月03日	0	0	0	0	0
李玉胜	独立董事	现任	男	37	2015年07月04日	2018年07月03日	0	0	0	0	0
王丽君	监事会主席	现任	女	41	2015年07月04日	2018年07月03日	0	0	0	0	0
陆元祥	监事	现任	男	53	2015年07月04日	2018年07月03日	0	0	0	0	0
陈新惠	职工监事	现任	男	50	2015年07月04日	2018年07月03日	0	0	0	0	0
卞方宏	副总经理	现任	男	41	2015年07月04日	2018年07月03日	0	0	0	0	0
程胜	副总经理	现任	男	47	2015年07月04日	2018年07月03日	0	0	0	0	0

陈立群	副总经理	现任	男	35	2015年 07月04 日	2018年 07月03 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	50,000,00 0	0	0	0	50,000,00 0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

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

### （一）董事会成员

公司董事会设5名董事，其中独立董事2名。各位董事简历如下：

陈力皎女士，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年加入电工有限，曾任电工有限副总经理，现任公司董事长及康盛新材料董事长，并担任江阴市人大代表、江阴市青年商会理事、江阴市女企业家协会副会长等职务。其担任公司董事长的任期为2015年7月至2018年7月。

冯岳军先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年加入电工有限，历任电工有限副总经理、总经理等职务。现任公司董事、总经理，以及康盛新材料副董事长、总经理。其担任公司董事的任期为2015年7月至2018年7月。

沈国祥先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任江阴市色织二厂财务科长，1995年加入公司，历任电工有限董事、副董事长、财务总监等职务。现任公司董事、财务总监、董事会秘书以及康盛新材料董事。其担任公司董事的任期为2015年7月至2018年7月。

包维义先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师，高级经济师。曾任北满特殊钢集团有限责任公司公司总经理助理、总会计师，南京钢铁联合有限公司审计部部长、人力资源部部长，上海北特科技股份有限公司副总经理、财务负责人、董事会秘书，上海日哈精密机械股份有限公司财务负责人、董事会秘书。现任公司独立董事。其担任公司独立董事的任期为2015年7月至2018年7月。

李玉胜先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，副教授。曾任贝卡尔特亚洲研发中心研发创新经理。现任南京理工大学材料学院副教授、硕士生导师，公司独立董事。其担任公司独立董事的任期为2015年7月至2018年7月。

### （二）监事会成员

公司本届监事会共有3名监事，各位监事简历如下：

王丽君女士，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年加入公司，曾任电工有限会计。现任公司监事会主席、财务部总账会计。其担任公司监事会主席的任期为2015年7月至2018年7月。

陆元祥先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。曾任江阴市机电总厂销售科员，1995年加入公司，曾任电工有限销售外勤。现任公司监事以及销售外勤。其担任公司监事的任期为2015年7月至2018年7月。

陈新惠先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1988年加入公司，曾任电工有限后勤。现任公司职工监事、后勤。其担任公司监事的任期为2015年7月至2018年7月。

### （三）高级管理人员

冯岳军先生，公司总经理，简历参见本节“（一）董事会成员”。其担任公司总经理的任期为2015年7月至2018年7月。

沈国祥先生，公司财务总监、董事会秘书，简历参见本节“（一）董事会成员”。其担任公司财务总监、董事会秘书的任期为2015年7月至2018年7月。

卞方宏先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年加入公司，曾任电工有限车间主任、副总经理。现任公司副总经理。其担任公司副总经理的任期为2015年7月至2018年7月。

陈立群先生，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾任江苏牛牌纺织机械有限公司机加工班长，2005年加入公司，历任电工有限车间主任、副总经理。现任公司副总经理。其担任公司副总经理的任期为2015年7月至2018年7月。

程 胜先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任国营第七五五厂市场部经理，无锡市斯达自控设备厂销售总经理，无锡国圣电气有限公司总经理，2009年加入公司，曾任电工有限副总经理。现任公司副总经理。其担任公司副总经理的任期为2015年7月至2018年7月。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈力皎	江阴秋炜投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年02月01日		否
冯岳军	江阴市康达投资有限公司	监事	2010年04月01日		否
在股东单位任职情况的说明	江阴秋炜投资企业（有限合伙）持有的股份占公司总股本的比例为 7.5%；江阴市康达投资有限公司持有的股份占公司总股本的比例为 36.25%。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈力皎	江阴康盛新材料有限公司	董事长	2006年06月27日		否
陈力皎	江阴市周庄工业材料物流市场有限公司	董事	2011年12月16日		否
陈力皎	江阴市兴建农村小额贷款有限公司	董事	2015年05月22日		否
冯岳军	江阴康盛新材料有限公司	副董事长、总经理	2006年06月27日		否
冯岳军	金康国际有限公司	董事	2014年12月12日		否
冯岳军	江阴市康昶贸易有限公司	执行董事、总经理	2015年01月29日		否
李玉胜	南京理工大学材料学院	副教授、硕士	2012年05月		是

		生导师	01 日		
李玉胜	南京纳罗泰材料科技有限公司	监事	2012 年 07 月 10 日		否
李玉胜	南京遂诺纳米科技有限公司	监事	2012 年 11 月 08 日		否
沈国祥	江阴康盛新材料有限公司	董事	2006 年 06 月 27 日		否
在其他单位任职情况的说明	江阴康盛新材料有限公司、金康国际有限公司、江阴市康昶贸易有限公司均为公司全资子公司。除上述以外，其他单位与公司无关联关系。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬组成及确定依据情况如下：

公司董事（除独立董事）、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬主要由基本薪酬（包括工资、津贴、补贴和职工福利）与绩效奖金组成，其中基本薪酬根据其工作岗位确定，绩效奖金根据个人考核结果确定。独立董事在公司领取津贴，根据《独立董事工作制度》的规定，独立董事津贴由董事会制定预案，经股东大会审议通过后确定。

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬确定所履行的程序为：

公司董事，其薪酬经董事会薪酬与考核委员会审查及公司董事会审议后，由公司股东大会审议确定；公司监事，其薪酬由公司股东大会审议确定；公司未兼任董事的高级管理人员，其薪酬经董事会薪酬与考核委员会审查后，由公司董事会审议确定；公司未兼任董事、监事、高级管理人员的其他核心人员，其薪酬根据公司管理层制定的薪酬方案确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈力皎	董事长	女	46	现任	25.71	否
冯岳军	董事、总经理	男	47	现任	20.28	否
沈国祥	董事、财务总监、 董事会秘书	男	55	现任	20.28	否
包维义	独立董事	男	55	现任	5	否
李玉胜	独立董事	男	37	现任	5	否
王丽君	监事会主席	女	41	现任	11.38	否
陆元祥	监事	男	53	现任	15.68	否
陈新惠	职工监事	男	50	现任	8.5	否
卞方宏	副总经理	男	41	现任	20.19	否
陈立群	副总经理	男	35	现任	19.44	否

程胜	副总经理	男	47	现任	20.28	否
合计	--	--	--	--	171.72	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	90
主要子公司在职员工的数量（人）	355
在职员工的数量合计（人）	445
当期领取薪酬员工总人数（人）	675
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	322
销售人员	17
技术人员	52
财务人员	9
行政人员	45
合计	445
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	2
本科	54
大专	62
高中或中专	89
初中及初中以下	237
合计	445

### 2、薪酬政策

公司在遵守国家相关法律法规的基础上，为规范公司员工薪酬评定及其预算、支付等管理工作，建立科学合理的薪酬管理体系，强化薪酬的激励作用，激发员工能力、提升人才竞争优势，促进公司实现发展目标。

报告期内，配合公司的整体发展战略，坚持公平、竞争、激励的原则，以岗定薪，建立有效绩效考核，充分调动员工的

积极性，共同分享企业发展所带来的收益。除此之外，公司建立了全面的福利保障体系，促进员工价值观念的凝聚，形成留住人才和吸引人才的机制，最终实现公司发展战略的目标。

### 3、培训计划

公司一直注重人才培养和团队建设，积极营造学习型氛围，为企业的健康发展提供充满活力的人才培养机制，不断增强企业的人才实力，确保员工的素质和技能水平能够满足公司业务发展的需要。公司培训计划包括新员工入职培训、安全培训、员工专业技能提升培训和中高层管理人员管理能力与素质培训，通过培训增强了公司各类人才的业务知识和岗位技能，提高员工的整体素质，逐步形成与企业发展相适应、符合员工成长规律的多层次、分类别、多形式、重实效、充满活力的培训格局，建设一支学习型、实干型、创新型的员工队伍，为骨干员工构建职业生涯规划提供方向，也为企业发展战略提供人力保证。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件及监管部门的相关规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，不断规范公司运作，提升公司治理水平。报告期内，根据公司实际发展情况的变化，增加了经营范围，并按照相关规定修订了《公司章程》等。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利。

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上充分保证各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

报告期内，公司严格按照相关法律法规、规范性文件和监管部门有关的规定关的规定应由股东大会审议的重大事项，公司均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）公司与控股股东

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定和要求，规范自身行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及全体股东的利益。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）董事与董事会

公司第一届董事会设董事5名，独立董事2名，达到公司董事总数的1/3。董事会的人数及人员构成符合相关法律法规、规范性文件和公司章程制度的相关规定。各位董事按时出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，忠实地履行自己的职责，积极参与公司经营管理决策，积极维护公司及全体股东利益。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （四）监事与监事会

公司第一届监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合相关法律法规、规范性文件和公司章程制度的有关规定和要求。各位监事本着对全体股东负责的态度，认真履行监事会监督职能，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高管人员履行职责情况进行监督，积极发挥监事会应有的作用，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）绩效考核与激励机制

公司建立并逐步完善公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的有关规定。

#### （六）公司与投资者

公司严格按照有关法律法规及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理办法》等相关要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露信息，指定巨潮资讯网www.cninfo.com.cn为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及《证券时报》为公司信息披露的指定报刊，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，积极维护公司与投资者良好关系，通过设立投资者电话专线、传真、董秘邮箱等多种渠道，采取认真回复投资者咨询、进行网上业绩说明会等多种形式，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

### （七）内部审计制度的建立与执行

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度有关规定和要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的内部审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

### （八）利益相关方

公司在努力经营管理、维护股东利益的同时，积极维护员工、供应商、客户等利益相关方，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与相关利益者合作，保持与各方良好沟通交流，促进公司本身与社会协调、和谐发展。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### （一）资产完整方面

公司系电工有限整体变更设立的股份有限公司，承继了电工有限所有的资产、负债及权益。公司已经具备了与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

### （二）人员独立方面

公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立方面

公司具有独立的财务部门和独立的会计人员，并建立了独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

### （四）机构独立方面

发行人已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间未有机构混同的情形。

### （五）业务独立方面

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间未有同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2017 年 04 月 07 日		上市前未披露
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2017 年 05 月 18 日		上市前未披露
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2017 年 11 月 13 日	2017 年 11 月 13 日	巨潮资讯网-2017 年第二次临时股东大会决议公告 (2017-027)

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
包维义	6	6	0	0	0	否	3
李玉胜	6	6	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

##### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

##### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，独立客观地发表自己的看法和观点，并利用自己的专业知识做出独立、客观的判断，对公司募集资金使用、日常关联交易、高管人员聘任等事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了公司和全体股东的利益。报告期内，公司独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

- 1、提名委员会：共组织召开了1次会议，审议并通过了2017年董事、监事、高级管理人员任职维持不变的相关议案。
- 2、薪酬与考核委员会：共组织召开了1次会议，审议并通过了2016年公司董事、高级管理人员工资薪酬以及2017年独立董事津贴的相关议案。
- 3、审计委员会：共组织召开了4次会议，分别审议并通过了公司2016年度财务情况、2016年度利润分配方案、2017年度预计关联交易、聘请审计机构、2017年第一季度财务情况、2017年半年度财务情况和2017年前三季度财务情况等相关议案。
- 4、战略委员会：共组织召开了1次会议，审议并通过了公司2017年战略规划的相关议案。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责，执行董事会的决议。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审核批准。

本报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、公司章程及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在公司规章制度、战略规划、股东大会、董事会的决策框架内，不断优化日常生产业务体系，持续加强内部管理，积极完成报告期内董事会交办的各项任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月17日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网-2017年度内部控制自我评价报告

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平(营业收入的 0.5%)。重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平(营业收入的 0.5%)，但高于一般性水平(营业收入的 0.1%)。一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平(营业收入的 0.1%)。</p>	<p>对可能造成直接财产损失金额小于 50 万元的内部控制缺陷，认定为一般缺陷；对可能造成的直接财产损失金额大于等于 50 万元，但小于 500 万元的内部控制缺陷，认定为重要缺陷；对可能造成的直接财产损失大于等于 500 万元的内部控制缺陷，认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 13 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2018】第 ZA12009 号
注册会计师姓名	孙广友、吉正山

审计报告正文

#### 审计报告

信会师报字[2018]第ZA12009号

江阴电工合金股份有限公司全体股东：

#### 1. 审计意见

我们审计了江阴电工合金股份有限公司（以下简称电工合金公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了电工合金公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 1. 形成审计意见的基础

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

#### 1. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）应收账款坏账准备</b>	
请参阅后附财务报表附注“三、公司重要会计政策、	我们就应收账款的可收回性实施的审计程序

<p>会计估计”注释（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（四）。</p> <p>于2017年12月31日，电工合金公司合并财务报表中应收账款的账面金额为425,049,666.43元，坏账准备为37,557,264.26元。</p> <p>电工合金公司管理层（以下简称管理层）在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括客户的生产经营状况、客户的股东情况以及实际还款情况等因素。</p> <p>由于管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的坏账准备作为关键审计事项。</p>	<p>包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</li> <li>2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</li> <li>3、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；</li> <li>4、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</li> <li>5、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。</li> </ol>
<p><b>（二）套期业务</b></p>	
<p>请参阅后附财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释（二十八）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（四十六）套期的相关内容。</p> <p>电工合金公司主要生产电气化铁路接触网和铜母线，电解铜的成本占产品总成本比例较高，为降低铜价波动对公司带来的影响，公司根据远期订单合同以及未来的原材料采购需求量制定期货交易计划，通过购买沪铜期货的方式实现套期保值，以降低未来预期发生电解铜采购价格波动的风险。</p> <p>管理层在制定套期策略时需要大量估计，包括对电解铜需求量的预计，电解铜的价格以及公司运营资金的预计，且套期业务对公司材料成本影响较大。为此我们确定套期保值业务为关键审计事项。</p>	<p>我们就套期业务实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、获取了公司《期货套期保值制度》，根据抽样原则，抽取样本检查套期保值制度的执行情况，评价其执行的有效性；</li> <li>2、获取了期货交易记录，对交易记录和资金流水进行检查、核对；</li> <li>3、检查本期的期货套期保值申请书，复核公司套期关系指定情况；</li> <li>4、获取主要被套期项目的合同等文件，落实被套期项目的存在性；</li> <li>5、检查并复核了公司对报告期内套期业务的会计处理；</li> <li>6、对公司期末持有的套期工具数量及公允价值进行了函证；</li> <li>7、复核公司与套期业务相关各项目的列报和披露。</li> </ol>

**1. 其他信息**

电工合金公司管理层对其他信息负责。其他信息包括电工合金公司2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**1. 管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估电工合金公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督电工合金公司的财务报告过程。

## 1. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对电工合金公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致电工合金公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所 中国注册会计师：孙广友（项目合伙人）  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吉正山

中国·上海 二〇一八年四月十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江阴电工合金股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	114,662,579.25	174,436,259.41
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	6,519,150.00	15,887,150.00
应收票据	61,147,374.95	61,593,460.71
应收账款	387,492,402.17	344,402,123.95
预付款项	12,075,187.73	5,189,082.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	737,835.62	
应收股利		
其他应收款	3,164,180.43	24,907,421.50
买入返售金融资产		
存货	214,202,319.82	225,249,469.41
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	151,615,599.12	8,064,503.98

流动资产合计	951,616,629.09	859,729,471.43
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	109,298,069.87	107,870,818.08
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,595,626.91	25,163,171.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,329,175.17	997,102.98
递延所得税资产	7,504,748.18	7,937,595.32
其他非流动资产	10,648,549.62	4,283,840.00
非流动资产合计	153,376,169.75	146,252,528.21
资产总计	1,104,992,798.84	1,005,981,999.64
流动负债：		
短期借款	321,000,000.00	390,000,000.00
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		1,733,450.00
应付票据	7,830,000.00	150,500,000.00
应付账款	22,846,523.11	19,302,241.51
预收款项	11,575,061.04	20,249,436.97
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,010,665.77	18,672,144.96
应交税费	6,608,002.24	7,747,623.28
应付利息	407,449.79	370,574.30
应付股利		
其他应付款	232,265.00	765,525.98
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		
其他流动负债		
流动负债合计	392,509,966.95	609,340,997.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,402,767.50	3,445,383.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,402,767.50	3,445,383.16
负债合计	393,912,734.45	612,786,380.16
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	364,590,942.66	138,626,170.19

减：库存股		
其他综合收益	5,637,589.05	14,952,393.99
专项储备		
盈余公积	4,946,845.17	2,939,428.46
一般风险准备		
未分配利润	175,904,687.51	116,677,626.84
归属于母公司所有者权益合计	711,080,064.39	393,195,619.48
少数股东权益		
所有者权益合计	711,080,064.39	393,195,619.48
负债和所有者权益总计	1,104,992,798.84	1,005,981,999.64

法定代表人：冯岳军

主管会计工作负责人：沈国祥

会计机构负责人：刘云

## 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	88,202,049.51	91,799,017.08
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	2,270,200.00	12,395,000.00
应收票据	43,407,982.09	7,888,941.36
应收账款	190,963,283.92	195,430,642.92
预付款项	952,268.12	3,797,650.20
应收利息	583,315.07	
应收股利		
其他应收款	5,053,281.63	24,759,923.55
存货	69,880,212.19	127,583,282.05
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,238,095.91	6,828,669.90
流动资产合计	512,550,688.44	470,483,127.06
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	219,423,221.68	109,498,921.68
投资性房地产		
固定资产	22,256,349.30	22,233,709.31
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,280,656.00	13,568,026.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	58,132.57	4,638.15
递延所得税资产	4,714,573.89	5,462,787.36
其他非流动资产	3,528,937.50	430,000.00
非流动资产合计	263,261,870.94	151,198,082.50
资产总计	775,812,559.38	621,681,209.56
流动负债：		
短期借款	161,000,000.00	140,000,000.00
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		1,733,450.00
应付票据	10,000,000.00	134,500,000.00
应付账款	9,299,478.19	10,883,534.47
预收款项	9,908,309.30	19,700,704.23
应付职工薪酬	3,546,630.46	2,817,500.88
应交税费	180,523.50	4,868,714.29
应付利息	227,735.90	208,778.47
应付股利		
其他应付款	130,000.00	100,000.00
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	194,292,677.35	314,812,682.34

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	340,530.00	2,572,345.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	340,530.00	2,572,345.66
负债合计	194,633,207.35	317,385,028.00
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	369,781,230.37	143,816,457.90
减：库存股		
其他综合收益	1,929,669.98	11,085,439.09
专项储备		
盈余公积	4,946,845.17	2,939,428.46
未分配利润	44,521,606.51	26,454,856.11
所有者权益合计	581,179,352.03	304,296,181.56
负债和所有者权益总计	775,812,559.38	621,681,209.56

### 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	1,313,564,133.87	1,059,242,742.63
其中：营业收入	1,313,564,133.87	1,059,242,742.63
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,239,265,433.77	994,105,466.92
其中：营业成本	1,159,203,894.94	901,691,400.05
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	3,444,995.63	3,084,810.07
销售费用	15,038,885.49	15,175,949.77
管理费用	45,655,121.13	40,766,287.77
财务费用	17,130,051.63	22,019,573.52
资产减值损失	-1,207,515.05	11,367,445.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-4,107,278.00	8,383,478.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5,185,602.29	-874,743.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-229,335.14	-389,823.51
其他收益	2,471,320.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	77,619,009.25	72,256,187.09
加：营业外收入	127,809.95	14,933,655.37
减：营业外支出	618,902.84	13,531,621.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	77,127,916.36	73,658,220.98
减：所得税费用	15,893,438.98	18,803,603.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	61,234,477.38	54,854,617.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	61,234,477.38	
（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	61,234,477.38	54,854,617.34
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-9,314,804.94	14,397,835.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,314,804.94	14,397,835.94
（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	-9,314,804.94	14,397,835.94
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	-8,588,169.09	13,704,551.59
5.外币财务报表折算差额	-726,635.85	693,284.35
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	51,919,672.44	69,252,453.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,919,672.44	69,252,453.28
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.459	0.457
（二）稀释每股收益	0.459	0.457

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：41,160,310.27 元，上期被合并方实现的净利润为：29,587,069.72 元。

法定代表人：冯岳军

主管会计工作负责人：沈国祥

会计机构负责人：刘云

#### 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	480,861,285.93	477,657,538.49
减：营业成本	423,012,951.90	402,121,530.50
税金及附加	585,617.07	710,634.87
销售费用	10,087,739.31	10,534,206.88
管理费用	24,089,073.89	25,271,826.44
财务费用	7,189,120.58	4,367,130.07
资产减值损失	-3,277,686.03	9,059,127.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-4,107,278.00	8,383,478.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5,031,081.74	-1,390,624.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	102,348.33	-237,503.36
其他收益	2,450,080.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,650,701.28	32,348,432.03
加：营业外收入	29,405.72	14,838,054.42
减：营业外支出	123,551.05	13,529,147.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,556,555.95	33,657,339.12
减：所得税费用	2,482,388.84	8,389,791.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,074,167.11	25,267,547.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,074,167.11	25,267,547.62
（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	-9,155,769.11	11,085,439.09
（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	-9,155,769.11	11,085,439.09
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	-9,155,769.11	11,085,439.09
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	10,918,398.00	36,352,986.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,237,597,504.56	965,013,839.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,788,422.42	17,956,947.53
收到其他与经营活动有关的现金	16,066,054.25	9,946,551.62
经营活动现金流入小计	1,256,451,981.23	992,917,338.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,171,431,682.09	951,479,312.56
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	43,344,770.41	38,205,685.43
支付的各项税费	36,475,254.17	36,145,123.06
支付其他与经营活动有关的现金	41,308,930.50	44,696,849.57
经营活动现金流出小计	1,292,560,637.17	1,070,526,970.62
经营活动产生的现金流量净额	-36,108,655.94	-77,609,632.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		190,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,447,766.67	732,179.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,795,013.53	464,233.34
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	22,008,600.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	28,251,380.20	211,196,412.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,631,132.83	6,734,523.06
投资支付的现金	150,000,000.00	176,562,624.19
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	4,316,233.70	
投资活动现金流出小计	161,947,366.53	183,297,147.25
投资活动产生的现金流量净额	-133,695,986.33	27,899,265.54

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	278,258,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	391,000,000.00	642,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	669,258,000.00	642,000,000.00
偿还债务支付的现金	460,000,000.00	617,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,302,162.15	19,832,473.36
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	9,517,755.84	2,775,471.69
筹资活动现金流出小计	484,819,917.99	639,607,945.05
筹资活动产生的现金流量净额	184,438,082.01	2,392,054.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,319,553.78	1,910,316.52
五、现金及现金等价物净增加额	13,313,885.96	-45,407,995.22
加：期初现金及现金等价物余额	77,190,433.38	122,598,428.60
六、期末现金及现金等价物余额	90,504,319.34	77,190,433.38

## 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	488,615,202.63	488,063,988.88
收到的税费返还	715,235.11	16,327,097.14
收到其他与经营活动有关的现金	15,313,955.11	8,378,694.83
经营活动现金流入小计	504,644,392.85	512,769,780.85
购买商品、接受劳务支付的现金	488,691,728.64	475,517,847.08
支付给职工以及为职工支付的现金	8,130,430.51	7,876,669.51
支付的各项税费	11,673,968.40	9,101,463.34
支付其他与经营活动有关的现金	31,091,910.99	34,979,794.47

经营活动现金流出小计	539,588,038.54	527,475,774.40
经营活动产生的现金流量净额	-34,943,645.69	-14,705,993.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,447,766.67	216,297.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147,108.00	285,633.54
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	22,008,600.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	26,603,474.67	60,501,931.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,649,882.90	
投资支付的现金	219,924,300.00	44,562,624.19
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	6,366,233.70	
投资活动现金流出小计	232,940,416.60	44,562,624.19
投资活动产生的现金流量净额	-206,336,941.93	15,939,307.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	278,258,000.00	
取得借款收到的现金	161,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	439,258,000.00	190,000,000.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	185,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,772,818.27	5,885,171.51
支付其他与筹资活动有关的现金	9,517,755.84	2,775,471.69
筹资活动现金流出小计	156,290,574.11	193,660,643.20
筹资活动产生的现金流量净额	282,967,425.89	-3,660,643.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,093,219.72	1,501,171.75
五、现金及现金等价物净增加额	40,593,618.55	-926,157.90
加：期初现金及现金等价物余额	24,611,727.05	25,537,884.95
六、期末现金及现金等价物余额	65,205,345.60	24,611,727.05

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	120,000,000.00				138,626,170.19		14,952,393.99		2,939,428.46		116,677,626.84		393,195,619.48
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	120,000,000.00				138,626,170.19		14,952,393.99		2,939,428.46		116,677,626.84		393,195,619.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				225,964,772.47		-9,314,804.94		2,007,416.71		59,227,060.67		317,884,444.91
（一）综合收益总额							-9,314,804.94				61,234,477.38		51,919,672.44
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				225,964,772.47								265,964,772.47
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00				225,964,772.47								265,964,772.47
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									2,007,416.71		-2,007,416.71		
1. 提取盈余公积									2,007,416.71		-2,007,416.71		
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	160,000,000.00				364,590,942.66		5,637,589.05		4,946,845.17		175,904,687.51		711,080,064.39

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				109,587,345.75		554,558.05		412,673.70		64,349,764.26		294,904,341.76
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				109,587,345.75		554,558.05		412,673.70		64,349,764.26		294,904,341.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					29,038,824.44		14,397,835.94		2,526,754.76		52,327,862.58		98,291,277.72
（一）综合收益总额							14,397,835.94				54,854,617.34		69,252,453.28
（二）所有者投入和减少资本					4,580,166.82								4,580,166.82
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					4,580,166.82								4,580,166.82
4. 其他													
（三）利润分配									2,526,754.76		-2,526,754.76		
1. 提取盈余公积									2,526,754.76		-2,526,754.76		
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					24,458,657.62								24,458,657.62
四、本期期末余额	120,000,000.00				138,626,170.19	14,952,393.99		2,939,428.46		116,677,626.84			393,195,619.48

### 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	120,000,000.00				143,816,457.90		11,085,439.09		2,939,428.46	26,454,856.11	304,296,181.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				143,816,457.90		11,085,439.09		2,939,428.46	26,454,856.11	304,296,181.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				225,964,772.47		-9,155,769.11		2,007,416.71	18,066,750.40	276,883,170.47
(一) 综合收益总额							-9,155,769.11			20,074,167.11	10,918,398.00
(二) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00				225,964,772.47						265,964,772.47
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00				225,964,772.47						265,964,772.47
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								2,007,416.71	-2,007,416.71		
(三) 利润分配								2,007,416.71	-2,007,416.71		
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	160,000,000.00				369,781,230.37		1,929,669.98	4,946,845.17	44,521,606.51	581,179,352.03	

上期金额

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	120,000,000.00				114,777,633.46			412,673.70	3,714,063.25	238,904,370.41	
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				114,777,633.46			412,673.70	3,714,063.25	238,904,370.41	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					29,038,824.44	11,085,439.09		2,526,754.76	22,740,792.86	65,391,811.15	
(一)综合收益总额						11,085,439.09			25,267,547.62	36,352,986.71	
(二)所有者投入和减少资本					4,580,166.82					4,580,166.82	
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					4,580,166.82					4,580,166.82	
4. 其他											
(三)利润分配								2,526,754.76	-2,526,754.76		
1. 提取盈余公积								2,526,754.76	-2,526,754.76		
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					24,458.65 7.62						24,458.65 7.62
四、本期期末余额	120,000,000.00				143,816,457.90		11,085,439.09		2,939,428.46	26,454,856.11	304,296,181.56

### 三、公司基本情况

江阴电工合金股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由江阴市电工合金有限公司(以下简称“有限公司”)整体变更设立的股份有限公司。

经有限公司2015年6月19日股东会决议,将经审计的有限公司截至2015年3月31日止的净资产234,777,633.46元,折为本公司股份12,000万股,每股面值1元,其中注册资本(股本)12,000万元,股本溢价114,777,633.46元作为资本公积。

2017年8月,经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴电工合金股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可(2017)1493号)核准,本公司首次公开发行了4,000万股人民币普通股(A股),每股面值1元。发行后本公司的总股本为16,000万股,注册资本变更为16,000万元。本公司股票于2017年9月在深圳证券交易所上市。

本公司统一社会信用代码:91320200842255667P。

本公司注册地址:江阴市周庄镇世纪大道北段398号。

本公司属有色金属冶炼及压延加工行业,经营范围主要包括:铜和铜合金承力索、电工合金、铜接触线、铜合金接触线、母线、扁线、银铜梯排、异型排、换向器片、铜和铜合金管材、棒材及其铜和铜合金制品、铝和铝合金制品的制造、加工;机械设备、电子产品的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司的母公司为江阴市康达投资有限公司,实际控制人为陈力皎、冯岳军夫妇。

本财务报表业经公司董事会于2018年4月13日批准报出。

截至2017年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
江阴康盛新材料有限公司
金康国际有限公司
江阴市康昶贸易有限公司
西安秋炜铜业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 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

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易期间平均汇率折算。

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不

可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将占期末应收账款总额 10%（包含）以上或单项金额在 1,000 万元（包含）以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收账款；占期末其他应收款总额 10%（包含）以上或单项金额在 100 万元（包含）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单独测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
销售货款	账龄分析法
其他款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大，但有证据表明存在减值。
坏账准备的计提方法	按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、自制半成品、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	3	5	31.67

### (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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重

组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地出让期限

**3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

本报告期没有使用寿命不确定的无形资产。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

**1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**2、开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

**22、长期资产减值**

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值

两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括监控设施、软件管理服务、厂区绿化。

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

类别	摊销方法	摊销年限
监控设施	直线法	5年
软件管理服务	直线法	5年
厂区绿化	直线法	5年
租入厂房装修费	直线法	5年
车间局部改造	直线法	5年

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

不适用

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## 26、股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是

否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、本公司收入确认的一般原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### (2) 提供劳务服务收入确认和计量的总体原则

公司已根据合同约定提供服务；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务服务收入实现。

#### (3) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时。

### 2、本公司收入确认的具体标准

#### (1) 商品销售

①国内销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程，按照约定的交货日期和交货数量发送至客户指定地点，以客户验收合格，此时确认国内销售收入的实现。

②出口销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，按照约定的发货日期和交货数量发送至外贸仓库，通过代理报关公司完成海关出口报关程序，并当产品正式发运取得承运单位开具的提单后，此时确认出口销售收入的实现。

(2) 劳务服务以合同约定在实际服务完成后确认收入的实现。

(3) 租金收入按照有关合同或协议约定的收费时间和金额确认收入的实现。

## 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

#### 1、判断依据

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

#### 2、确认时点

与资产相关的政府补助，于所建造或购买的资产投入使用或获得有关部门验收报告时确认。

#### 3、会计处理

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1、判断依据

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2、确认时点

与收益相关的政府补助，于补助资金收到时确认。

#### 3、会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资

产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 一、终止经营

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

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

### 二、套期会计

### 1、套期保值的分类:

(1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期,是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资,是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定:

在套期关系开始时,本公司对套期关系有正式的指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性,是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价,判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足,则终止运用套期关系。

对于商品套期业务,应当符合下列套期有效性的要求:

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中,信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率,该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡,从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当,但套期风险管理目标没有改变的,应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整,以使得套期比率重新满足有效性的要求。

对于其他套期业务,应当同时满足下列有效性的要求:

(1) 在套期开始及以后期间,该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动;

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 3、套期会计处理方法:

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动,计入当期损益,同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言,对被套期项目账面价值所作的调整,在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销,计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始,并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认,则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的,该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债,相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

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

如果被套期交易影响当期损益的,如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时,则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本,则原在其他综合收益中确认的金额转出,计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或则原在其他综合收益中确认的,在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出,计入当期损益)。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生,则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出,计

入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期), 或者撤销了对套期关系的指定, 则以前计入其他综合收益的金额不转出, 直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期, 包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期, 其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益, 而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时, 任何计入股东权益的累计利得或损失转出, 计入当期损益。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	2018年4月13日第一届董事会第十一次会议审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。	列示持续经营净利润本期发生额 61,234,477.38 元, 上期发生额 54,854,617.34 元。
与本公司日常活动相关的政府补助, 计入其他收益, 不再计入营业外收入。比较数据不调整。	2017年7月27日第一届董事会第七次会议审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。	其他收益本期金额: 2,471,320.00 元。
在利润表中新增“资产处置收益”项目, 将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	2018年4月13日第一届董事会第十一次会议审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。	本期营业外收入减少 137,909.61 元, 营业外支出减少 367,244.75 元, 重分类至资产处置收益-229,335.14 元; 上期营业外收入减少 49,746.66 元, 营业外支出减少 439,570.17 元, 重分类至资产处置收益-389,823.51 元。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 自2017年5月28日起施行, 对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》, 修订后的准则自2017年6月12日起施行, 对于2017年1月1日存在的政府补助, 要求采用未来适用法处理; 对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助, 也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》, 对一般企业财务报表格式进行了修订, 适用于2017年度及以后期间的财务报表。

(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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

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
本公司	15%
江阴康盛新材料有限公司	25%
江阴市康昶贸易有限公司	25%
西安秋炜铜业有限公司	25%
金康国际有限公司（香港）	16.5%

2、税收优惠

本公司于2016年10月20日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的高新技术企业证书，继续被认定为高新技术企业（有效期3年），享受自认定年度起三年内（2016年至2018年）减按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

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	215,139.21	436,054.70
银行存款	89,654,896.36	84,585,843.16
其他货币资金	24,792,543.68	89,414,361.55

合计	114,662,579.25	174,436,259.41
其中：存放在境外的款项总额	207,031.42	233,251.39

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	10,000,000.00	57,500,100.00
履约保证金	12,515,626.41	22,110,615.03
用于担保的定期存款或通知存款		10,000,000.00
期货交易保证金	1,642,633.50	7,635,111.00
合计	24,158,259.91	97,245,826.03

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	6,519,150.00	11,779,872.00
期铜合约		4,107,278.00
合计	6,519,150.00	15,887,150.00

其他说明：

参见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“32、其他重要的会计政策和会计估计”。

## 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	37,304,702.54	33,235,575.65
商业承兑票据	23,842,672.41	28,357,885.06
合计	61,147,374.95	61,593,460.71

(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
----	---------

(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	55,623,791.47	
合计	55,623,791.47	

(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	425,049,666.43	100.00%	37,557,264.26	8.84%	387,492,402.17	384,592,893.17	100.00%	40,190,769.22	10.45%	344,402,123.95
合计	425,049,666.43	100.00%	37,557,264.26	8.84%	387,492,402.17	384,592,893.17	100.00%	40,190,769.22	10.45%	344,402,123.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	360,416,736.59	18,020,836.83	5.00%
1 至 2 年	24,444,829.19	2,444,482.92	10.00%
2 至 3 年	23,457,727.62	7,037,318.29	30.00%
3 至 4 年	12,450,034.80	6,225,017.40	50.00%
4 至 5 年	2,253,647.06	1,802,917.65	80.00%
5 年以上	2,026,691.17	2,026,691.17	100.00%
合计	425,049,666.43	37,557,264.26	

确定该组合依据的说明：

参见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、应收款项”。

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-2,633,504.96 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
施耐德（广州）母线有限公司	38,382,620.91	9.03	1,919,131.05

中铁十六局集团物资贸易有限公司	19,381,185.97	4.56	969,059.30
中铁武汉电气化局集团有限公司成都分公司（皖赣铁路项目经理部）	13,729,571.84	3.23	686,478.59
中铁物总进出口有限公司	11,978,757.63	2.82	1,140,326.36
安特(苏州)精密机械有限公司	11,723,734.04	2.76	586,186.70
合计	95,195,870.39	22.40	5,301,182.00

(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	12,034,047.73	99.66%	5,187,492.47	99.97%
1至2年	40,000.00	0.33%		
3年以上	1,140.00	0.01%	1,590.00	0.03%
合计	12,075,187.73	--	5,189,082.47	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
东方集团物产有限公司	3,780,702.89	31.31
江阴市久康新能源有限公司	2,553,560.69	21.15
上海祁置实业发展有限公司	1,979,995.78	16.40
江苏省电力公司江阴市供电公司	1,897,883.79	15.72
大连康丰科技有限公司	588,790.00	4.88
合计	10,800,933.15	89.46

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
保本固定收益型理财产品收益	737,835.62	
合计	737,835.62	

### (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	6,137,032.03	100.00%	2,972,851.60	48.44%	3,164,180.43	28,430,970.00	100.00%	3,523,548.50	12.39%	24,907,421.50

合计	6,137,032.03	100.00%	2,972,851.60	48.44%	3,164,180.43	28,430,970.00	100.00%	3,523,548.50	12.39%	24,907,421.50
----	--------------	---------	--------------	--------	--------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,217,032.03	160,851.60	5.00%
1 至 2 年	120,000.00	12,000.00	10.00%
5 年以上	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00%
合计	6,137,032.03	2,972,851.60	

确定该组合依据的说明：

参见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、应收款项”。

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-550,696.90 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
押金及保证金	6,058,760.05	6,347,617.86
搬迁补偿款		22,008,600.00
其他往来	78,271.98	74,752.14
合计	6,137,032.03	28,430,970.00

(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
江阴市国土资源局	保证金	2,790,000.00	5 年以上	45.46%	2,790,000.00
中铁三局集团电务工程有限公司赤喀项目部	保证金	1,100,000.00	1 年以内	17.92%	55,000.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	1,040,000.00	1 年以内	16.95%	52,000.00
中铁物贸集团有限公司成都分公司	保证金	678,060.05	1 年以内	11.05%	33,903.00
湘潭电机股份有限公司	保证金	105,200.00	1 年以内	1.71%	5,260.00
合计	--	5,713,260.05	--	93.09%	2,936,163.00

(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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,603,818.68		31,603,818.68	20,226,401.92		20,226,401.92
在产品	43,418,909.61		43,418,909.61	36,388,095.83		36,388,095.83
库存商品	56,500,624.96	1,688,744.89	54,811,880.07	46,683,745.09	581,825.01	46,101,920.08
委托加工物资	161,334.76		161,334.76	130,552.24		130,552.24
自制半成品	28,888,964.13		28,888,964.13	23,683,950.01		23,683,950.01
发出商品	55,605,354.49	287,941.92	55,317,412.57	100,537,503.66	1,818,954.33	98,718,549.33
合计	216,179,006.63	1,976,686.81	214,202,319.82	227,650,248.75	2,400,779.34	225,249,469.41

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

否

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

否

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

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	581,825.01	1,688,744.89		581,825.01		1,688,744.89
发出商品	1,818,954.33	287,941.92		1,818,954.33		287,941.92
合计	2,400,779.34	1,976,686.81		2,400,779.34		1,976,686.81

### (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
----	------	------

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税进项税额	657,450.00	8,064,503.98
理财产品	150,000,000.00	
预缴企业所得税	958,149.12	
合计	151,615,599.12	8,064,503.98

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

#### (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		

(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
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

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	

(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											

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

(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	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	78,990,619.35	90,802,463.86	2,123,185.40	7,777,130.04	2,457,280.62	182,150,679.27

2.本期增加金额		15,391,549.37	37,946.96	41,614.64	655,931.63	16,127,042.60
(1) 购置		15,391,549.37	37,946.96	41,614.64	655,931.63	16,127,042.60
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		3,719,203.50				3,719,203.50
(1) 处置或报废		3,719,203.50				3,719,203.50
4.期末余额	78,990,619.35	102,474,809.73	2,161,132.36	7,818,744.68	3,113,212.25	194,558,518.37
二、累计折旧						
1.期初余额	20,270,045.67	44,196,129.73	1,810,844.82	6,305,740.34	1,697,100.63	74,279,861.19
2.本期增加金额	3,752,025.12	8,425,095.90	102,648.82	597,218.65	195,682.55	13,072,671.04
(1) 计提	3,752,025.12	8,425,095.90	102,648.82	597,218.65	195,682.55	13,072,671.04
3.本期减少金额		2,092,083.73				2,092,083.73
(1) 处置或报废		2,092,083.73				2,092,083.73
4.期末余额	24,022,070.79	50,529,141.90	1,913,493.64	6,902,958.99	1,892,783.18	85,260,448.50
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	54,968,548.56	51,945,667.83	247,638.72	915,785.69	1,220,429.07	109,298,069.87
2.期初账面价值	58,720,573.68	46,606,334.13	312,340.58	1,471,389.70	760,179.99	107,870,818.08

(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
----	------	------------

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转入固定	本期其他减少	期末余	工程累计投入	工程进	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来
-----	-----	-----	-----	--------	--------	-----	--------	-----	--------	---------	--------	-----

称		额	加金额	资产金 额	金额	额	占预算 比例	度	计金额	资本化 金额	化率	源
---	--	---	-----	----------	----	---	-----------	---	-----	-----------	----	---

**(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
----	------	------

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**

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

是  否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	28,377,243.40				28,377,243.40
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	28,377,243.40				28,377,243.40
二、累计摊销					
1.期初余额	3,214,071.57				3,214,071.57
2.本期增加金额	567,544.92				567,544.92
(1) 计提	567,544.92				567,544.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,781,616.49				3,781,616.49
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	24,595,626.91				24,595,626.91
2.期初账面价值	25,163,171.83				25,163,171.83

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：

截止2017年12月31日，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

## 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
-------------------------	------	------	------	------

### (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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 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
监控设施	17,416.02		6,162.60		11,253.42
厂区绿化	33,402.47	56,834.83	13,562.49		76,674.81
软件管理服务费	120,592.50		66,588.33		54,004.17
房产局部改造装修	328,009.90	572,179.61	93,527.19		806,662.32
租入房产装修费	497,682.09		117,101.64		380,580.45
合计	997,102.98	629,014.44	296,942.25		1,329,175.17

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	42,506,802.67	7,483,651.42	46,115,097.06	7,886,916.02
内部交易未实现利润	140,645.05	21,096.76	337,861.98	50,679.30
合计	42,647,447.72	7,504,748.18	46,452,959.04	7,937,595.32

### (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
期铜合约			4,107,278.00	616,091.70
套期储备	6,519,150.00	1,402,767.50	16,533,843.05	2,829,291.46
合计	6,519,150.00	1,402,767.50	20,641,121.05	3,445,383.16

### (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		7,504,748.18		7,937,595.32

递延所得税负债		1,402,767.50		3,445,383.16
---------	--	--------------	--	--------------

(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
----	------	------

(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
----	------	------	----

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
预付长期资产购置款	10,648,549.62	4,283,840.00
合计	10,648,549.62	4,283,840.00

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	66,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	82,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	173,000,000.00	290,000,000.00
合计	321,000,000.00	390,000,000.00

短期借款分类的说明：

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具		1,733,450.00
合计		1,733,450.00

其他说明：

参见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“32、其他重要的会计政策和会计估计”。

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		150,500,000.00
银行承兑汇票	7,830,000.00	
合计	7,830,000.00	150,500,000.00

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
应付经营性采购款项	20,813,596.19	17,044,412.90
应付工程及设备款项	2,032,926.92	2,257,828.61
合计	22,846,523.11	19,302,241.51

#### (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：

### 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
预收销售货款	11,575,061.04	20,249,436.97
合计	11,575,061.04	20,249,436.97

#### (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：

### 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	18,672,144.96	44,164,443.54	40,825,922.73	22,010,665.77
二、离职后福利-设定提存计划		2,479,235.22	2,479,235.22	
合计	18,672,144.96	46,643,678.76	43,305,157.95	22,010,665.77

#### (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	13,014,456.10	40,088,739.21	36,700,172.95	16,403,022.36
2、职工福利费	5,398,712.62	1,538,043.75	1,538,043.75	5,398,712.62

3、社会保险费		1,386,469.61	1,386,469.61	
其中：医疗保险费		1,128,594.32	1,128,594.32	
工伤保险费		196,083.56	196,083.56	
生育保险费		61,791.73	61,791.73	
4、住房公积金		682,871.00	682,871.00	
5、工会经费和职工教育经费	258,976.24	468,319.97	518,365.42	208,930.79
合计	18,672,144.96	44,164,443.54	40,825,922.73	22,010,665.77

### (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		2,395,856.77	2,395,856.77	
2、失业保险费		83,378.45	83,378.45	
合计		2,479,235.22	2,479,235.22	

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	2,442,192.50	46,416.89
企业所得税	3,251,389.95	7,104,407.13
个人所得税	41,156.44	23,746.48
城市维护建设税	156,386.69	94,715.98
房产税	204,341.66	226,176.76
教育费附加	156,386.72	94,654.06
土地使用税	95,928.86	95,928.90
印花税	255,707.15	61,169.06
其他	4,512.27	408.02
合计	6,608,002.24	7,747,623.28

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	407,449.79	370,574.30
合计	407,449.79	370,574.30

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
保证金	230,000.00	200,000.00
其他往来	2,265.00	565,525.98
合计	232,265.00	765,525.98

##### (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
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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

##### (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

##### (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	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	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
----	------	------

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	120,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	160,000,000.00

其他说明：

1、根据公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴电工合金股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕1493号）核准，本公司于2017年8月首次公开发行了4,000万股人民币普通股（A股），每股面值1元。发行后本公司的总股本为16,000万股，注册资本变更为16,000万元，实收资本（股本）16,000万元。

2、截止2017年12月31日，公司限售股为12,000万股，占公司总股本的75.00%。

3、截止2017年12月31日，证券质押及司法冻结的股份为810.599万股，占公司总股本的6.75%。

## 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）	109,587,345.75	225,964,772.47		335,552,118.22
其他资本公积	29,038,824.44			29,038,824.44
合计	138,626,170.19	225,964,772.47		364,590,942.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1493号”《关于核准江阴电工合金股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2017年8月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，其中发行新股4,000万股，每股发行价格7.63元，募集资金总额为30,520.00万元，减去为本次发行支付的发行费用39,235,227.53元，实际募集资金净额为265,964,772.47元，其中：增加注册资本（股本）40,000,000.00元，股本溢价225,964,772.47元计入资本公积。

## 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	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	14,952,393.99	5,792,514.15	13,704,551.59	1,402,767.50	-9,314,804.94		5,637,589.05
现金流量套期损益的有效部分	13,704,551.59	6,519,150.00	13,704,551.59	1,402,767.50	-8,588,169.09		5,116,382.50
外币财务报表折算差额	1,247,842.40	-726,635.85			-726,635.85		521,206.55
其他综合收益合计	14,952,393.99	5,792,514.15	13,704,551.59	1,402,767.50	-9,314,804.94		5,637,589.05

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	2,939,428.46	2,007,416.71		4,946,845.17
合计	2,939,428.46	2,007,416.71		4,946,845.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为母公司本期净利润的10%计提盈余公积。

## 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	116,677,626.84	64,349,764.26
调整后期初未分配利润	116,677,626.84	64,349,764.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,234,477.38	54,854,617.34
减：提取法定盈余公积	2,007,416.71	2,526,754.76
期末未分配利润	175,904,687.51	116,677,626.84

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 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	1,298,144,265.81	1,148,100,210.75	1,047,885,341.82	891,483,564.52
其他业务	15,419,868.06	11,103,684.19	11,357,400.81	10,207,835.53
合计	1,313,564,133.87	1,159,203,894.94	1,059,242,742.63	901,691,400.05

## 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	888,071.70	1,025,819.56
教育费附加	888,135.11	1,025,488.95
房产税	750,939.62	504,937.18
土地使用税	383,715.96	204,204.56
营业税		16,530.00
其他税费	534,133.24	307,829.82
合计	3,444,995.63	3,084,810.07

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,520,131.76	8,502,625.47
检测费	4,142,722.17	3,480,839.08
工资薪酬	1,788,871.06	1,336,987.30
投标服务费	2,199,506.07	1,240,334.87
其他	387,654.43	615,163.05
合计	15,038,885.49	15,175,949.77

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	15,854,035.96	11,023,593.91
工资薪酬	13,428,992.43	10,396,305.25
股份支付		4,580,166.82
折旧与摊销	3,431,238.28	3,311,730.54
办公费	2,281,574.60	2,400,505.11
中介服务费用	1,258,363.31	1,612,948.35
业务招待费	3,082,461.47	2,845,008.80
车辆使用费用	1,337,976.07	729,111.11
差旅费	2,560,153.41	1,718,080.47
保险费	639,692.50	441,233.37
低值易耗品摊销	313,590.90	61,135.47
其他	1,467,042.20	1,646,468.57
合计	45,655,121.13	40,766,287.77

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	15,339,037.64	19,814,068.84
减：利息收入	1,902,626.30	2,104,623.29
汇兑损益	776,153.35	-1,147,716.48
贴息支出	1,822,819.04	4,240,720.44
手续费及其他	1,094,667.90	1,217,124.01
合计	17,130,051.63	22,019,573.52

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	-3,184,201.86	8,966,666.40
二、存货跌价损失	1,976,686.81	2,400,779.34

合计	-1,207,515.05	11,367,445.74
----	---------------	---------------

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-4,107,278.00	8,383,478.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,107,278.00	8,383,478.00
合计	-4,107,278.00	8,383,478.00

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	4,447,766.67	-1,606,922.56
银行理财产品收益	737,835.62	732,179.45
合计	5,185,602.29	-874,743.11

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
固定资产处置收益	-229,335.14	-389,823.51

## 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
政府补助	2,471,320.00	

## 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		1,192,125.64	
搬迁补偿		13,233,708.68	
其他	127,809.95	507,821.05	127,809.95
合计	127,809.95	14,933,655.37	127,809.95

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
中小型企业 发展补助	江阴市财政局	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	1,606,000.00		与收益相关
江阴市工业 和信息化专项 资金	江阴市财政局	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	175,000.00		与收益相关
江阴残联奖 金	江阴市残疾 人联合会	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	28,320.00		与收益相关
专利发明补 贴	江阴市财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	19,000.00		与收益相关
转型发展奖 励资金	江阴市周庄 镇人民政府	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	643,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,471,320.00		--

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
对外捐赠	120,000.00	250,000.00	120,000.00
搬迁损失		13,233,708.68	
地方基金		25,778.86	
其他	498,902.84	22,133.94	498,902.84
合计	618,902.84	13,531,621.48	618,902.84

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	16,076,683.54	16,296,620.28
递延所得税费用	-183,244.56	2,506,983.36
合计	15,893,438.98	18,803,603.64

### (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	77,127,916.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,569,187.46
子公司适用不同税率的影响	5,377,879.00
调整以前期间所得税的影响	-138,898.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	411,092.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-115,568.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	371.70
研发开发费用加计扣除的影响	-1,210,624.10
所得税费用	15,893,438.98

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
政府补助收到的现金	2,471,320.00	1,192,125.64
利息收入收到的现金	1,902,626.30	2,104,623.29
收回保证金	11,636,329.09	6,020,233.39
其他收到的现金	55,778.86	629,569.30
合计	16,066,054.25	9,946,551.62

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
销售费用支付的现金	14,495,506.19	21,501,915.40
管理费用支付的现金	13,775,899.82	12,282,983.68
财务费用支付的现金	1,094,667.90	1,217,124.01
支付保证金	11,330,908.80	9,198,306.70
其他支付的现金	611,947.79	496,519.78
合计	41,308,930.50	44,696,849.57

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
收到搬迁补偿款	22,008,600.00	20,000,000.00
合计	22,008,600.00	20,000,000.00

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
支付搬迁补偿的所得税	4,316,233.70	
合计	4,316,233.70	

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
支付的股票发行费用	9,517,755.84	2,775,471.69
合计	9,517,755.84	2,775,471.69

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	61,234,477.38	54,854,617.34
加：资产减值准备	-1,207,515.05	11,367,445.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,072,671.04	12,730,773.27
无形资产摊销	567,544.92	603,772.32
长期待摊费用摊销	296,942.25	241,802.21
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）	229,335.14	389,823.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,107,278.00	-8,383,478.00
财务费用（收益以“-”号填列）	15,931,955.59	18,598,556.41

投资损失（收益以“-”号填列）	-5,185,602.29	874,743.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	432,847.14	1,890,891.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-616,091.70	616,091.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,070,462.78	-71,342,875.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,874,310.47	7,858,833.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-132,168,650.67	-112,490,796.22
其他		4,580,166.82
经营活动产生的现金流量净额	-36,108,655.94	-77,609,632.23
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	90,504,319.34	77,190,433.38
减：现金的期初余额	77,190,433.38	122,598,428.60
现金及现金等价物净增加额	13,313,885.96	-45,407,995.22

**（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	90,504,319.34	77,190,433.38
其中：库存现金	215,139.21	436,054.70
可随时用于支付的银行存款	89,654,896.36	74,585,843.16
可随时用于支付的其他货币资金	634,283.77	2,168,535.52
三、期末现金及现金等价物余额	90,504,319.34	77,190,433.38

其他说明：

## 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
货币资金	24,158,259.91	为开立信用证、银行承兑汇票、履约保函缴存保证金以及进行期货交易缴存的交易保证金。
存货	100,000,000.00	本公司及子公司借款抵押
合计	124,158,259.91	--

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
货币资金	--	--	9,688,233.71
其中：美元	1,451,011.95	6.5342	9,481,202.29
港币	247,674.87	0.8359	207,031.42
应收账款	--	--	7,736,318.46
其中：美元	1,130,824.35	6.5342	7,389,032.47
欧元	44,510.72	7.8023	347,285.99

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

项 目	子公司类型	主要经营地	记账本位币
金康国际有限公司	一级子公司	香港	港元

## 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:

### 1、进行商品期货套期的主要风险来源、性质

公司主要产品为电气化铁路接触网和铜母线, 铜在产品成本中占较大比例, 国际铜价的波动会对公司的经营产生较大的影响。公司根据远期订单合同以及未来的原材料采购需求量分布制定期货交易计划, 通过购买沪铜期货的方式实现套期保值, 以控制未来很可能发生的电解铜预期采购价波动的风险, 公司的套期行为属于会计准则中的现金流量套期。

### 2、套期策略及风险敞口管理

公司对单个项目电解铜需求量大的合约进行单独指定套期工具, 对其他远期合约根据预计电解铜需求量扣除单个项目后作为一个组合来指定套期工具。公司在平衡远期订单数量、现货库存及市场状况的情况下, 尽量做到套期工具与被套期项目相匹配。

### 3、风险管理目标及相关性

公司套期的风险管理目标旨在降低电解铜的价格波动对公司经营活动造成的影响。假设以购买期货作为铜价基准点, 未来价格上涨时, 在某一时刻, 公司采购电解铜时将会多支出现金流, 同时公司持有的期货平仓后将会收获现金流, 两者之间发生相反变动; 反之未来价格下跌时, 公司采购电解铜将会少支出现金流, 公司持有的期货平仓后将会支付现金流, 两者现金流存在抵消。

### 4、套期会计处理结果及影响

被套期项目	套期工具品种	套期工具利得或损失	本期套期有效部分(套期储备)	套期无效部分	本期转出的套期储备	套期储备余额
铜	期货合约	36,368,504.38	36,368,504.38		29,849,354.38	6,519,150.00

## 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	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	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	
江阴康盛新材料	江阴	江阴	制造业	75.00%	25.00%	同一控制下企业

有限公司						合并
金康国际有限公司	香港	香港	贸易、投资	100.00%		同一控制下企业合并
江阴市康昶贸易有限公司	江阴	江阴	贸易	100.00%		投资设立
西安秋炜铜业有限公司	西安	西安	制造业	100.00%		投资设立

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

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	

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

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

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

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

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**

**1、信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。本公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，本公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 2、市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示见附注五.(四十五)。

于 2017 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润84.35万元。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项主要的金融负债预计 1 年内到期。

## 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	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	6,519,150.00			6,519,150.00
持续以公允价值计量的资产总额	6,519,150.00			6,519,150.00
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

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。

- 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
江阴市康达投资有限公司	江阴	投资	3000 万元	36.25%	36.25%

本企业的母公司情况的说明

陈力皎、冯岳军夫妇持有公司控股股东江阴市康达投资有限公司100%的股权，合计直接及间接持有本公司的69.75%的股权，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陈力皎、冯岳军。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 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
江阴秋炜投资企业（有限合伙）	股东、同一实际控制人

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

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

##### （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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

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

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
康盛新材料	108,000,000.00	2015 年 10 月 20 日	2018 年 10 月 20 日	否
康盛新材料	12,000,000.00	2016 年 12 月 27 日	2017 年 12 月 22 日	是
康盛新材料	28,000,000.00	2016 年 12 月 08 日	2018 年 12 月 08 日	否
康盛新材料	30,000,000.00	2016 年 11 月 04 日	2018 年 05 月 02 日	否
康盛新材料	100,000,000.00	2017 年 04 月 11 日	2018 年 04 月 11 日	否
康盛新材料	30,000,000.00	2016 年 01 月 13 日	2017 年 01 月 13 日	是
康盛新材料	48,000,000.00	2017 年 03 月 14 日	2018 年 03 月 14 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
康盛新材料	84,000,000.00	2016 年 12 月 29 日	2019 年 12 月 28 日	否
康盛新材料	25,000,000.00	2017 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 11 日	否
康盛新材料、陈力皎、冯岳军	30,000,000.00	2017 年 01 月 12 日	2018 年 01 月 11 日	否
康盛新材料、陈力皎、冯岳军	15,000,000.00	2017 年 03 月 21 日	2018 年 03 月 22 日	否
康盛新材料	20,000,000.00	2017 年 03 月 27 日	2018 年 03 月 22 日	否
康盛新材料	20,000,000.00	2017 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 17 日	否
康盛新材料、陈力皎、冯岳军	192,000,000.00	2017 年 02 月 07 日	2018 年 02 月 07 日	否

关联担保情况说明

1、本公司将商标专用权（权证编号分别为超新及图商标1466986号、超新及图商标3382301号、超新及图商标4791251号）质押给中国工商银行股份有限公司江阴支行，以获取10,000万元融资额度，质押担保期限为2016年12月29日至2019年12月28日，同时该笔融资额度由康盛新材料提供8,400万元的连带责任保证。截止2017年12月31日，该融资额度下的短期借款余额为6,600万元。

2、康盛新材料、冯岳军、陈力皎为本公司在中信银行股份有限公司无锡分行的授信19,200万元提供了连带责任保证，截止2017年12月31日，因本公司开立保函占用该授信额度3,026.60万元。

3、本公司与子公司江阴康盛新材料有限公司共同将账面余额不低于10,000万元的铜及铜制品存货物资抵押给中国工商银行股份有限公司江阴支行，以获取10,000万元融资额度，抵押期限为2017年6月9日至2018年6月9日，同时该笔融资额度由本公司提供10,800万元的连带责任保证。截止2017年12月31日，该融资额度下的短期借款余额为8,200万元

(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				
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
----	-------	-------

(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

(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
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 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

#### 1、质押与抵押资产情况

(1) 本公司将商标专用权（权证编号分别为超新及图商标1466986号、超新及图商标3382301号、超新及图商标4791251号）质押给中国工商银行股份有限公司江阴支行，以获取10,000万元融资额度，质押担保期限为2016年12月29日至2019年12月28日，同时该笔融资额度由康盛新材料提供8,400万元的连带责任保证。截止2017年12月31日，该融资额度下的短期借款余额为6,600万元。

(2) 本公司与子公司江阴康盛新材料有限公司共同将账面余额不低于10,000万元的铜及铜制品存货物资抵押给中国工商银行股份有限公司江阴支行，以获取10,000万元借款额度，抵押担保期限为2017年6月9日至2018年6月9日。截止2017年12月31日，该融资额度下的短期借款余额为8,200万元。

#### 2、开立保函情况

截止2017年12月31日，本公司通过银行开立的履约保函余额为40,062,441.75元，保函期间为2016年9月8日至2019年6月30日，开立保函的条件为向银行缴存保证金和占用银行授信。截止2017年12月31日因开立保函缴存保证金总计12,515,626.41元。

#### 3、截止2017年12月31日，本公司除以上承诺事项外，无其他需要披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年12月31日，本公司已背书或已贴现且未到期但已终止确认的银行承兑汇票金额为55,623,791.47元。

### (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

拟分配的利润或股利	16,000,000.00
-----------	---------------

### 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	217,898,959.43	100.00%	26,935,675.51	12.36%	190,963,283.92	226,623,036.08	100.00%	31,192,393.16	13.76%	195,430,642.92
合计	217,898,959.43	100.00%	26,935,675.51	12.36%	190,963,283.92	226,623,036.08	100.00%	31,192,393.16	13.76%	195,430,642.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	151,678,894.59	7,583,944.73	5.00%
1 至 2 年	22,828,109.32	2,282,810.93	10.00%
2 至 3 年	23,380,978.75	7,014,293.63	30.00%
3 至 4 年	12,450,034.80	6,225,017.40	50.00%
4 至 5 年	2,253,647.06	1,802,917.65	80.00%
5 年以上	2,026,691.17	2,026,691.17	100.00%
合计	214,618,355.69	26,935,675.51	

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-4,256,717.65 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中铁十六局集团物资贸易有限公司	19,381,185.97	8.89	969,059.30
中铁武汉电气化局集团有限公司成都分公司（皖赣铁路项目经理部）	13,729,571.84	6.30	686,478.59
中铁物总进出口有限公司	11,978,757.63	5.50	1,140,326.36
中国铁路北京局集团有限公司物资供应段	9,831,450.59	4.51	491,572.53
中铁电气化局集团第一工程有限公司（杭黄铁路杭州段）	8,489,056.54	3.90	424,452.83
合计	63,410,022.57	29.10	3,711,889.61

(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	8,017,664.87	100.00%	2,964,383.24	36.97%	5,053,281.63	28,275,709.00	100.00%	3,515,785.45	12.43%	24,759,923.55
合计	8,017,664.87	100.00%	2,964,383.24		5,053,281.63	28,275,709.00	100.00%	3,515,785.45		24,759,923.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,047,664.87	152,383.24	5.00%
1 至 2 年	120,000.00	12,000.00	10.00%
5 年以上	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00%
合计	5,967,664.87	2,964,383.24	

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-551,402.21 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
押金及保证金	5,953,560.05	6,237,617.86
合并范围内关联方往来款	2,050,000.00	
搬迁补偿款		22,008,600.00
其他往来款项	14,104.82	29,491.14
合计	8,017,664.87	28,275,709.00

(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
江阴市国土资源局	保证金	2,790,000.00	5 年以上	34.80%	2,790,000.00
江阴康盛新材料有限公司	往来款	2,050,000.00	1 年以内	25.57%	
中铁三局集团电务工程有限公司赤咯项目部	保证金	1,100,000.00	1 年以内	13.72%	55,000.00

中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	1,040,000.00	1 年以内	12.97%	52,000.00
中铁物贸集团有限公司成都分公司	保证金	678,060.05	1 年以内	8.46%	33,903.00
合计	--	7,658,060.05	--	95.52%	2,930,903.00

(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：

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	219,423,221.68		219,423,221.68	109,498,921.68		109,498,921.68
合计	219,423,221.68		219,423,221.68	109,498,921.68		109,498,921.68

(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
江阴康盛新材料有限公司	81,925,971.68	107,924,300.00		189,850,271.68		
金康国际贸易有限公司	24,572,950.00			24,572,950.00		
西安秋炜铜业有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00		5,000,000.00		
合计	109,498,921.68	109,924,300.00		219,423,221.68		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	470,698,613.84	413,642,707.98	461,896,700.89	387,523,831.11
其他业务	10,162,672.09	9,370,243.92	15,760,837.60	14,597,699.39
合计	480,861,285.93	423,012,951.90	477,657,538.49	402,121,530.50

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,447,766.67	-1,606,922.56
投资理财产品收益	583,315.07	216,297.75
合计	5,031,081.74	-1,390,624.81

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	-229,335.14	
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）	2,471,320.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,078,324.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-491,092.89	
与公司正常经营业务无关的其他应收款项计提的资产减值损失	1,100,430.00	2016 年度公司应收搬迁补偿款按账龄计提的坏账准备，本期转回
减：所得税影响额	656,736.26	
合计	3,272,910.00	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.06%	0.459	0.459
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.41%	0.435	0.435

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：冯岳军  
江阴电工合金股份有限公司  
二〇一八年四月十七日