



金陵电机

NEEQ : 834693

上海金陵电机股份有限公司

GW ELECTRIC (SHANGHAI) CO.,LTD.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

2018年2月8日公司完成全资子公司吉旻国际贸易（上海）有限公司的设立，注册资本550万人民币。



2018年4月20日公司取得全国中小企业股份转让系统出具的《关于上海金陵电机股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】1477号）。公司完成7171万股的新增股票发行，完成资金募集13,983.45万元。



2018年4月23日公司参加了德国汉诺威工业展，与当地意大利知名品牌联合展出，对客户询盘及新产品研发方向的探寻都起到了积极推动作用。

2018年8月公司成为加拿大标准协会（Canadian Standards Association, CSA）授权的能效测试非目击实验室（SMTC），成为获得此类资质的第一家企业。

公司与上海电机学院共同构建了“电机电器智能化”应用型人才培养（CO-OP）奖学金项目。2018年10月23日举行首届CO-OP项目奖学金颁奖仪式。



2018年8月20日公司总经理参加了刘鹤副总理主持的国务院促进中小企业发展工作领导小组会议并发言；2018年10月17日参加国研室召开的企业专题座谈会，就中美贸易摩擦对行业影响发表讲话。



2018年9月10日-15日，公司参加了美国汉诺威芝加哥北美工业展，此次展出公司产品引起美国电机巨头ABB和Nidec的重视和关注。



2018年12月13日，公司在上海总部会议室召开了2019全球销售会议，来自于美国、加拿大、意大利等国家分公司及合作伙伴共同出席了本次会议。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节	行业信息	40
第十节	公司治理及内部控制	41
第十一节	财务报告	46

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、金陵电机	指	上海金陵电机股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
股东大会	指	上海金陵电机股份有限公司股东大会
董事会	指	上海金陵电机股份有限公司董事会
监事会	指	上海金陵电机股份有限公司监事会
公司章程	指	上海金陵电机股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国电科	指	中国电子科技集团有限公司
二十一所	指	中国电子科技集团公司第二十一研究所
中电科基金	指	合肥中电科国元产业投资基金合伙企业(有限合伙)
正龙实业	指	上海正龙实业有限公司
戈德威	指	苏州戈德威机电科技有限公司
誉盈光电	指	上海誉盈光电科技有限公司
金陵江苏	指	上海金陵电机(江苏)有限公司
吉旻	指	吉旻国际贸易(上海)有限公司
GW 美国	指	GW INDUSTRY USA Limited
GW 意大利	指	GW INDUSTRY S. R. L.
电机、电动机	指	电动机是把电能转换成机械能的一种设备。它是利用通电线圈(也就是定子绕组)产生旋转磁场并作用于转子(如鼠笼式闭合铝框)形成磁电动力旋转扭矩。电动机按使用电源不同分为直流电动机和交流电动机,电力系统中的电动机大部分是交流电机。电动机工作原理是磁场对电流受力的作用,使电动机转动。

第一节 声明与提示

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

公司负责人陈杰、主管会计工作负责人黄宇文及会计机构负责人（会计主管人员）黄宇文保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
人民币汇率变动风险	由于公司产品主要面向海外市场,出口销售主要以美元结算,因此人民币对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。
原材料价格波动的风险	世界经济形势不稳,大宗原材料价格大幅波动的风险依然存在,公司产品所需的主要原材料包括漆包线(电解铜)、硅钢片、普通钢材等,这些主要原料都存在价格大幅波动的风险,将直接影响公司的产品制造成本。
经营业绩波动风险	公司主要产品为小功率电机,小功率电机是我国工业体系的一个重要组成部分,是主机产品的驱动、控制执行部件,这些电机广泛地应用于食品机械、风机、泵类设备、小型机械、医疗器械、食品医药机械,通风设备、服装机械及其它电器设备等行业,这些行业的景气程度与国民经济发展速度和固定资产投资增长水平保持着正向相关性。随着我国国民经济增速的下滑,小功率电机行业的经营业绩存在波动的风险。
市场竞争风险	目前我国小功率电机已经形成市场化的竞争格局。小功率电机主要应用在空调、洗衣机、冰箱、洗碗机、小家电等行业,市场充分竞争,主要国内的竞争者包括威灵控股、莱克电气和浙江京马电机等。细分行业的专用电机,特别是微型电机的公司规模不大,但是未来成长迅速,有望提升其在小功率电机市场的份额,公司面临市场竞争加剧的风险。
技术风险	公司所处行业属于技术密集型行业,技术创新能力是企业在行业中保持领先的关键。公司一直重视技术创新工作,持续保持

	对技术研发的投入力度。经过多年的行业浸润和技术积淀，公司建立了技术创新机制，以保障公司技术创新优势的持续。然而，技术创新是一个持续不间断的过程，面临较大的不确定性。随着技术的不断进步，技术创新的难度越来越大，一旦公司的技术创新工作遇到障碍或技术创新能力不能持续，将对公司未来的发展产生不利影响。
环评手续尚未验收完毕的风险	公司生产场地已获得了环评表的审批报告。后由于公司生产工艺中涉及小范围补漆工艺,为更好的保护环境,严格要求企业自身,公司根据生产需要再次向环保部门提交了增加工艺的申请,并于2017年下半年取得了环评报告书,尚未完成验收,存在潜在的环评验收不合格的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

在报告期内，公司解除了实际控制人控制风险。报告期内公司实际控制人发生了变更，公司于2018年4月20日，公司取得了全国中小企业股份转让系统出具《关于上海金陵电机股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】1477号）。完成了7171万股的股票发行，此次股票发行完成后公司实际控制人由原来的顾伟民先生变更为中国电子科技集团有限公司。中国电子科技集团有限公司通过二十一所占公司股本比例的35.65%，中电科基金占公司股本比例的15.22%，因2家为中国电子科技集团有限公司直接或间接控制的企业，中国电子科技集团有限公司通过以上2方合计持股占比为50.87%，取得公司的控制权，成为公司实际控制人。本次实际控制人变更后，中国电科及其下属二十一所将通过依靠自身的研发和技术优势，整合公司经营管理、注入相关业务及有效资源等方式促进公司业务的发展壮大，对提高公司品牌知名度、产品研发实力、增强公司的市场竞争能力和盈利能力都将带来较大帮助。中国电科作为国资控股的法人，具有较为完善的法人治理结构，与原自然人担任实际控制人相比能够较好的规避原实际控制人因利用地位不当管理公司业务或者因身体原因导致其长期无法履行相应管理职责的，给公司带来业务、财务方面的风险。能够促使公司更严格地依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，确保公司股东利益。由此，实际控制人的变更使得实际控制人控制风险将不再作为公司所存在的风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海金陵电机股份有限公司
英文名称及缩写	GW ELECTRIC (SHANGHAI) CO., LTD.
证券简称	金陵电机
证券代码	834693
法定代表人	陈杰
办公地址	上海市奉贤区青村镇林海公路 6836 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	奚晨
职务	董事会秘书
电话	021-58421226
传真	021-58421319
电子邮箱	Leila.xi@gwindustry.com
公司网址	www.gwindustry.com
联系地址及邮政编码	上海市奉贤区青村镇林海公路 6836 号 201414
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 12 月 26 日
挂牌时间	2015 年 12 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械及器材制造业-381 电机制造-3812 电动机制造
主要产品与服务项目	设计、生产电动机及相关组件,销售自产产品,提供售后服务和技术咨询服务,从事货物及技术的进出口业务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	115,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	中国电子科技集团公司第二十一研究所
实际控制人及其一致行动人	中国电子科技集团有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000745644476E	否
注册地址	上海市奉贤区青村镇林海公路 6836号	否
注册资本(元)	115,000,000	是

注：2018年5月18日，公司完成增加注册资本在工商变更登记，变更后公司注册资本由人民币4,329万元变更为人民币11,500万元。

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路213号久事商务大厦7楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	于涛、付平
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	220,323,724.86	158,413,610.87	39.08%
毛利率%	21.25%	23.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,203,603.30	1,454,658.96	532.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,484,192.95	-42,890.54	15218.00%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.57%	0.02%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.22%	-0.0006%	-
基本每股收益	0.08	0.03	166.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	270,038,026.58	130,613,696.58	106.75%
负债总计	52,367,163.14	62,110,975.32	-15.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	217,766,075.04	68,525,563.44	217.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.89	1.58	19.62%
资产负债率%（母公司）	16.42%	42.82%	-
资产负债率%（合并）	19.39%	47.55%	-
流动比率	4.83	1.79	-
利息保障倍数	21.99	3.45	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-38,332,990.53	-5,061,651.89	-657.32%
应收账款周转率	3.59	3.54	-
存货周转率	3.47	3.16	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	106.75%	-83.37%	-
营业收入增长率%	39.08%	-11.41%	-
净利润增长率%	532.70%	-88.70%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	115,000,000	43,290,000	165.65%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	697,307.19
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,039,478.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	462,521.10
非经常性损益合计	3,199,306.29
所得税影响数	479,895.94
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,719,410.35

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	1,883,680.03			

应收账款	39,008,968.84		
应收票据及应收账款		42,476,732.10	
其他应收款	7,212,972.65	7,312,756.34	
存货	43,051,096.08	42,497,063.08	
其他流动资产	8,011,889.55	7,982,667.78	
固定资产	12,305,306.96	12,503,306.96	
递延所得税资产	1,327,997.83	1,472,781.73	
应付票据及应付账款	37,018,233.13	37,248,831.41	
应交税费	73,014.95	73,531.61	
应付利息	14,056.92		
其他应付款	9,148,025.43	9,162,082.35	
管理费用	25,775,103.39	14,812,069.03	
研发费用		10,963,034.36	
盈余公积	2,886,968.19	2,911,924.30	
营业收入	182,985,644.33	158,413,610.87	
营业成本	147,705,009.79	121,792,867.98	
税金及附加	350,240.71	350,757.37	
销售费用	7,539,586.82	7,719,915.02	
财务费用	2,185,096.67	2,075,621.67	
资产减值损失	869,303.22	949,519.53	
其他收益	126,000.00	952,404.50	
营业外收入	985,331.30	158,926.80	
所得税费用	-330,744.44	-446,306.57	

(1) 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本集团执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

(3) 会计差错更正

经公司第二届董事会第三次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意由原上会会计师事务所（特殊普通合伙）改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度的财务审计机构。公司于本年度报告披露的同时发布《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2019-009）。公司前期会计差错更正的追溯调整情况已经在上述公告中具体说明，敬请投资者留意。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

金陵电机是致力于智能高效与超高效电机的研发、制造、销售，是专注于工业设备电机的专业生产厂商。公司拥有 65 年专业电机设计制造生产经验，公司建有国际一流的电机型试验中心，配备世界顶级的检测设备，对产品进行全方位的性能检测，具有业内最完备的检测体系，能有效的对产品生产过程进行控制。

公司产品先后通过了 UL、CSA、CE 和 CCC 认证，其所用零部件和材料符合 RoHS 要求，实验室获得了 UL、CSA 认定，可独立进行 UL 和 CSA 认证试验。报告期内，公司还成为了加拿大标准协会（Canadian Standards Association, CSA）授权的能效测试非目击实验室（SMTC），成为国内获得此类资质的第一家企业。公司主要生产销售符合 NEMA 标准的各类单、三相交流异步电动机，符合 IEC 标准的各类单、三相交流异步电动机，有刷、无刷直流电动机和控制电机，拥有 30 多个系列共 3000 多种规格电机产品，年产量达到 50 万台。产品广泛应用在通风设备、农用装备、医药食品机械、高端清洗设备、泵和其它行业通用机械设备上，并在多个行业处于业内首创或领先地位。目前，公司 70%以上的产品通过 ODM 及直销的方式销往美国、加拿大、南美、欧洲、日本等国家和地区。公司通过电机系统产品的设计开发、生产、销售与后期技术服务来获得收益。

报告期内，公司在商业模式上较上年度末未发生较大的变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

经公司第一届董事会第十一次会议及 2017 年年度股东大会审议通过的《2018 年年度财务预算报告》，公司目标实现销售收入增长 60%以上，达到 3 亿元，净利润当年度实现 900 万元。经审计，公司报告期内的营业收入为 220,323,724.86 元，与上年同期相比增长 39.08%，营业收入上涨的原因分为两部分，一部分是公司在 2017 年不断加大新产品的研发，深耕北美市场，同时不断开拓行业客户，在 2018 年获得了较好的收获，母公司与美国子公司的订单量都有较好的增长；另一方面，公司下属全资子公司解决了单一客户依赖的问题，引进了 2-3 家行业领先客户，对公司营业收入的增长贡献很大。报告期内，销售目标增长较快，但未能达到预期目标，主要原因是公司产能未能及时跟上迅速增长的销售需求。但销售需求的是翻倍增长的，对公司的产能提出了极高的要求。公司预见产能不足，2017 年金陵江苏项目计划

募资，并于 2018 年 4 月 20 日获得股转同意函后，金陵江苏正式投建；另一方面由于 2018 年环评政策趋紧对金陵江苏工厂如期投产也造成了较大压力。

报告期内，公司的净利润为 9,131,233.88 元，与上年同期相比增长 633.34%。净利润较大幅度的增长，主要原因在于 2017 年由于原材料价格的增长，海外客户售价反馈的延迟在 2018 年获得部分解决；2018 年的原材料价格仍保持高位运行，但相较于 2017 年有所缓解，尽管原材料占销售的比重快速上升，但公司通过优化作业流程与考核机制，总体人工成本占收入的比重有所下降，管理费用在销售收入大幅度上升的前提下，下降 11.45%。弥补了原材料上涨过快的不利因素。另一方面，公司下属子公司誉盈光电新引进客户的产品毛利率相对较好，誉盈光电的扭亏为盈对公司利润影响贡献很大；美国全资子公司的亏损额较 2017 年大幅度缩小；综上所述，2018 年在整个电机行业运营均不理想的环境下，公司获得中国电科集团二十一所的战略投资，在资金、技术等领域都为公司带来了新气象。虽然 2018 年公司同样遭遇了中美贸易摩擦带来的关税改革不确定影响，由于公司管理层与主要客户及时有效的协商，截至报告期末尚未收到明显影响。

(二) 行业情况

1、行业发展及周期波动情况

2018 年电机企业的生存压力进一步加剧。补贴退补仅仅一年半的时间，多家电机企业的毛利率已跌破 10%。而在一年半以前大部分的电机企业的毛利率还在 20%以上，甚至突破了 30%。2018 年是补贴退补的第二年，已经有一批企业面临着被淘汰，接下来的 1-2 年时间内，电机市场或将迎来大洗牌。

综合来看，大部分电机上市公司业绩报告透露，毛利率急剧下降的背后原因主要是铜、铁、铜铝等原材料及电子元器件大幅涨价，最高涨幅突破 50%。从 2017 年以来，电机用原材料的价格一路高涨，导致企业的直接原材料采购成本上涨了 20%左右。从电机上市公司半年报来看，大部分电机企业的经营成本均出现了上涨，不少企业还出现了翻倍增长，最高增长近 4 倍。在原材料持续涨价、销售终端价格上升的双重挤压下，电机企业需要在新技术、新材料、新工艺等方面进行突破，以快速降低经营成本。

在一系列市场因素的影响下，我国大部分电机企业利润空间被进一步压缩。在成本高居不下，环保监管进一步加强的背景下，高效节能电机是电机产业发展的必然方向。在此前发布的《工业节能“十三五”规划》和《“十三五”节能环保产业发展规划》中明确将电机系统节能列入重点节能九大工程，更明确提出示范推广稀土永磁无铁芯电机、电动机用铸铜转子技术等高效节能电机技术和设备将是未来的发展趋势。

高效节能电机产业链上游是铜、铝、硅钢、永磁材料等原材料供应商，下游是渠道销售商、高效电机应用厂商等。巨大的市场需求空间将使产业链上下游都围绕“电机高效化、节能化”进行一定调整，上游供给结构将发生调整，高效电机专用原材料和零部件生产方面具有优势的企业将收获更多的市场份额和更高的收益率。随着高效电机的规模化量产，其供给量将放大、成本和价格相对降低，下游厂商也将更广泛地采用高效电机对原有产品进行升级。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	31,050,134.12	11.50%	4,456,320.06	3.41%	596.77%

应收票据与应收账款	81,997,101.88	30.37%	42,476,732.10	32.52%	93.04%
存货	51,595,024.71	19.11%	42,497,063.08	32.54%	21.41%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资		0%		0%	0%
固定资产	14,109,247.87	5.22%	12,503,306.96	9.57%	12.84%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款		0%	10,000,000.00	7.66%	-100.00%
长期借款		0%		0%	0%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

本期货币资金较上年同期变动增加 596.77%，货币资金大幅度增加的主要原因是公司在报告期内完成了非公开发行股票发行募集资金近 1.4 亿元，因此本期货币资金占总资产比重增加到 11.50%。

2、应收票据与应收账款

本期末应收账款与上年期末相比变动幅度较大，增长 93.04%。期末应收票据及应收账款较年初大幅增加的原因是本年度营业收入较上年同期大幅增长；另一方面，公司主要客户美国雷戈勃劳伊特公司由于财务人员调整延误供应商货款，截止本报告披露上述调整已完成。

3、存货

本期末存货与上年期末相比增长 21.41%，增加的主要原因是本年度材料成本较上年同期大幅增长，同时，公司因收入增加相应增加了一定备货量。

4、固定资产

本期末固定资产与上年期末相比增长 12.84%，固定资产增长的主要原因是金陵江苏正处筹建期，生产设备的增加。

5、短期借款

本期末短期借款与上年期末相比减少 100%的原因是公司本年度资金充足，归还借款后，未再借取。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入的比 重	
营业收入	220,323,724.86	-	158,413,610.87	-	39.08%
营业成本	173,494,290.95	78.75%	121,792,867.98	76.88%	42.45%
毛利率%	21.25%	-	23.12%	-	-
管理费用	13,115,503.65	5.95%	14,812,069.03	9.35%	-11.45%
研发费用	16,216,734.15	7.36%	10,963,034.36	6.92%	47.92%
销售费用	13,100,737.54	5.95%	7,719,915.02	4.87%	69.70%
财务费用	-1,713,417.23	-0.78%	2,075,621.67	1.31%	-182.55%
资产减值损失	1,690,173.72	0.77%	949,519.53	0.60%	78.00%
其他收益	2,039,478.00	0.93%	952,404.50	0.60%	114.14%

投资收益	1,335,219.69	0.61%	83,032.46	0.05%	1,508.07%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	697,307.19	0.32%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	8,087,322.02	3.67%	785,262.87	0.50%	929.89%
营业外收入	533,616.97	0.24%	158,926.80	0.10%	235.76%
营业外支出	71,095.87	0.03%	145,330.98	0.09%	-51.08%
净利润	9,131,233.88	4.14%	1,245,165.26	0.79%	633.34%

项目重大变动原因：

1、营业收入变动情况

本期较上年同期增长 39.08%，主要原因是公司前期研发投入的新品开始进入量产阶段，导致订单数量的增加；

2、营业成本变动情况

本期较上年同期增长 42.45%，随着本期订单需求大幅增加，伴随成本随之增长，除始终处于高位的材料成本外，公司吸纳人才、扩大产能造成投入加大；

3、管理费用变动情况

本期较上年同期下降 11.45%，公司通过新组织架构各事业部门独立考核，薪酬考核体系进一步完善，除 2018 年因 7171 万股新增股份发行增加的中介费用外，管理相关费用均有较大幅度下降。

4、研发费用变动情况

本期较上年同期增长 47.92%，前期研发项目的量产，很好的促进了公司对研发投入的热情，除了进一步引进研发人员外，对研发项目的涉及工装夹具、检验检测费用投入加大。

5、销售费用变动情况

本期较上年同期增长 69.70%，销售费用大幅增长的主要原因是公司加强海内外宣传力度，2018 年公司参加海外展会 2 次，国内展会 3 次，随着公司 GW 品牌进一步打开北美及欧洲市场，公司加大了参展力度，展位面积及布展都有一定程度提升；且销售队伍的扩大也导致销售总体薪酬的增加。

6、财务费用变动情况

本期较上年同期下降 182.55%，财务费用大幅度下降的原因有两方面，一方面是报告期内公司完成近 1.4 亿的股票发行，在募集资金专户中产生的利息收入与上年同期相比对公司贡献较大；另一方面是上年同期汇兑损失 170 万，本期汇兑收益 175 万。

7、资产减值损失变动情况

本期较上年同期增长 78%，大幅度上涨的主要原因是公司原材料及在产品由于部分产品规格型号变更形成呆滞，进而造成本年度计提相关跌价损失增加。

8、其他收益变动情况

本期较上年同期增长 114.14%，大幅度上涨的原因是公司积极相应政府号召的一带一路等政策，报告期内奉贤区政府、上海市政府分别出台多个针对出口中小企业的扶植政策，以及政府对新品研发的鼓励政策等，公司能够较好的把握相关政策并获得相关补贴。

9、投资收益变动情况

本期较上年同期增长 1508.07%，大幅度上涨的原因是近 1.4 亿募集资金中 7500 万作为公司的补充流动资金，由此公司的自有资金用于理财的投入量与上年同期相比较有较大幅度增长，获得的投资回报由此较高。

10、营业利润变动情况

本期较上年同期增长 929.89%，主要原因在于 2017 年由于原材料价格的增长，海外客户售价反馈的延迟在 2018 年获得部分解决；2018 年的原材料价格仍保持高位运行，但相较于 2017 年有所缓解，尽管原材料占销售的比重快速上升，但公司通过优化作业流程与考核机制，管理费用在销售收入大幅度上升的前提下，下降 11.45%。弥补了原材料上涨过快的不利因素。另一方面，公司下属子公司誉盈光电新引进客户的产品毛利率相对较好，誉盈光电的扭亏为盈对公司利润影响贡献很大；美国全资子公司的亏损额较 2017 年大幅度缩小；

11、营业外收入变动情况

本期较上年同期增长 235.76%，大幅上涨的原因是公司账面上有许多超过 2 年以上的应付账款由于历史原因形成最终无需支付的款项，本期公司全部确认为营业外收入。

12、营业外支出变动情况

本期较上年同期下降 51.08%，下降的主要原因是上年同期下属子公司誉盈光电发生的职工劳动仲裁费用 7 万元，而本期无类似支出。

13、净利润变动情况

本期较上年同期增长 633.34%，大幅度上涨的原因参照营业利润增长情况。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	209,630,610.54	152,738,996.95	37.25%
其他业务收入	10,693,114.32	5,674,613.92	88.44%
主营业务成本	164,888,815.88	117,686,508.74	40.11%
其他业务成本	8,605,475.07	4,106,359.24	109.56%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电机零部件	2,803,416.61	1.27%	2,818,434.46	1.78%
加工收入	23,119,878.55	10.49%	18,952,610.54	11.96%
铝壳电机	61,281,019.75	27.81%	47,316,934.14	29.87%
其他电机	1,111,988.57	0.50%	391,114.15	0.25%
特殊电机	9,951,086.50	4.52%	4,909,454.73	3.10%
割草机组件	4,393,398.52	1.99%	0	0%
直流电机	1,895,437.59	0.86%	1,135,508.94	0.72%
电子元器件	20,076,605.68	9.11%	1,561,714.78	0.99%
钢板电机	84,997,778.77	38.58%	75,653,225.21	47.76%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司的主营业务占比、收入构成均未发生重大变动。其中割草机组件类产品为公司与二十一所共同组件的直流电机事业部生产产品，直流电机事业部为公司与二十一所战略合作后 2018 年成立的事业部，上年同期未有销售此类产品。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	美国雷戈勃劳伊特公司	53,170,637.83	24.13%	否
2	上海信耀电子有限公司	19,762,671.8015	8.97%	否
3	河北安闻汽车零部件有限公司	12,397,803.4911	5.63%	否
4	米顿罗工业设备（上海）有限公司	6,839,026.80	3.10%	否
5	上海微电机研究所	6,056,392.91	2.75%	是
合计		98,226,532.83	44.58%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海盈度信息科技有限公司	37,910,685.45	21.33%	否
2	上海先登高科电气有限公司	20,227,683.87	11.38%	否
3	上海宇飞金属制品有限公司	12,008,729.82	6.76%	否
4	上海冰特电机有限公司	6,484,963.65	3.65%	否
5	吴江市瑞丰机械有限公司	6,482,815.83	3.65%	否
合计		83,114,878.62	46.77%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-38,332,990.53	-5,061,651.89	-657.32%
投资活动产生的现金流量净额	-65,997,458.62	-5,004,927.28	-1,559.51%
筹资活动产生的现金流量净额	129,414,629.28	-1,909,610.08	6,877.02%

现金流量分析：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅减少的主要原因是公司大力发展国内外业务，因此原材料支出及费用支出增长较大；
2. 本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅减少的主要原因是公司江苏子公司投资建设及在授权范围内购买相关理财产品所致；
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加的主要原因是公司本年度完成定增 1.40 亿募集资金。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

- 一、公司下属美国全资子公司——GW ELECTRIC USA. INC.
持股情况：金陵电机 100%
公司所在地：167 MASON WAY UNIT A2 CITY OF INDUSTRY CA91746
注册资本：20 万美元
成立日期：2014 年 8 月 14 日

经营范围：销售、代理与仓储。

GW ELECTRIC USA. INC. 为公司在美国设立的全资子公司，子公司在报告期内，未变更过公司股东，未对外公开发行过股份。该子公司主要负责公司自有产品在美国的销售、仓储及售后服务。

报告期内，子公司实现营业收入 10,443,909.93 元；亏损 403,326.63 元；截至报告期末，子公司总资产为 5,686,061.39 元，净资产为-2,586,813.40 元。子公司亏损对合并报表影响值为-403,326.63 元。主要是由于美国子公司目前仍处于市场开拓期，对市场的培育投入较大，营业利润尚不足以弥补公司各项费用。

二、公司下属意大利控股子公司——GW INDUSTRY S. R. L.

持股情况：金陵电机 75%/ GIANLUCA DOZIO 15%/ ALESSANDR DOZIO 10%

公司所在地：Viale delle industrie Nr 22 22060 basiano (Mb) Italia

注册资本：100,000 欧元

成立日期：2017 年 8 月 2 日

经营范围：销售、代理与仓储。

公司第一届董事会第五次会议审议通过了《关于设立控股子公司的议案》，决议设立 GW INDUSTRY S. R. L. 公司，详见公司在全国股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 上披露的《第一届董事会第五次会议决议公告》(公告编号：2016-025)。GW INDUSTRY S. R. L. 于 2017 年 8 月完成当地注册，报告期内 GW 意大利已开始正式运作，子公司实现营业收入 996,791.83 元；亏损 289,477.68 元；截至报告期末，子公司总资产为 1,169,919.58 元，净资产为 219,936.51 元。子公司亏损对合并报表影响值为-194,266.08 元。

报告期内，公司第二届董事会第三次会议及 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于控股子公司 GW INDUSTRY S. R. L. 减资的议案》、《对公司控股子公司 GW INDUSTRY S. R. L. 增资的议案》、《关于收购 Motive S. R. L. 40% 股权的议案》三个议案，GW 意大利的两位自然人股东因自身原因，尚未出资到位，决定退出对该公司的投资；同时公司为加强对境外控股子公司的管控，经三方协商一致，拟将 GW 意大利的注册资本由 10 万欧元减资至 7.5 万欧元。GW 意大利成为公司的全资子公司后，公司拟将其注册资本由 7.5 万欧元增加到 450 万欧元，增加的 442.5 万欧元全部由公司认缴出资，GW 意大利完成增资后，最终将作为投资主体受让意大利 MOTIVE S. R. L. 公司 40% 的股权。

三、公司下属全资子公司——上海誉盈光电科技有限公司

持股情况：金陵电机 100%

公司所在地：上海市嘉定区城北路 3210 号

注册资本：人民币 800 万元整

成立日期：2011 年 04 月 12 日

经营范围：电子产品、光电产品(除特种设备)的研发、加工、生产、销售,从事货物及技术的进出口业务,电子产品技术领域的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务,照明灯具的生产、安装、销售。

为提升公司核心竞争力,提高产品竞争力与附加值,2016 年年度股东大会审议通过《关于收购上海誉盈光电科技有限公司相关事宜的议案》,公司收购与控制电机配套的电机控制器企业上海誉盈光电科技有限公司 100% 的股权,并于 2017 年 6 月 2 日完成工商变更,使之成为公司全资子公司。子公司在报告期内,未对外公开发行过股份。报告期内,子公司实现营业收入 40,259,042.40 元;盈利 1,978,533.53 元;截至报告期末,子公司总资产为 28,916,381.19 元,净资产为 9,100,604.44 元。子公司盈利直接对合并报表影像值为 1,978,533.53 元。

四、公司下属江苏全资子公司——上海金陵电机(江苏)有限公司

持股情况：金陵电机 100%

公司所在地：泰兴市虹桥工业园区四通路

注册资本：人民币 1000 万元整

成立日期：2017 年 11 月 15 日

经营范围：机械零部件、电机、电子产品研发、生产、销售；提供以上产品的相关技术咨询、技术服务。

为优化子公司股权结构，进行资源整合，公司于第一届董事会第九次会议与 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于收购公司控股子公司上海金陵电机（江苏）有限公司股权的议案》，公司以 0 元收购江苏玺源电器有限公司持有的金陵江苏 20% 的股权，并于 2018 年 1 月完成上述工商变更，由此金陵江苏成为公司的全资子公司。报告期内，子公司实现营业收入 9,051,815.94 元；亏损 831,827.02 元；截至报告期末，子公司总资产为 12,987,739.27 元，净资产为 9,168,172.98 元。子公司亏损对合并报表影响值为-831,827.02 元。

五、公司下属全资子公司——吉旻国际贸易（上海）有限公司

持股情况：金陵电机 100%

公司所在地：中国（上海）自由贸易试验区叶盛路 188 号 A-522 室

注册资本：人民币 550 万元整

成立日期：2018 年 2 月 8 日

经营范围：转口贸易，区内企业间的贸易及贸易代理，从事货物及技术的进出口业务，矿产品、金属材料及其制品、酒店用品、日用百货、机电产品、五金交电、建筑材料、电子产品、通讯设备、机械设备、办公用品、计算机、软件及辅助设备的销售，商务信息咨询、企业管理咨询、法律咨询，会务服务，翻译服务，园林绿化，计算机技术专业领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务）。

公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于设立国际贸易公司的议案》，并于 2018 年 2 月完成注册。报告期内，子公司实现营业收入 49,998,482.44 元；亏损 131,378.80 元；截至报告期末，子公司总资产为 44,556,888.43 元，净资产为 5,368,621.20 元，子公司亏损对合并报表影响值为-131,378.80 元。为提高公司国际贸易专业管理效率，也为更好地利用自贸区政府两免三减半和出口退税等扶持政策，吉旻的设立对公司的专业化管理与利润增长都将带来积极影响。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年 4 月 19 日公司召开第一届董事会第十一次会议，及 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，拟使用公司自有闲置资金在任一时点不超过人民币 1 亿元的额度内使用自有闲置资金购买理财产品，在上述额度内可以滚动使用，单个理财产品的投资期限不超过 12 个月，投资品种包括但不限于：国债、央行票据、金融债、以及高信用等级、有担保的短期融资融券、中期票据、企业债、公司债等固定收益类产品，银行及其他金融机构发行的保本型理财产品。报告期内，公司主要购买了平安银行“天天盈”非保本浮动利率非定期理财产品，及中国银行的中国银行挂钩型结构性存款业务，报告期内投入总金额为 67,520,000.00 元，体现收益金额为 110,935.48 元；公司使用闲置资金购买短期理财产品的投资行为是确保公司日常经营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，可以提高公司自己使用效率，获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体收益，为公司和股东谋取更好的投资回报。

2019 年 4 月 24 日公司召开的第二届董事会第四次会议补充审议通过了《关于追认公司使用闲置募集资金理财的议案》，2018 年 5 月 24 日起公司使用在任一时点不超过人民币 7000 万元的额度内使用募集资金的闲置资金购买结构型存款的理财产品，在上述额度内滚动使用，该产品的投资期限不超过 12 个月。报告期内投入总金额为 165,220,000.00 元，体现收益金额为 1,224,284.21 元；公司使用闲置募集资金理财在不影响募集资金使用计划的情况下进行，不会对公司的正常业务开展产生影响，通过适度

的闲置募集资金理财，可以提高闲置募集资金使用效率，并获得一定的投资收益。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本集团执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会〔2018〕15 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

(3) 会计差错更正

经公司第二届董事会第三次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意由原上会会计师事务所（特殊普通合伙）改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度的财务审计机构。公司于本年度报告披露同时发布《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2019-009）。公司前期会计差错更正的追溯调整情况已经在上述公告中具体说明，敬请投资者留意。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

与上年度财务报告相比，公司新设子公司导致报表合并范围增加。2018 年 2 月 8 日，公司新设全资子公司 吉旻国际贸易（上海）有限公司，注册资本为 550 万元人民币。

（八） 企业社会责任

报告期内，公司依然高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商，不断提高产品品质，降低能效为节能环保事业尽一份力。公司与上海电机学院共同构建了“电机电器智能化”应用型人才培养（CO-OP）奖学金项目，并于 2018 年 10 月 23 日举行了首届 CO-OP 项目奖学金颁奖仪式，为行业人才的培育添砖加瓦。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；财务、业务等主要经营指标健康发展；管理层、核心技术队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

报告期内公司未发生对持续经营能力产生重大影响的事项，随着中国电科成为公司的实际控制人、二十一所成为公司的控股股东，使公司的持续经营能力加强。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

电机作为国民经济生产生活所需设备的重要部件，大量地应用于机床、轧钢机、水泵、抽油机、传送带、生产线等设备上，是生产链条上的重要一环。

根据 2017 年国家统计局的统计数据，我国电机制造行业的销售收入为 8884.25 亿元，基本上年持平，而利润总额为 564.07 亿元，较上年出现小幅下滑。主要原因是继硅钢、铜铝、铸件等价格上涨之后，电机行业又将面临来自机械设备涨价所带来的各种成本压力。2017 年，被媒体称作是电机行业的“黑天鹅”年，接踵而至的环保督查、原材料涨价、新能源政策补贴退补、人民币贬值，让电机企业措手不及。对比 10 家电机上市企业的营业收入发现，十大上市公司中除正海磁材和蓝海华腾营业收入较 2016 年有所下滑外，方正电机、江特电机等上市公司的营业收入均实现增长，大洋电机、汇创技术、英威腾的增速较快。对比 10 家电机上市企业的净利润，十大上市公司中只有方正电机、江特电机、汇川技术和英威腾的净利润高于 2016 年水平，其余上市公司的净利润均低于上一年的水平。

而通过对上述上市公司 2018 年的半年报及业绩报告比对分析，显示 2018 年电机企业生存压力进一步加剧。多家电机企业的毛利率已经跌破了 10%。而在一年半以前，大部分电机企业的毛利率还在 20% 以上，甚至突破了 30%。随着新能源政策补贴退补、中美贸易摩擦导致电机出口企业不得不考虑的关税成本。受毛利急剧下降影响，不少电机企业陷入了“增收不增利”的尴尬处境。

在一系列市场因素的影响下，我国大部分电机企业利润空间被进一步压缩。在成本高居不下，环保监管进一步加强的背景下，高效节能电机是电机产业发展的必然方向。在此前发布的《工业节能“十三五”规划》和《“十三五”节能环保产业发展规划》中明确将电机系统节能列入重点节能九大工程，更明确提出示范推广稀土永磁无铁芯电机、电动机用铸铜转子技术等高效节能电机技术和设备。

高效节能电机产业链上游是铜、铝、硅钢、永磁材料等原材料供应商，下游是渠道销售商、高效电机应用厂商等。巨大的市场需求空间将使产业链上下游都围绕“电机高效化、节能化”进行一定调整，上游供给结构将发生调整，高效电机专用原材料和零部件生产方面具有优势的企业将收获更多的市场份额和更高的收益率。随着高效电机的规模化量产，其供给量将放大、成本和价格相对降低，下游厂商也

将更广泛地采用高效电机对原有产品进行升级。

(二) 公司发展战略

公司的发展战略坚持围绕公司的生产实体与产业链整合策略、与现代化营销及证券化三方面的整合发展战略。

产业链整合策略方面，公司作为生产实体立足于公司的主营业务电机，通过控制器及减速器的配套扩展到驱动控制系统，自身不断加强的同时通过收购重组的方法完成产业链的整合。2018年中国电科下属二十一所通过定增完成对公司的收购，在直流电机领域开拓新的发展领域，另一方面公司与意大利控制电机生产厂家开展股权收购谈判，向电机产业下游延伸。

证券化方面，公司于2015年完成新三板的挂牌，并于2016年完成1350万的定向增发，且从协议转让变更为做市转让；2017年5月16日，公司召开2016年年度股东大会，以资本公积金向全体股东按每10股转增3股的权益分派。2017年11月30日公司第一届董事会第九次会议审议通过第二次股票发行方案，发行股票数量为71,710,000股，预计融资总额为人民币139,834,500元，并于2018年4月20日取得股转备案确认函。在后续的发展中将进一步运用新三板融资的有力优势，有效运用资本，使公司能够在资本支撑下获得更大的发展机会。

公司依据海外的销售市场资源与优势，始终坚持不断完善全球化的销售、仓储与维修平台设立与扩张，使公司的品牌在海外获得更大的知名度，拥有与海外品牌同等竞争实力，最终建设完成覆盖全球化营销网络。另一方面，公司也不得不正视中美关系可能存在的变局，在利用优势做好海外市场的同时，将以研发国内市场的内需产品，国家的提出的“中国制造2025”中十个领域包括新一代信息技术产业、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、电力装备、农机装备、新材料、生物医药及高性能医疗器械等十个重点领域，可以预见国内市场对电机的巨大需求，也为公司的产品规划指明方向，从2018年开始公司将依托电机学院、电机研究所等科研机构共同研发制造适应未来智造需要的电机及电机应用产品。除了海外营销网络的建立，网络销售平台、展览展会同样都是公司不断增强销售能力的有效手段，在未来公司将进一步加大此类投入。

报告期内，公司始终坚持从以上三方面不断加强公司的综合实力。

(三) 经营计划或目标

公司在经营目标方面，将以生产实体为发展之本，通过生产实体与产业链整合结合实现公司产业链整合竞争优势；通过生产实体与现代化营销结合，加强展会营销与线上营销，实现公司线上线下载渗透式全方位营销；公司还将结合已挂牌新三板的资本市场的优势，吸纳对公司发展有利的战略投资合作伙伴并获得更多的资金支持。

公司将用三至五年的时间，通过专注工业设备电机制造及产业链并购，智能、节能超高效电机研发制造，全球化营销网络的布局，以及新能源电机的研究制造多管齐下，最终成为具有电机产业链竞争力的、全球营销网络的、拥有国内领先的电机及相关零部件测试中心的，NEMA电机规格认证最多的自有品牌工业设备电机生产企业。

1、提升管理能力，提升净利润

随着公司业务不断发展，需要同步提高公司的管理能力。公司将大力推行管理目标，完善管理体系、管理流程、管理标准，制定并落实管理目标向管理要效益，提升公司净利润水平。

2、严格产品质量管理

加大对员工的培训力度，以零部件产品质量提升为重点，推进产品质量的提高。通过完善公司产品生产线，整合供应商资源，推进供应商品质改善，落实品质改善项目，提升全员品质意识等措施，提升产品质量，提高品牌美誉度。

3、加大新产品研发投入、加快新产品的市场开拓

公司将根据市场情况，大力研发新产品及开拓新客户，公司在现有产品体系的基础上，结合新技术新工艺，深挖客户需求，从行业应用入手开发具备强劲市场竞争力的产品。

（四） 不确定性因素

公司现阶段所面临的问题是，为产业规划而布局的下属子公司如为扩充产能设立的金陵江苏，为公司进出口贸易服务的吉旻贸易公司，为在美国及欧洲搭建销售、仓储与投资平台而设立的 GW 美国、GW 意大利公司同时处于投入期，将或多或少地影响母公司的盈利能力；另一方面，随着公司规模的扩大，结合公司产业链整合策略、与现代化营销及证券化三方面的整合发展战略，上述布局势在必行，由此在较为严峻地经营环境中，对公司成本控制、内控管理、及市场开拓都提出了较为紧迫的要求。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）人民币汇率变动风险

由于公司产品主要面向北美洲、由于公司产品主要面向北美洲、欧洲市场，出口销售主要以美元结算，因此人民币对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响，公司将通过调整外汇策略，进一步规避汇兑损失风险。

（二）原材料价格波动的风险

世界经济形势不稳，大宗原材料价格大幅波动的风险依然存在，公司产品所需的主要原材料包括漆包线（电解铜）、硅钢片、普通钢材等，这些主要原料都存在价格大幅波动的风险，将直接影响公司的产品制造成本。公司将通过加强内部管理，强化预算控制，调整产品结构，扩大毛利率较高的产品；同时加强新产品开发力度，提高新产品的附加值。适时开展商品期货保值业务，进一步规避原材料价格波动风险值。

（三）经营业绩波动风险

公司主要产品为小功率电机，小功率电机是我国工业体系的一个重要组成部分，是主机产品的驱动、控制执行部件，这些电机广泛地应用于食品机械、风机、泵类设备、小型机械、医疗器械、食品医药机械，通风设备、服装机械及其它电器设备等行业，这些行业的景气程度与国民经济发展速度和固定资产投资增长水平保持着正向相关性。随着我国国民经济增速的下滑，小功率电机行业的经营业绩存在波动的风险。公司制定并实施了双管齐下的市场拓展方针：以欧美市场与中国国内市场为主的全球网络销售系统；行业大客户关系的建立，国内外销售均以行业划分，更有针对性的突破。

（四）市场竞争风险

目前我国小功率电机已经形成市场化的竞争格局。小功率电机主要应用在空调、洗衣机、冰箱、洗碗机、小家电等行业，市场充分竞争，主要国内的竞争者包括威灵控股、莱克电气和浙江京马电机等。细分行业的专用电机，特别是微型电机的公司规模不大，但是未来成长迅速，有望提升其在小功率电机市场的份额，公司面临市场竞争加剧的风险。随着美国 2018 年特朗普政府税改法案生效，美国市场的竞争压力加大，公司的单项电机与三相电机分别在 500 亿税单及 2000 亿税单中有所涉及。公司目前已部署了两条积极应对的策略，一方面是与美国客户探讨共同承担的原则，另一方面积极利用行业资深优势，通过行业协会等推动国内可能的政府支持；同时以美国公司为平台研究申请在美国税负减免的可能。另一方面借助中国电科优势，深耕国内行业客户市场，提升产品附加值，国内市场将是公司未来的发展之道。

（五）技术风险

公司所处行业属于技术密集型行业，技术创新能力是企业在行业中保持领先的关键。公司一直重视

技术创新工作，持续保持对技术研发的投入力度。经过多年的行业浸润和技术积淀，公司建立了技术创新机制，以保障公司技术创新优势的持续。然而，技术创新是一个持续不间断的过程，面临较大的不确定性。随着技术的不断进步，技术创新的难度越来越大，一旦公司的技术创新工作遇到障碍或技术创新能力不能持续，将对公司未来的发展产生不利影响。针对此风险，公司成立了研发中心，有技术研发和测试人员提升至 110 人，涉及电机产品电磁开发、结构开发、研发测试、产品应用技术、样品制作、产品检测和管理等多个研发岗位，每年持续地投入一定金额的研发费用；另一方面公司积极走产学研相结合的道路，通过与中国电子科技集团公司第 21 研究所合作研发提高公司研发水平。

(六) 环评手续尚未验收完毕的风险

公司生产场地获得了环评表的审批报告。后由于公司生产工艺中涉及小范围补漆工艺，为更好的保护环境，严格要求企业自身，公司根据生产需要再次向环保部门提交了增加工艺的申請，并于 2017 年下半年取得了环评报告书，尚未完成验收，存在潜在的环评验收不合格的风险。截至报告期末，公司已通过聘请的第三方验收公司上海环境节能工程有限公司启动了环评报告书的验收工作，已在网上提交资料，待第三方检测结束即可完成验收。

在报告期内，公司解除了实际控制人控制风险。报告期内公司实际控制人发生了变更，公司于 2018 年 4 月 20 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统出具《关于上海金陵电机股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】1477 号）。完成了 7171 万股的股票发行，此次股票发行完成后公司实际控制人由原来的顾伟民先生变更为中国电子科技集团有限公司。中国电子科技集团有限公司通过二十一所占公司股本比例的 35.65%，中电科基金占公司股本比例的 15.22%，因 2 家为中国电子科技集团有限公司直接或间接控制的企业，中国电子科技集团有限公司通过以上 2 方合计持股占比为 50.87%，取得公司的控制权，成为公司实际控制人。本次实际控制人变更后，中国电科及其下属二十一所将通过依靠自身的研发和技术优势，整合公司经营管理、注入相关业务及有效资源等方式促进公司业务的发展壮大，对提高公司品牌知名度、产品研发实力、增强公司的市场竞争能力和盈利能力都将带来较大帮助。中国电科作为国资控股的法人，具有较为完善的法人治理结构，与原自然人担任实际控制人相比能够较好的规避原实际控制人因利用地位不当管理公司业务或者因身体原因导致其长期无法履行相应管理职责的，给公司带来业务、财务方面的风险。能够促使公司更严格地依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，确保公司股东利益。由此，实际控制人的变更使得实际控制人控制风险将不再作为公司所存在的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	20,000,000.00	220,448.17
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,500,000.00	85,930.58
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	2,000,000.00	174,750.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
中国电子科技集团公司第二十一研究所	房屋租赁	291,492.00	已事后补充履行	2018年6月7日	2018-029
中国电子科技集团公司第二十一研究所	销售货物	4,972,997.32	已事后补充履行	2018年6月7日	2018-029
中国电子科技集团公司第二十一研究所	接受劳务	1,605,741.94	已事后补充履行	2018年8月22日	2018-040
中国电子科技集团公司第二十一研究所	组建“直流电机事业部”中房屋租赁	200,768.00	已事后补充履行	2018年12月21日	2018-048
中国电子科技集团公司第二十一研究所	组建“直流电机事业部”中设备租赁	262,023.63	已事后补充履行	2018年12月21日	2018-048
中国电子科技集团公司第二十一研究所	组建“直流电机事业部”中采购商品	504,172.15	已事后补充履行	2018年12月21日	2018-048
中国电子科技集团公司第二十一研究所	组建“直流电机事业部”中销售货物及技术咨询	2,589,564.8	已事后补充履行	2018年12月21日	2018-048
中国电子科技集团公司第三研究所	销售货物	152,000.00	已事后补充履行	2018年8月22日	2018-040
中国电子科技集团公司第三研究所	销售货物	208,344.82	已事后补充履行	2018年12月21日	2018-048
余京焯	为誉盈光电提供暂借款	30,000.00	已事后补充履行	2018年8月22日	2018-040

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司于2018年6月7日披露的与二十一所关于房屋租赁偶发性关联交易

根据公司于2018年4月20日获得全国中小企业股份转让系统出具的《关于上海金陵电机股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】1477号），二十一所以现金方式认购公司发行的股份41,000,000股，持股公司股份比例35.65%，其所持股份于2018年5月17日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，自此，二十一所成为公司的第一大股东，被认定为公司的关联方。公司与二十一所分别于2017年10月1日、2018年1月1日签订租约为一年的房屋租赁合同。公司租用二十一所拥有的座落于上海市徐汇区虹漕路30号5幢401室与402室的房屋，作为办公用房。以上两份房屋租赁合同的总金额为人民币291,492.00元，另外根据实际使用情况收取水费、电费与停车费用。作为公司的办公场所以提高业务开展的便利性，截至报告期末上述租房协议已到期，由于上述合同中涉

及的租赁房屋面临改建，公司已于 2019 年 1 月搬离上述地址，该关联交易不存在连续性。

2、关于公司与二十一所发生的销售货物的偶发性关联交易

报告期内公司与二十一所先后于 2018 年 4 月 2 日签署关于电源开关、精密加工与民品电机等产品的产品销售框架协议，合同金额总计不超过 500 万元，经审计销售电机/电机零部件类业务实际发生金额为 4,972,997.32 元。二十一所在电源开关、精密加工与民品电机领域具有较强的研发能力，专业技术水平，公司与二十一所的合作能够使公司提高效率，降低成本，同时提升产品附加值。由于最终客户依然需要由二十一所作为承销方，因此此类销售服务存在延续性。

3、公司于与二十一所发生的接受劳务的偶发性关联交易

双方于 2018 年 4 月在公司办公地签订《员工派出协议》，对二十一所向公司派出员工的劳务报酬、日常管理与权益保障作出约定，约定 2018 年 4 月 1 日起至 2020 年 3 月 31 日间，由二十一所委派其员工至公司工作，公司按月由公司支付于二十一所上述派遣人员的劳务费用，劳务费用发生额不超过 20 万元/月。二十一所作为公司的战略投资者向公司派遣技术人员，将有助于公司的技术与业务的提升。由于派遣员工作为双方技术合作的载体之一，在较长一段时间内将存在延续性。

4、公司与二十一所组建“直流电机事业部”补充确认的关联交易，涉及关联交易包括房屋租赁、设备租赁、采购商品、销售货物及技术咨询。具体内容如下：

（1）组建“直流电机事业部”中房屋租赁的关联交易

公司与二十一所组建“直流电机事业部”，2018 年 12 月 18 日，公司与二十一所补充签订租期为 2018 年 4 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日的房屋租赁合同。公司租用二十一所拥有的座落于上海市徐汇区虹漕路 30 号 15 幢 5 层的房产，作为“直流电机事业部”的办公用房，房屋面积为 977.4 平方米。合同总金额为人民币 268,785.00 元，另外根据实际使用情况收取水费、电费与停车费用。

（2）组建“直流电机事业部”中设备租赁的关联交易

2018 年 12 月 15 日，公司与二十一所补充签订了设备租赁合同，约定由二十一所向公司提供数控机床、工具铣床、数控卡盘车床等设备的租赁服务，租赁期限为 2018 年 4 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，租赁费用为人民币 262,023.63 元。在该事业部为进一步扩大生产场地之前，此处将作为事业部的主要办公场地，地处于二十一所园区内，对技术支持，资源共享等方面较有优势，因此在未来有较长的延续性。

（3）组建“直流电机事业部”中采购商品的关联交易

2018 年 12 月二十一所委托公司下属子公司誉盈光电为其代加工开关电源驱动模块，涉及材料采购合同金额为 584,539.67，经审计实际发生金额为 504,172.15。誉盈光电在开关电源加工领域具有一定的优势，为二十一所加工开关电源既能拓展客户，另一方面对产业提升同样有帮助。因此该业务在未来将有一定的延续性。

（4）组建“直流电机事业部”中销售货物及技术咨询的关联交易

报告期末，随着直流电机事业部的组建完成，在二十一所得技术支持与公司工艺力量的有效结合，事业部业务开展顺利，由此将公司与二十一所于 2018 年 4 月 2 日，公司与二十一所签订关于电源开关、精密加工与民品电机等产品的，合同金额为 500 万的产品销售框架协议，进一步追加签订了 400 万元的补充销售协议，经审计最终追加业务实际发生金额为 2,589,564.8 元，其中包含了 679,245.28 元的技术咨询费用、404,150.30 元的电机测试费用。公司与二十一共建直流电机事业部是充分发挥二十一所作为战略投资者的有效作用，有利于公司新产品的发展规划。因此该关联交易在未来是有延续性的，对公司影响也是积极的。

5、公司向二十一所关联方中国电子科技集团公司第三研究所

报告期内，公司与三所签订两次销售合同，双方分别于 2018 年 5 月 28 日签订金额为 15.2 万元的销售

合同，2018年10月26日签订金额为26.6万元的销售合同，两次销售合同销售的产品均为定制化的无刷双通道旋变产品，付款方式为合同生效后支付30%货款，开票一个月后支付70%货款。公司为三所提供电机产品的销售，此类销售是定制化的、高附加值的产品，对公司进一步开拓国内市场，起到了良好的推动作用。因此，此项关联交易在未来存在一定的持续性。

6、关于原监事会主席余京焯的暂借款

公司下属子公司上海誉盈光电科技有限公司在报告期内存在现金流紧张的问题，原监事会主席余京焯为其提供了3万元暂借款，不收取利息，截至半年报披露时上海誉盈光电科技有限公司已归还于余京焯。目前公司及下属子公司资金充裕不存在需要资金周转的需求，此项偶发性关联交易不存在延续性。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、使用闲置资金购买理财产品

公司2018年4月19日召开第一届董事会第十一次会议，及2018年5月15日召开的2017年年度股东大会审议通过《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，拟使用公司自有闲置资金在任一时点不超过人民币1亿元的额度内使用自有闲置资金购买理财产品，在上述额度内可以滚动使用，单个理财产品的投资期限不超过12个月，投资品种包括但不限于：国债、央行票据、金融债、以及高信用等级的、有担保的短期融资融券、中期票据、企业债、公司债等固定收益类产品，银行及其他金融机构发行的保本型理财产品。

报告期内，公司主要购买了平安银行“天天盈”非保本浮动利率非定期理财产品，及中国银行的中国银行挂钩型结构性存款业务，报告期内投入总金额为232,740,000.00元，体现收益金额为1,335,219.69元；公司使用闲置资金购买短期理财产品的投资行为是确保公司日常经营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，可以提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体收益，为公司和股东谋取更好的投资回报。

2、公司下属意大利控股子公司变更为全资子公司后增加注册资本，最终将作为投资主体受让意大利MOTIVE S. R. L.公司40%的股权。

公司控股子公司GW意大利的两位自然人股东因自身原因，尚未出资到位，决定退出对GW意大利公司的投资；公司为了加强对境外控股子公司的管控，更好地发挥其欧洲业务平台的作用，经三方协商一致，拟将GW意大利的注册资本由欧元100,000元减资至欧元75,000元，本次减资完成后GW意大利将变更为公司全资子公司。公司于2018年12月19日召开第二届董事会第三次会议及2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于控股子公司GW INDUSTRY S. R. L.减资的议案》、《对公司控股子公司GW INDUSTRY S. R. L.增资的议案》、《关于收购Motive S. R. L. 40%股权的议案》三个议案，GW意大利的两位自然人股东因自身原因，尚未出资到位，决定退出对该公司的投资；同时公司为加强对境外控股子公司的管控，经三方协商一致，拟将GW意大利的注册资本由10万欧元减资至7.5万欧元。GW意大利成为公司的全资子公司后，公司拟将其注册资本由7.5万欧元增加到450万欧元，增加的442.5万欧元全部由公司认缴出资，GW意大利完成增资后，最终将作为投资主体受让意大利MOTIVE S. R. L.公司40%的股权。

公司下属子公司GW意大利拟受让意大利MOTIVE S. R. L.公司BOSIO GIORGIO与CORSINI GIUSEPPE两位自然人持有的Motive共计40%的股权，成交价格为400万欧元（对应折算的人民币金额拟不超过3200万元）。交易完成后，Motive成为公司的参股子公司。

截至目前，GW意大利公司减资程序尚未完成，GW意大利增资及后续MOTIVE公司40%股权收购的《股权转让协议》尚未签署，待签署后将补充披露相关内容。公司将根据本次收购事项进展变化情况，及时履行相应的审议和披露程序。

(五) 承诺事项的履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下承诺：公司原实际控制人顾伟民就关联交易所作的《关于关联交易的声明与承诺》、《关于避免同业竞争的承诺》、《股份锁定承诺书》。以及股东所作的《公司股东股权状况声明》、《股东缴税承诺》、《股东主体适格承诺》、《关于避免同业竞争的承诺》；以及公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限公司的相关要求对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

根据公司于2018年4月20日获得全国中小企业股份转让系统出具的《关于上海金陵电机股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】1477号），完成7171万股的股票发行，本次股票发行对象中二十一所及中电科基金为中国电子科技集团有限公司直接或间接控制/管理的企业，本次发行完成后，两方合计持有公司50.87%的股份，完成对本公司的收购。

此次发行完成后，公司实际控制人变更为中国电子科技集团有限公司，公司的第一大股东变更为二十一所，公司及参与此次定增的新增股东分别做出如下承诺有：

1、二十一所出具的承诺：《关于提供信息的真实性、准确性、完整性的承诺》、《关于符合收购主体资格的承诺》、《关于保持公众公司独立性的承诺》、《关于避免同业竞争的承诺》、《关于规范关联交易的承诺》、《关于新增股份限售安排的承诺》、《关于对挂牌公司主营业务无重大调整的承诺》、《关于不开展金融业务的承诺函》、《关于不开展房地产业务的承诺》、《关于未履行承诺事项时将采取约束措施的承诺》。

2、中电科基金出具的承诺：具体承诺内容与二十一所出具的承诺一致。

3、中国电科出具的承诺：具体承诺内容与二十一所出具的承诺一致。

以上承诺延续至报告期内，公司相关股东、董事及其他高级管理人员在报告期内均能严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	30,350,666	70.11%	5,954,200	36,304,866	31.57%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	702,000	1.62%	2,418,600	3,120,600	2.71%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,939,334	29.89%	65,755,800	78,695,134	68.43%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	41,000,000	41,000,000	35.65%	
	董事、监事、高管	2,106,000	4.86%	7,255,800	9,361,800	8.14%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		43,290,000	-	71,710,000	115,000,000	-	
普通股股东人数							29

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中国电子科技集团公司第二十一研究所	0	41,000,000	41,000,000	35.65%	41,000,000	0
2	上海正龙实业有限公司	17,550,000	0	17,550,000	15.26%	5,850,000	11,700,000
3	合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	17,500,000	17,500,000	15.22%	17,500,000	0
4	苏州戈德威机电科技有限公司	7,228,000	0	7,228,000	6.29%	2,409,334	4,818,666
5	上海证券有限责任公司	2,801,700	2,479,700	5,281,400	4.59%	0	5,281,400
合计		27,579,700	60,979,700	88,559,400	77.01%	66,759,334	21,800,066

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五大股东之间中国电科持有二十一所 100%的出资权益；中国电科投资控股有限公司系中国电科全资子公司，其持有中电科基金执行事务合伙人中电科国元（北京）产业投资基金管理有限公司 55%的股权，并直接持有中电科基金 11.3636%的出资份额，中国电科系中电科基金的实际控制人，由此二十一所与中电科基金为关联企业；上海正龙实业有限公司与苏州戈德威机电科技有限公司为公司总经理顾伟民控制的企业，其余股东不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为中国电子科技集团公司第二十一研究所，基本情况如下：

名称：中国电子科技集团公司第二十一研究所

统一社会信用代码：12100000425003696K

住所：上海市徐汇区虹漕路 30 号

开办资金：2874 万元

法定代表人：施进浩

类型：有限责任公司（国有独资）

经营期限：2016 年 10 月 14 日至 2021 年 10 月 4 日

经营范围：开展微电机研究，促进电子科技发展。微特电机及专用设备研究开发机电一体化产品研究开发开关电源电子产品研究开票境内国际科学技术展览活动组织相关信息服务《微特电机》出版。

公司 2018 年 5 月 17 日完成股票发行，本次发行构成收购，发行完成后公司依然无控股股东。中国电子科技集团公司第二十一研究所（以下简称“二十一所”）占公司股本比例的 35.65%，为单一最大股东，合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“中电科基金”）占股本比例的 15.22%，双方合计持股占比为 50.87%，因两家为中国电子科技集团有限公司（以下简称“中国电科”）直接或间接控制的企业，根据《非上市公众公司收购管理办法》，本次发行构成收购，实际控制人变更为中国电科。

公司于 2018 年 6 月 22 日完成董事会换届选举，公司第二届董事会由 7 位董事组成，其中二十一所委派陈杰、张晓冬、朱群峰共 3 位；中电科基金委派赵军，共 1 位。2018 年 8 月 20 日，中电科基金委派的董事赵军向董事会提交辞职报告，公司于 2018 年 9 月 7 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于提名孙博女士为公司第二届董事会董事的议案》，由此公司的董事会中 4 名董事由二十一所委派，占公司董事会的表决权超出半数。

基于上述董事会表决权席位的变化，二十一所可以对公司的经营决策产生重大影响，由此公司从无控股股东变更为二十一所为公司的控股股东。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为中国电子科技集团有限公司，基本情况如下：

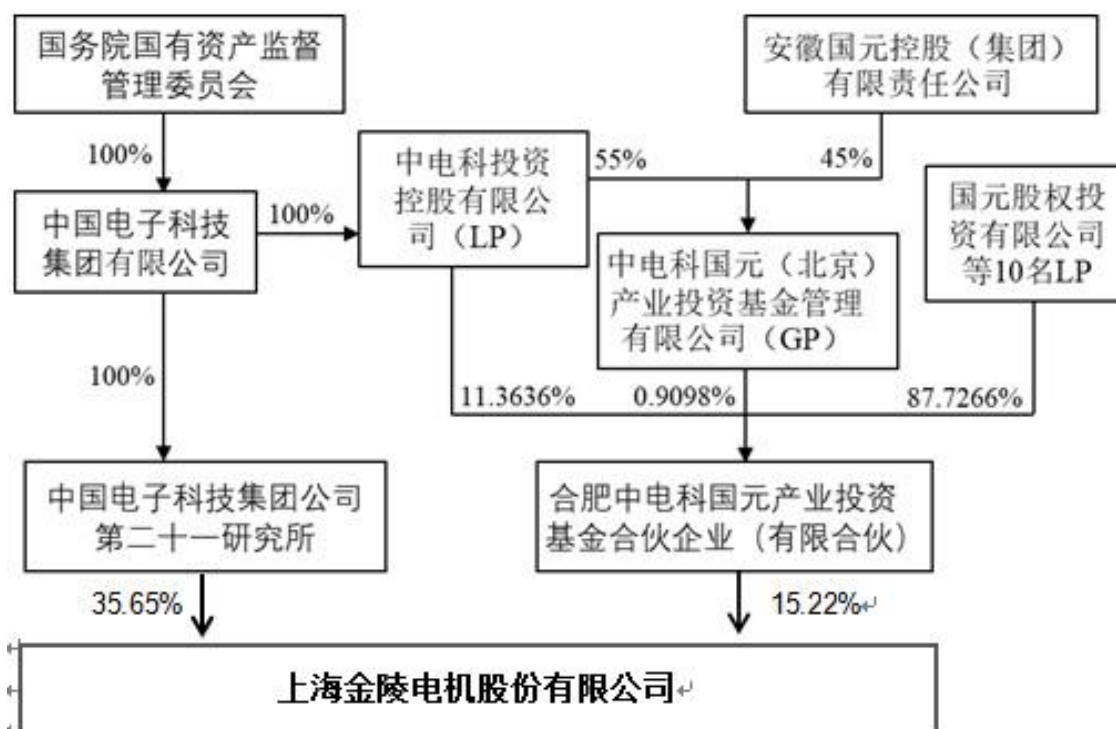
名称：中国电子科技集团有限公司

统一社会信用代码：91110000710929498G

住所：北京市海淀区万寿路 27 号
 法定代表人：熊群力
 类型：有限责任公司（国有独资）
 成立日期：2002 年 2 月 25 日
 经营期限：2002 年 2 月 25 日至***

经营范围：承担军事电子装备与系统集成、武器平台电子装备、军用软件和电子基础产品的研制、生产；国防电子信息基础设施与保障条件的建设；承担国家重大电子信息系统工程的建设；民用电子信息软件、材料、元器件、整机和系统集成及相关共性技术的科研、开发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；实业投资；资产管理；从事电子商务信息服务；组织本行业内企业的出国（境）参、办展。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

二十一所占公司股份比例的 35.65%，为公司单一最大股东，中电科基金占公司股份比例的 15.22%，因 2 家为中国电子科技集团有限公司直接或间接控制的企业，中国电子科技集团有限公司通过二十一所和中电科基金 2 方合计持股占比为 50.87%，取得公司的控制权。公司与实际控制人的产权关系及控制关系如下图所示：



报告期内公司实际控制人发生了变更，公司于 2017 年 11 月 30 日第一届董事会第九次会议、2018 年 1 月 3 日 2018 年第一次临时股东大会审议通过股票发行方案，并于 2018 年 4 月 20 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统出具《关于上海金陵电机股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】1477 号）。议案内容详见 2018 年 5 月 14 日全国中小企业股转系统指定信息披露平台上披露的公司《关于公司实际控制人变更的公告》（2018-022）。股票发行前公司实际控制人为顾伟民，股票发行完成后，公司控股股东变更为中国电子科技集团公司第二十一研究所，实际控制人变更为中国电子科技集团有限公司。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年12月4日	2018年5月17日	1.95	71,710,000	139,834,500.00	10	4	0	1	0	否

募集资金使用情况：

公司于2018年4月20日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于上海金陵电机股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】1477号），已设立募集资金专项账户，股票发行募集资金在募集资金专户进行使用管理。此次募集资金的使用用途、使用情况与公司2017年12月4日披露的《股票发行方案》的用途一致，募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

公司按照《股票发行方案》的用途，募集资金主要用于子公司的投入及补充流动资金。2018年度募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	139,834,500.00
加：利息收入	1,926,538.43
支出：子公司上海金陵电机（江苏）有限公司的投资款	10,000,000.00
补充流动资金	70,913,912.19 ^{注1}
截至2018年12月31日余额	10,847,126.24
	50,000,000.00^{注2}

注1：公司将募集资金中的1,000万元转入子公司上海誉盈光电科技有限公司，并开立账户进行单独管理，经审查，资金用于补充流动资金。

注2：公司将暂时闲置的资金用于中国银行挂钩型结构性存款业务，为本金安全类产品。截止2018年12月31日，该项余额为50,000,000.00元，该项投资已经公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于追认公司使用闲置募集资金理财的议案》。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	中国银行股份有限公司上海市浦东支行	1,600,000.00	5.49%	2017-4-20 至 2018-4-19	否
保证借款	中国银行股份有限公司上海市浦东支行	1,900,000.00	5.49%	2017-4-27 至 2018-4-26	否
保证借款	中国银行股份有限公司上海市浦东支行	1,500,000.00	5.49%	2017-5-18 至 2018-5-17	否
信用借款	中国银行南桥新城支行	5,000,000.00	-	2017-12-22 至 2018-6-21	否
融资租赁	Toyota Motor CreditCorporation	280,000.00	2.07%	2016-3-10 至 2021-3-9	否
合计	-	10,280,000.00	-	-	-

上述第 1 至 3 项保证借款借款主体为公司下属全资子公司誉盈光电，系监事余京焯以其个人持有的上海市徐汇区建国西路 253 号 B1-304 室房产及董事张钧清以其个人持有的上海市浦东新区周浦镇川周公路 4318 弄 46 号 202 室房产作为抵押担保。

第 5 项融资租赁为公司下属全资子公司 GW 美国购买办公用车，与 Toyota Motor CreditCorporation 签订了金额为 41,655.36 美金的分期合同，合同从 2016 年 3 月 10 日起生效，60 个月完成支付。

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈杰	董事长	男	1971年6月	硕士	2018.6.22-2021.6.21	否
顾伟民	董事、总经理	男	1966年2月	硕士	2018.6.22-2021.6.21	是
杨建	董事、副总经理	男	1955年9月	本科	2018.6.22-2021.6.21	是
张晓冬	董事副总经理	男	1969年11月	本科	2018.6.22-2021.6.21	是
朱群峰	董事	男	1981年2月	硕士	2018.6.22-2021.6.21	否
王嘉龙	董事	男	1940年10月	本科	2018.6.22-2021.6.21	否
孙博	董事	女	1974年1月	硕士	2018.8.22-2021.6.21	否
张钧清	监事会主席	男	1956年9月	大专	2018.6.22-2021.6.21	是
江涛	监事	男	1979年8月	本科	2018.6.22-2021.6.21	否
戚歆宇	职工监事	男	1974年2月	大专	2018.6.22-2021.6.21	是
陆杨	副总经理	男	1965年3月	研究生	2018.6.22-2021.6.21	是
黄宇文	财务负责人	男	1970年10月	本科	2018.6.22-2021.6.21	是
奚晨	董事会秘书	女	1983年5月	本科	2018.6.22-2021.6.21	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

公司 2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 6 月 22 日审议并通过《公司董事会换届选举的议案》，选举陈杰、顾伟民、张晓冬、朱群峰、赵军、王嘉龙、杨建为公司第二届董事会董事，任期三年，自 2018 年 6 月 22 日至 2021 年 6 月 21 日；《公司监事会换届选举的议案》，选举张钧清、江涛为公司第二届监事会股东代表监事，任期三年，自 2018 年 6 月 22 日至 2021 年 6 月 21 日。公司 2018 年第一次职工代表大会于 2018 年 6 月 21 日审议并通过《关于选举公司第二届监事会职工代表监事的议案》，选举戚歆宇为第二届监事会中的职工代表监事，任期三年，自 2018 年 6 月 22 日至 2021 年 6 月 21 日。公司第二届董事会第一次会议于 2018 年 6 月 22 日审议并通过第二届董事会由陈杰先生担任公司董事长，顾伟民先生担任副董事长；聘任顾伟民先生、杨建先生、张晓冬先生、陆杨先生、黄宇文先生与奚晨女士为公司高级管理人员。议案内容详见 2018 年 6 月 25 日在全国中小企业股转系统指定信息披露平台上披露的公司《公司董事、监事及高级管理人员完成换届选举的公告》（2018-035）。

公司董事赵军先生由于工作变动原因于 2018 年 8 月 20 日向公司董事会递交辞职报告，根据《公司章程》规定，公司的董事会成员为 7 名，公司股东二十一所提名孙博女士为公司董事。公司第二届董事会第二次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过孙博为公司董事。议案内容详见 2018 年 8 月 22 日在全国中小企业股转系统指定信息披露平台上披露的公司《上海金陵电机股份有限公司董事任命公告》（2018-039）。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在任何其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈杰	董事长	0	0	0	0.00%	0
顾伟民	副董事长、总经理	0	1,354,400	1,354,400	1.18%	0
张晓冬	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
朱群峰	董事	0	0	0	0.00%	0
孙博	董事	0	0	0	0.00%	0
杨建	董事、副总经理	0	1,710,000	1,710,000	1.49%	0
王嘉龙	董事	0	0	0	0.00%	0
张钧清	监事会主席	0	1,420,000	1,420,000	1.23%	0
江涛	监事	0	0	0	0.00%	0
戚歆宇	职工监事	0	0	0	0.00%	0
陆杨	副总经理	0	1,540,000	1,540,000	1.34%	0
黄宇文	财务负责人	0	580,000	580,000	0.50%	0
奚晨	董事会秘书	0	1,460,000	1,460,000	1.27%	0
合计	-	0	8,064,400	8,064,400	7.01%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈杰	无	新任	董事长	董事会换届
顾伟民	董事长、董事、总经理	换届	董事、总经理	董事会换届
杨建	副董事长	换届	董事、副总经理	董事会换届及高管新聘任
张晓冬	无	新任	董事、副总经理	董事会换届及高管新聘任
朱群峰	无	新任	董事	董事会换届
孙博	无	新任	董事	董事选举
赵军	无	离任	无	换届选举为董事，后辞职
卢正煜	董事	离任	无	董事会换届
张钧清	董事、副总经理	换届	监事会主席	监事会换届
江涛	无	新任	监事	监事会换届
江春宝	副总经理	离任	无	高管不再聘任
徐须诚	副总经理	离任	无	高管不再聘任
金志伟	副总经理	离任	无	高管不再聘任

余京焯	监事会主席	离任	无	监事会换届
陆自强	监事	离任	无	监事会换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

陈杰，任公司董事长，1971年出生，中共党员，电气工程硕士，研究员级高级工程师。历任中国电子科技集团公司第二十一研究所事业部主任、副总工程师。现任中国电子科技集团公司第二十一研究所副所长、上海耐沂机电科技有限公司执行董事兼总经理。

张晓冬，任公司董事、副总经理，1969年出生，中共党员，大学本科学历。历任上海仪电控股（集团）公司下属汇龙公司团委书记、上海飞乐音响股份有限公司团委书记、上海盛昌天华电子有限公司人事保卫科科长、中国电子科技集团公司第二十一研究所后勤服务部副主任、保障服务部主任、机电组件事业部主任。现任中国电子科技集团公司第二十一研究所所长助理兼机电组件事业部主任、湖州电机研究院有限责任公司执行董事兼总经理。

朱群峰，任公司董事，1981年出生，中共党员，经济学硕士。历任凤凰光学集团有限公司市场开发处处长、凤凰光学股份有限公司董事会秘书兼副总经理。现任中国电子科技集团公司第二十一研究所产业发展处处长。

孙博，任公司董事，1974年出生，中共党员，会计学硕士，高级会计师。历任中国电子科技集团公司第二十一研究所财务处处长、副总会计师、所长助理。现任中国电子科技集团公司第二十一研究所总会计师。

赵军，任公司董事，后于2018年8月20日向公司董事会递交辞职报告并生效。1980年出生，大学本科学历。历任上海盛大网络有限公司财务经理、上海皿鑿软件有限公司财务总监、上海新德股权投资基金管理有限公司财务总监，现任中电科国元（北京）产业投资基金管理有限公司投资部副总裁。

江涛，任公司监事，1979年出生，大学本科，中级会计师。历任中国电子科技集团公司第二十一研究所财务处副处长、财务处处长。现任中国电子科技集团公司第二十一研究所财务处处长。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	83	110
销售人员	33	45
生产人员	281	317
行政管理人員	59	57
财务人员	7	12
员工总计	463	541

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	7	7
本科	37	42
专科	57	65
专科以下	362	426

员工总计	463	541
------	-----	-----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司的员工数量较期初人数略有增长，主要是金陵江苏电工车间的投产促使生产人员的增加；另一方面，报告期内公司推行电机应用行业项目经理负责制，深耕行业细分市场，加强了销售队伍；随着下属子公司步入正轨，相应的管理人员也落实到位；同时，公司完成 7171 万股的股份增发后，公司的控股股东二十一所的民品事业部引入了部分技术骨干，对公司研发团队专业性的提升有一定帮助；总体来说，公司员工人数保持稳定，且专业度稳步提升。

1、员工薪酬政策：

报告期内，公司根据生产工艺不同与用工特性不同，实施员工劳动合同制与委托劳务合同制两者结合的用工制，其中母公司根据主营业务情况对员工的生产经验、稳定性要求较高，仍实施全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法规、规范性文件、法规及相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司全资子公司誉盈光电，以依赖机器设备为主，人员为辅的用工特性，人员流动性较大，依旧实施员工劳动合同制与委托劳务合同制两者结合的用工制度，为保证研发人员与管理团队的稳定性，研发人员与管理人员采取公司签订员工劳动合同，生产人员主要采取委托劳务合同制。

公司依据公司实际情况进行组织架构调整，根据公司总部与事业部体制运营，报告期内实施各事业部绩效考核，原则仍然以绩效与能力为导向的薪酬体系为基础，同时结合公司实际运营情况及销售情况调整考核内容与指标为实施依据，特别加强质量体系考核与效率考核，更注重人性化的同时要求效率与质量为导向。

2、培训计划

报告期内，公司经历了较大的组织架构的调整，进一步加强公司的内部管控，依据出具的管理办法实施分级培训，运用线上、线下并行的培训方法，为公司进一步落实内控管理体系打下良好基础。在专业技术领域的培训，公司每周定期组织专业技术培训，各部门围绕岗位工作程序、作业标准、一人多能等技能提升方面的培训，另外还组织了以提升管理人员职业素养和管理水平的委外培训活动，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数 31 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	6	6

核心人员的变动情况

公司核心技术人员主要有 6 人，分别是林建华、陈新、赵清、徐惠、虞晨皓、吴国强。报告期内，以上核心技术人员未发生变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者管理制度》、《对外担保内控规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《募集资金使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。报告期内，公司共召开了4次股东大会，5次董事会，2次监事会。会议召开的程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，会议记录、决议齐备。

本年度内公司未建立新的治理制度。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，确保全体股东能充分行使自己的合法权利，小股东和大股东享有平等地位。

公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事项依法享有的知情权；公司通过建立和完善公司规章制度体系加强股东保护，在制度层面保障公司股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度规定的程序和规则进行决策，履行了相应的法律程序。截止报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程完成了2次修订案的修改，2018年1月修改内容为：“注册资本从4329万元变更为11500万元”，其他无变更；2018年6月5日第一届董事会第十二次会议，2018年6月22日第二次临时股东大会审议审议通过《公司新章程》，新章程中董事会成员从5名董事增加至7名董事，并在公司章程中增加了公司党组织相关内容。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、第一届董事会第十一次会议决议审议通过了：《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年年度总经理工作报告》、《2017 年度财务审计报告》、《2018 年年度财务预算报告》、《2018 年度日常性关联交易预计的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于调整公司组织架构与相关制度的议案》、《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《重要会计政策和会计估计的变更》、《2017 年年度报告及其摘要》、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>2、第一届董事会第十二次会议审议通过了： 《修订公司章程》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于确认偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、第二届董事会第一次会议审议通过了： 《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第二届董事会副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》；</p> <p>4、第二届董事会第二次会议审议通过了： 《关于提名孙博女士为公司第二届董事会董事的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2018 年半年度报告》；</p> <p>5、第二届董事会第三次会议审议通过了： 《关于变更会计师事务所的议案》、《关于控股子公司 GW INDUSTRY S. R. L. 减资的议案》、《关于对子公司 GW INDUSTRY S. R. L. 增资的议案》、《关于收购 Motive S. R. L. 40%股权的议案》、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》、《关于公司与控股股东及其关联方关联交易的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第七次会议审议通过了： 《2017 年年度财务审计报告》、《2017 年年度监事会工作报告》、《2018 年年度财务预算报告》、《2017 年年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及其摘要》；</p> <p>2、第一届监事会第八次会议审议通过了： 《关于修改公司章程的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》；</p>
股东大会	4	<p>1、2018 年第一次临时股东大会审议通过了： 《关于金陵电机股票发行的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于设立募集资金专用账户并签订三方监管协议》、《关于签署附生效条件的股份认购协议的议案》、《关于股东大会授</p>

	<p>权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》、《对公司控股子公司 GW INDUSTRY S. R. L. 增资的议案》、《关于公司拟收购上海金陵电机（江苏）有限公司股权的议案》、《关于补充确认公司偶发性关联交易的议案》；</p> <p>2、2017 年度股东大会审议通过了：</p> <p>《2017 年年度董事会工作报告》、《2017 年年度监事会工作报告》、《2018 年年度财务预算报告》、《2018 年度日常性关联交易预计的议案》、《2017 年年度财务审计报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》、《2017 年年度报告及其摘要》；</p> <p>3、2018 年第二次临时股东大会审议通过了：</p> <p>《公司新章程》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于确认偶发性关联交易的议案》；</p> <p>4、2018 年第三次临时股东大会审议通过了：</p> <p>《关于提名孙博女士为公司第二届董事会董事的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p>
--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会的召集、召集人资格、提案审议、通知时间、召开程序、出席人员资格、授权委托、表决程序均符合《公司法》《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和公司现行有效之《公司章程》以及相应《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》的规定，会议决议均合法有效。

(三) 公司治理改进情况

股东大会、董事会、监事会的召集、召集人资格、提案审议、通知时间、召开程序、出席人员资格、授权委托、表决程序均符合《公司法》《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和公司现行有效之《公司章程》以及相应《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》的规定，会议决议均合法有效。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和公司三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

截止报告期末，公司未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律法规及全国中小企业股份转让系统有关业务规则的规定，公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接听电话和接收邮件以便于保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者以耐心解答。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司主营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

(一) 业务独立性

公司具备完整的业务流程、专门的生产经营场所、全面的机构设置、独立的采购、销售渠道，公司经营决策独立于股东或关联方。公司自主开展业务，以自己的名义对外签订合同，具有面向市场自主经营的能力。公司的采购与销售虽存在关联交易的情况，但价格合理，占比不大，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司业务独立。

(二) 资产独立性

公司经营场所均为租赁取得，租赁房屋出租方物权完整，公司主要资产为生产设备、运输设备、知识产权，公司所有的机器设备、车辆均为购买获得，权利完整，不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司名下的专利，均为公司合法拥有。公司目前不存在关联公司占用公司资产等情况。公司资产独立。

(三) 人员独立性

公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的选聘程序均符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规、规范性文件的规定。报告期内，公司的总经理、副总经理、财务总监、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取薪酬。公司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。公司人员独立。

(四) 财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备足够的财务人员，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度，独立进行财务决策、独立银行开户、独立纳税。公司财务独立。

(五) 机构独立性

公司自主设立了相应的职能部门，能够依据章程及内控制度行使职权。总经理下设副总经理、财务负责人，在总经理领导下具体负责管理不同部门。公司办公机构与股东单位、关联企业不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合全国中小企业股份转让系统的相关要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，今后公司会根据所处行业、经营状况和发展情况不断调整、完善各种内部控制制度。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定了具体的会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻落实各项公司财务管理制度，在国家政策和制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》及《年度信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司因变更审计机构，导致现任审计机构与原审计机构确认营业收入的会计处理方法认同一致导致的会计差错更正，公司财务负责人已加强沟通并达成一致。除此而外未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	致同审字（2019）第 110ZA6646 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	于涛、付平
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">致同审字（2019）第 110ZA6646 号</p> <p>上海金陵电机股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了上海金陵电机股份有限公司（以下简称金陵电机公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了金陵电机公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于金陵电机公司，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>金陵电机公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金陵电机公司 2018 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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>金陵电机公司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</p>	

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，管理层负责评估金陵电机公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金陵电机公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督金陵电机公司的财务报告过程。

五、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，根据所获取的审计证据，就可能导致对金陵电机公司的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金陵电机公司不能持续经营。

（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）就金陵电机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。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 于涛

中国注册会计师 付平

中国·北京

二〇一九年 四 月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	31,050,134.12	4,456,320.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	81,997,101.88	42,476,732.10
预付款项	五、3	12,720,432.44	4,210,364.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	3,365,169.32	7,312,756.34
买入返售金融资产			
存货	五、5	51,595,024.71	42,497,063.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	63,924,424.27	7,982,667.78
流动资产合计		244,652,286.74	108,935,904.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	14,109,247.87	12,503,306.96
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	169,219.99	159,858.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	8,791,029.48	7,541,845.44
递延所得税资产	五、10	2,316,242.50	1,472,781.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,385,739.84	21,677,792.41
资产总计		270,038,026.58	130,613,696.58

流动负债：			
短期借款	五、11		10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、12	40,595,009.46	37,248,831.41
预收款项	五、13	1,051,539.01	1,333,878.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	1,251,593.94	3,063,988.52
应交税费	五、15	2,394,490.82	73,531.61
其他应付款	五、16	5,290,774.85	9,052,607.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、17	52,413.30	54,437.20
其他流动负债			
流动负债合计		50,635,821.38	60,827,274.57
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	五、18	100,060.10	149,700.75
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、19	162,781.66	
递延收益	五、20	1,468,500.00	1,134,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,731,341.76	1,283,700.75
负债合计		52,367,163.14	62,110,975.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	115,000,000.00	43,290,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	68,848,885.40	439,723.31
减：库存股			

其他综合收益	五、23	11,641.13	117,561.85
专项储备			
盈余公积	五、24	3,989,713.84	2,911,924.30
一般风险准备			
未分配利润	五、25	29,915,834.67	21,766,353.98
归属于母公司所有者权益合计		217,766,075.04	68,525,563.44
少数股东权益		-95,211.60	-22,842.18
所有者权益合计		217,670,863.44	68,502,721.26
负债和所有者权益总计		270,038,026.58	130,613,696.58

法定代表人：陈杰

主管会计工作负责人：黄宇文

会计机构负责人：黄宇文

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		27,133,447.96	3,444,906.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	70,122,858.28	36,690,882.97
预付款项		7,520,682.34	3,878,839.07
其他应收款	十三、2	14,662,086.40	6,974,286.71
存货		44,631,572.75	40,862,129.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		58,876,783.05	7,497,324.88
流动资产合计		222,947,430.78	99,348,369.52
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	24,215,484.56	8,715,484.56
投资性房地产			
固定资产		10,743,490.98	12,357,884.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		107,524.63	138,490.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,214,643.74	6,733,420.97

递延所得税资产		947,072.03	1,009,741.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,228,215.94	28,955,021.66
资产总计		266,175,646.72	128,303,391.18
流动负债：			
短期借款			5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		34,487,438.91	34,735,542.77
预收款项		1,006,148.96	1,277,688.00
应付职工薪酬		983,845.71	3,027,108.52
应交税费		1,334,286.39	56,330.26
其他应付款		4,849,254.73	9,707,641.31
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		42,660,974.70	53,804,310.86
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			
预计负债		162,781.66	
递延收益		882,000.00	1,134,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,044,781.66	1,134,000.00
负债合计		43,705,756.36	54,938,310.86
所有者权益：			
股本		115,000,000.00	43,290,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		66,853,583.96	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,989,713.84	2,935,591.23
一般风险准备			
未分配利润		36,626,592.56	27,139,489.09

所有者权益合计		222,469,890.36	73,365,080.32
负债和所有者权益合计		266,175,646.72	128,303,391.18

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		220,323,724.86	158,413,610.87
其中：营业收入	五、26	220,323,724.86	158,413,610.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		216,308,407.72	158,663,784.96
其中：营业成本	五、26	173,494,290.95	121,792,867.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27 五、34	404,384.94	350,757.37
销售费用	五、28	13,100,737.54	7,719,915.02
管理费用	五、29	13,115,503.65	14,812,069.03
研发费用	五、30	16,216,734.15	10,963,034.36
财务费用	五、31	-1,713,417.23	2,075,621.67
其中：利息费用		407,399.64	326,300.31
利息收入		776,373.38	11,507.14
资产减值损失	五、32	1,690,173.72	949,519.53
加：其他收益	五、33	2,039,478.00	952,404.50
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	1,335,219.69	83,032.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、35	697,307.19	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,087,322.02	785,262.87
加：营业外收入	五、36	533,616.97	158,926.80
减：营业外支出	五、37	71,095.87	145,330.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,549,843.12	798,858.69
减：所得税费用	五、38	-581,390.76	-446,306.57

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,131,233.88	1,245,165.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,131,233.88	1,245,165.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-72,369.42	-209,493.70
2.归属于母公司所有者的净利润		9,203,603.30	1,454,658.96
六、其他综合收益的税后净额		-105,920.72	101,273.28
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-105,920.72	101,273.28
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-105,920.72	101,273.28
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-105,920.72	101,273.28
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		9,025,313.16	1,346,438.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,097,682.58	1,555,932.24
归属于少数股东的综合收益总额		-72,369.42	-209,493.70
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.03
（二）稀释每股收益			

法定代表人：陈杰

主管会计工作负责人：黄宇文

会计机构负责人：黄宇文

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	177,904,605.90	137,079,674.42
减：营业成本	十三、5	141,622,733.47	107,603,661.23
税金及附加		131,158.35	6,360.00
销售费用		8,840,864.57	4,762,380.60
管理费用		8,899,209.53	11,937,962.75
研发费用		11,768,897.89	7,946,811.07
财务费用		-1,978,630.23	1,745,616.59
其中：利息费用		266,195.83	2,940.16

利息收入		765,606.84	7,790.31
资产减值损失		1,223,785.40	815,562.52
加：其他收益		1,447,773.00	952,404.50
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	1,285,367.36	75,969.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		210,637.34	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,340,364.62	3,289,693.89
加：营业外收入		525,600.57	2,000.22
减：营业外支出			145,330.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,865,965.19	3,146,363.13
减：所得税费用		324,739.11	16,734.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,541,226.08	3,129,629.10
（一）持续经营净利润		10,541,226.08	3,129,629.10
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		10,541,226.08	3,129,629.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		266,405,418.74	205,828,993.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		11,530,774.87	3,021,218.63
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	6,172,100.33	1,026,589.00
经营活动现金流入小计		284,108,293.94	209,876,801.24
购买商品、接受劳务支付的现金		249,940,164.17	154,421,598.96
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		50,537,360.74	40,890,503.08
支付的各项税费		5,179,672.18	3,884,833.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	16,784,087.38	15,741,517.84
经营活动现金流出小计		322,441,284.47	214,938,453.13
经营活动产生的现金流量净额		-38,332,990.53	-5,061,651.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,315,025.60	83,032.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			32,646.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、39	182,046,689.14	57,914,000.00
投资活动现金流入小计		183,361,714.74	58,029,678.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,259,173.36	4,570,605.89
投资支付的现金		4,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、39	234,600,000.00	58,464,000.00
投资活动现金流出小计		249,359,173.36	63,034,605.89
投资活动产生的现金流量净额		-65,997,458.62	-5,004,927.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		138,563,583.96	
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		5,000,000.00	10,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	1,270,916.04	400,000.00
筹资活动现金流入小计		144,834,500.00	10,400,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		413,523.50	323,289.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39	6,347.22	6,986,320.75
筹资活动现金流出小计		15,419,870.72	12,309,610.08
筹资活动产生的现金流量净额		129,414,629.28	-1,909,610.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,509,633.93	-1,583,515.02
五、现金及现金等价物净增加额		26,593,814.06	-13,559,704.27
加：期初现金及现金等价物余额		4,456,320.06	18,016,024.33
六、期末现金及现金等价物余额		31,050,134.12	4,456,320.06

法定代表人：陈杰

主管会计工作负责人：黄宇文

会计机构负责人：黄宇文

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		150,431,872.92	150,532,817.72
收到的税费返还		11,395,774.87	3,021,218.63
收到其他与经营活动有关的现金		10,144,540.86	844,436.10
经营活动现金流入小计		171,972,188.65	154,398,472.45
购买商品、接受劳务支付的现金		134,717,534.30	116,645,747.08
支付给职工以及为职工支付的现金		33,420,670.85	27,217,129.75
支付的各项税费		3,670,136.18	1,103,626.05
支付其他与经营活动有关的现金		36,867,007.56	12,630,691.96
经营活动现金流出小计		208,675,348.89	157,597,194.84
经营活动产生的现金流量净额		-36,703,160.24	-3,198,722.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,285,367.36	75,969.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			32,646.15
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		164,774,689.14	56,514,000.00
投资活动现金流入小计		166,060,056.50	56,622,615.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,099,946.00	5,622,148.62
投资支付的现金		20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,075,700.00
支付其他与投资活动有关的现金		218,640,000.00	56,664,000.00
投资活动现金流出小计		241,739,946.00	66,361,848.62

投资活动产生的现金流量净额		-75,679,889.50	-9,739,232.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		138,563,583.96	
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,270,916.04	4,700,000.00
筹资活动现金流入小计		144,834,500.00	9,700,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,195.83	
支付其他与筹资活动有关的现金		6,347.22	8,116,320.75
筹资活动现金流出小计		10,272,543.05	8,116,320.75
筹资活动产生的现金流量净额		134,561,956.95	1,583,679.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,509,633.93	-1,701,567.07
五、现金及现金等价物净增加额		23,688,541.14	-13,055,842.95
加：期初现金及现金等价物余额		3,444,906.82	16,500,749.77
六、期末现金及现金等价物余额		27,133,447.96	3,444,906.82

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	43,290,000.00				439,723.31		117,561.85		2,886,968.19		20,469,553.98	-22,842.18	67,180,965.15
加：会计政策变更													
前期差错更正								24,956.11		1,296,800.00			
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	43,290,000.00				439,723.31		117,561.85		2,911,924.30		21,766,353.98	-22,842.18	68,502,721.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	71,710,000.00				68,409,162.09		-105,920.72		1,077,789.54		8,149,480.69	-72,369.42	149,168,142.18
(一) 综合收益总额							-105,920.72				9,203,603.30	-72,369.42	9,025,313.16
(二) 所有者投入和减少资本	71,710,000.00				68,409,162.09								140,119,162.09
1. 股东投入的普通股	71,710,000.00				66,860,349.06								138,570,349.06
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				1,548,813.03							1,548,813.03
(三) 利润分配							1,054,122.61	-1,054,122.61			
1. 提取盈余公积							1,054,122.61	-1,054,122.61			
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							23,666.93				23,666.93
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他							23,666.93				23,666.93
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	115,000,000.00			68,848,885.40		11,641.13	3,989,713.84	29,915,834.67	-95,211.60		217,670,863.44

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	33,300,000.00				14,068,434.73		16,288.57		2,702,772.34		20,624,657.93	924,329.15	71,636,482.72
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	33,300,000.00				14,068,434.73		16,288.57		2,702,772.34		20,624,657.93	924,329.15	71,636,482.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,990,000.00				-13,628,711.42		101,273.28		209,151.96		1,141,696.05	-947,171.33	-3,133,761.46
（一）综合收益总额							101,273.28				1,454,658.96	-209,493.70	1,346,438.54
（二）所有者投入和减少资本					-3,638,711.42				-103,810.95			-737,677.63	-4,480,200.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-3,638,711.42				-103,810.95			-737,677.63	-4,480,200.00

(三) 利润分配								312,962.91		-312,962.91		
1. 提取盈余公积								312,962.91		-312,962.91		
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	9,990,000.00				-9,990,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	9,990,000.00				-9,990,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	43,290,000.00				439,723.31		117,561.85	2,911,924.30		21,766,353.98	-22,842.18	68,502,721.26

法定代表人：陈杰

主管会计工作负责人：黄宇文

会计机构负责人：黄宇文

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	43,290,000.00							2,935,591.23		27,139,489.09	73,365,080.32	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43,290,000.00							2,935,591.23		27,139,489.09	73,365,080.32	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	71,710,000.00				66,853,583.96			1,054,122.61		9,487,103.47	149,104,810.04	
（一）综合收益总额										10,541,226.08	10,541,226.08	
（二）所有者投入和减少资本	71,710,000.00				66,853,583.96						138,563,583.96	
1. 股东投入的普通股	71,710,000.00				66,853,583.96						138,563,583.96	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,054,122.61		-1,054,122.61		
1. 提取盈余公积								1,054,122.61		-1,054,122.61		
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	115,000,000.00				66,853,583.96				3,989,713.84		36,626,592.56	222,469,890.36

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	33,300,000.00				10,978,711.42				2,702,772.34		24,324,951.10	71,306,434.86
加：会计政策变更												
前期差错更正								19,800.00			-2,128.20	17,671.80
其他												
二、本年期初余额	33,300,000.00				10,978,711.42				2,722,572.34		24,322,822.90	71,324,106.66

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,990,000.00				-10,978,711.42				213,018.89		2,816,666.19	2,040,973.66
(一)综合收益总额											3,129,629.10	3,129,629.10
(二)所有者投入和减少资本	9,990,000.00				-988,711.42				-99,944.02			8,901,344.56
1. 股东投入的普通股	9,990,000.00											9,990,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-988,711.42				-99,944.02			-1,088,655.44
(三)利润分配									312,962.91		-312,962.91	
1. 提取盈余公积									312,962.91		-312,962.91	
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					-9,990,000.00							-9,990,000.00
1.资本公积转增资本(或股本)					-9,990,000.00							-9,990,000.00
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期未余额	43,290,000.00								2,935,591.23		27,139,489.09	73,365,080.32

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

上海金陵电机股份有限公司（以下简称“本集团”或“集团”）成立于 2002 年 12 月 26 日，是一家在上海市注册的股份有限公司，经上海市工商行政管理局核准登记，社会统一信用代码：91310000745644476E。注册地址：上海市奉贤区青村镇林海公路 6836 号，注册资本 11500 万元人民币。

公司原名“上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司”，由上海金陵股份有限公司和美国雷戈勃劳伊特公司共同出资组建，并于 2002 年 12 月 26 日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的企合沪浦总字第 316460 号(浦东)《中华人民共和国外商投资企业法人营业执照》，注册资本 570.00 万美元。

2005 年 6 月，公司董事会决议通过，同意公司的外方投资者雷戈勃劳伊特公司将其持有的公司的 50% 股权按照雷戈勃劳伊特公司与雷戈勃劳伊特亚洲公司于 2005 年 6 月签署的股权转让协议的条款和条件转让给雷戈勃劳伊特亚洲公司。

2013 年 1 月，经上海市工商行政管理局核准，上海金陵股份有限公司的名称由“上海金陵股份有限公司”变更为“上海华鑫股份有限公司”。

2014 年 6 月，原股东雷戈勃劳伊特亚洲公司将股权转让给上海正龙实业有限公司；2014 年 8 月，原股东上海华鑫股份有限公司将股权转让给苏州戈德威机电科技有限公司。

2014 年 11 月，股东上海正龙实业有限公司和苏州戈德威机电科技有限公司同比例减资，注册资本由 4,717.836 万元减少至 2,400 万元。2015 年 1 月，股东苏州戈德威机电科技有限公司将所持有公司 6%、8%、6% 和 10% 的股权转让给自然人韦兵、自然人卢正煜、上海名联电动科技有限公司和上海锥盟投资管理合伙企业(有限合伙)。

2015 年 2 月，上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司整体变更改制为上海金陵电机股份有限公司，以公司 2015 年 1 月 31 日为基准日经审计的净资产 28,617,692.55 元按 1.06:1 的比例折合 2,700 万股。

2015 年 5 月，公司增加股本 180.00 万股，其中上海缪斯投资管理有限公司新增 72.00 万股，苏州戈德威机电科技有限公司增加 16.00 万股；自然人宋乐华新增 92.00 万股。

公司于 2015 年 11 月 23 日获取了全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2015]7735 号文件“关于同意上海金陵电机股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”，公司股票于 2015 年 11 月 17 日起在全国股转系统挂牌公开转让，股票代码为 834693，初始登记的股票为 2,880 万股。

2016 年 11 月，根据股东大会决议、章程修正案、股份认购增资协议及全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2016]8885 号文件“关于上海金陵电机股份有限公司股票发行股份登记的函”，公司增加股本 450 万股，其中上海证券有限责任公司新增 295 万股，国泰君安证券有限责任公司新增 100 万股，

国联证券股份有限公司新增 20 万股，申万宏源证券有限公司新增 20 万股，兴业证券股份有限公司新增 15 万股。

根据公司 2016 年度股东大会决议、2016 年度权益分派实施公告，以公司现有总股本 33,300,000 股为基数，以资本公积金向 2017 年 6 月 5 日登记在册的公司全体股东每 10 股转增 3 股。本次转股后，公司股本增至 4,329 万股。

2018 年 4 月，根据股东大会决议、章程修正案、股份认购增资协议及全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2018]1477 号文件“关于上海金陵电机股份有限公司股票发行股份登记的函”，公司增加股本 7171 万股，其中中国电子科技集团公司第二十一研究所新增 4100 万股，合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）新增 1750 万股，顾伟民新增 135.44 万股，杨建新增 171 万股，陆杨新增 154 万股，张钧清新增 142 万股，江春宝新增 35 万股，徐须诚新增 46 万股，金志伟新增 50 万股，黄宇文新增 58 万股，奚晨新增 146 万股，余京烨新增 30 万股，上海证券有限责任公司新增 242.57 万股，国泰君安证券有限责任公司新增 82.22 万股，兴业证券股份有限公司新增 16.44 万股，国联证券股份有限公司新增 12.33 万股。

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
中国电子科技集团第二十一研究所	41,000,000.00	35.65
合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）	17,500,000.00	15.22
顾伟民	1,354,400.00	1.18
卢正煜	2,808,000.00	2.44
杨建	1,710,000.00	1.49
陆杨	1,540,000.00	1.34
张钧清	1,420,000.00	1.24
江春宝	350,000.00	0.30
徐须诚	460,000.00	0.40
金志伟	500,000.00	0.43
黄宇文	580,000.00	0.50
奚晨	1,460,000.00	1.27
余京烨	300,000.00	0.26
上海正龙实业有限公司	17,550,000.00	15.26
苏州戈德威机电科技有限公司	7,228,000.00	6.29
上海证券	6,260,700.00	5.44
上海锥盟投资管理合伙企业（有限合伙）	3,510,000.00	3.05
韦兵	2,106,000.00	1.83
上海名联电动科技有限公司	2,106,000.00	1.83
上海缪斯资产管理有限公司	936,000.00	0.81
国泰君安证券股份有限公司	2,122,200.00	1.85
兴业证券股份有限公司	318,300.00	0.28
申万宏源证券有限公司	260,000.00	0.23
国联证券股份有限公司	424,400.00	0.37

徐丽萍	1,196,000.00	1.04
合计	115,000,000.00	100.00

本集团业务性质和主要经营活动：设计、生产电动机及相关组件，销售自产产品，提供加工服务和从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合部、销售部、财务部等部门。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第四次会议于 2019 年 4 月 24 日批准。

2、合并财务报表范围

本集团本期新设立子公司吉暘国际贸易（上海）有限公司，本期纳入合并范围的子公司五家，具体情况详见本财务报表附注六、2。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本集团以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、24

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司美国子公司和意大利子公司分别根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、欧元为其记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，集团间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的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负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
非贷款债权类别	资产类型	以历史损失率为基础 估计未来现金流量
应收票据	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	商业承兑汇票，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额 计提坏账准备

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）		
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	99.00	99.00
3 年以上	100.00	100.00

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
非贷款债权类别	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

应收票据

结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；逾期的应收票据应转入应收账款，根据应收账款的政策计提坏账，账龄应当连续计算

13、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货按计划成本入账。低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本，包装物在领用时计入生产成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下分摊的间接生产费用。成本核算采用标准核算法，材料成本差异按照存货周转天数转入主营业务成本，制造费用差异与生产成本差异月末转入主营业务成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

根据经验数据，与存货库龄对应的计提存货跌价准备如下表：

库龄	计提跌价比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	95

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对

被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本集团持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本集团应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、20。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
专用及其他设备	3-10	5-10	9-31.67
运输设备	3-5	5-10	18-31.67
通用设备	3-10	5-10	9-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

本集团无形资产为软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
----	------	------	----

软件	2-5 年	直线法
----	-------	-----

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

20、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本集团仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(4) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关

于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的

劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

①本集团销售商品收入：内销商品收入确认时点在企业将产品出库销售给对方单位，由对方单位签收后确认收入的实现；国外销售均为 FOB 的形式，当货物发出并取得货物出口报关单，以货物出口报关单作为确认收入的依据。

②提供劳务收入：提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；本期企业加工劳务收入确认原则为客户收到加工商品后，凭企业送货确认单即商品签收单作为确认收入的依据。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。

与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

26、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

27、经营租赁与融资租赁

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为

应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

28、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本集团执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	5、10、11、16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
河道费	应纳流转税额	1

纳税主体名称	所得税税率%
上海金陵电机股份有限公司	25
海誉盈光电科技有限公司	25
吉旻国际贸易（上海）有限公司	25
上海金陵电机（江苏）有限公司	25
GW ELECTRIC USA. INC.	15-38
GW INDUSTRY S.R.L.	21

2、税收优惠及批文

(1) 上海金陵电机股份有限公司于 2016 年获得由上海市科学技术委员会颁发、证书号为 GR201631001951 的高新技术企业证书，其有效期为 2016-2018 年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)规定，经上海市奉贤区国家税务局及上海市奉贤区地方税务局受理备案(沪国税奉一通(2017)2303 号及沪地税奉一通(2017)942 号)，上海金陵电机股份有限公司 2018 年度享受国家重点扶持高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按 15%的税率征收。

(2) 子公司上海誉盈光电科技有限公司于 2018 年获得由上海市科学技术委员会颁发、证书号为 GR201831001135 的高新技术企业证书，其有效期为 2018-2021 年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)规定，经上海市嘉定区国家税务局及上海市地方税务局嘉定区分局受理备案，本公司 2018 年度享受国家重点扶持高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按 15%的税率征收。

(3) 子公司上海誉盈光电科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)规定：一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照 5%的征收率计算应纳税额，其房屋出租收入适用 5%征收率征收。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			39,532.01			12,436.58
人民币			38,447.51			12,436.58
欧元	138.20	7.85	1,084.50			
银行存款：			31,010,602.11			4,443,883.48
人民币			13,701,348.88			502,987.02
美元	2,294,975.77	6.86	15,750,877.71	468,276.26	6.53	3,059,810.73
欧元	198,587.48	7.85	1,558,375.52	112,926.41	7.80	881,085.73
合 计			31,050,134.12			4,456,320.06
其中：存放 在境外的款 项总额			1,101,884.68			917,558.91

2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	6,081,042.69	1,883,680.03

应收账款	75,916,059.19	40,593,052.07
合 计	81,997,101.88	42,476,732.10

(1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,481,042.69	1,583,680.03
商业承兑汇票	600,000.00	300,000.00
合 计	6,081,042.69	1,883,680.03

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,658,277.89	

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	77,292,180.79	97.42	3,420,942.37	4.43	73,871,238.42
非贷款债权类别	2,044,820.77	2.58			2,044,820.77
组合小计	79,337,001.56	100.00	3,420,942.37	4.31	75,916,059.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	79,337,001.56	100.00	3,420,942.37	4.31	75,916,059.19

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	

单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款					
按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	43,357,955.32	99.97	2,778,972.05	6.41	40,578,983.27
非贷款债权类	14,068.80	0.03			14,068.80
组合小计	43,372,024.12	100.00	2,778,972.05	6.41	40,593,052.07
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
合 计	43,372,024.12	100.00	2,778,972.05	6.41	40,593,052.07

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	73,618,435.42	95.25			73,618,435.42
1至2年	272,599.96	0.35	27,260.00	10.00	245,339.96
2至3年	746,303.42	0.97	738,840.38	99.00	7,463.04
3年以上	2,654,841.99	3.43	2,654,841.99	100.00	
合 计	77,292,180.79	100.00	3,420,942.37		73,871,238.42

(续)

账 龄	金 额	比例%	期初数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	39,897,546.92	92.02			39,897,546.92
1至2年	749,857.54	1.73	74,985.75	10.00	674,871.79
2至3年	656,455.85	1.51	649,891.29	99.00	6,564.56
3年以上	2,054,095.01	4.74	2,054,095.01	100.00	
合 计	43,357,955.32	100.00	2,778,972.05		40,578,983.27

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
非贷款债权类别	2,044,820.77		

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 641,970.32 元。

③本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款前五名明细如下：

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
REGALBELOITAMERICAINC.(雷戈美	25,451,162.98	32.08	
上海信耀电子有限公司	10,013,878.57	12.62	
上海屹美实业有限公司	6,272,142.81	7.91	
河北安闻汽车零部件有限公司	4,341,641.08	5.47	
stariteindustries(Pentair)	1,936,175.50	2.44	
合计	48,015,000.9	60.52	

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	11,721,180.38	92.14	1,136,123.73	26.98
1至2年	497,418.72	3.91	2,951,473.90	70.10
2至3年	501,833.34	3.95	122,767.18	2.92
合计	12,720,432.44	100.00	4,210,364.81	100.00

说明：无账龄超过1年的金额重要预付账款

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,377,093.47 元，占预付款项期末余额合计数的比例 57.99%。

4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,365,169.32	7,312,756.34
合计	3,365,169.32	7,312,756.34

①其他应收款按种类披露

种类	期末数		计提比例	净额
	金额	比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				

其中：账龄组合	1,990,435.87	56.38	165,124.39	8.30	1,825,311.48
非货款债权类别	1,539,857.84	43.62			1,539,857.84
组合小计	3,530,293.71	100.00	165,124.39	4.68	3,365,169.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,530,293.71	100.00	165,124.39	4.68	3,365,169.32

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	815,335.38	11.03	80,216.31	9.84	735,119.07
非货款债权类别	6,577,637.27	88.97			6,577,637.27
组合小计	7,392,972.65	100.00	80,216.31	1.09	7,312,756.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	7,392,972.65	100.00	80,216.31	1.09	7,312,756.34

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	1,614,527.57	81.11			1,614,527.57
1至2年	233,194.30	11.72	23,319.43	10.00	209,874.87
2至3年	90,904.00	4.57	89,994.96	99.00	909.04
3年以上	51,810.00	2.60	51,810.00	100.00	
合 计	1,990,435.87	100.00	165,124.39		1,825,311.48

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	488,883.32	59.96			488,883.32
1至2年	273,156.16	33.50	27,315.62	10.00	245,840.54
2至3年	39,521.00	4.85	39,125.79	99.00	395.21
3年以上	13,774.90	1.69	13,774.90	100.00	

合 计	815,335.38	100.00	80,216.31	735,119.07
-----	------------	--------	-----------	------------

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
非贷款债权类别	1,539,857.84	—	—

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 84,908.08 元。

③其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	311,730.86	146,806.79
待结算款项	2,112,421.59	1,116,099.38
押金	983,025.32	474,646.00
应收出口退税款	123,115.94	5,655,420.48
合 计	3,530,293.71	7,392,972.65

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
上海正电置业有限公司	押金	395,440.32	1 年以内	11.20	
上海鸿麟元电机有限公司	押金	330,000.00	3 年以上	9.35	
上海众秀环保科技	服务费	304,200.00	1 年以内	8.62	
苏州美华有限公司	服务费	202,489.57	1-2 年	5.73	
江苏玺源电器有限公司	房租押金	180,000.00	1 年以内	5.10	
合 计		1,412,129.89		40.00	

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,307,040.16	1,772,190.49	11,534,849.67	12,628,847.82	1,233,855.26	11,394,992.56
在产品	9,422,966.39	1,037,674.15	8,385,292.24	7,564,231.98	722,461.67	6,841,770.31

库存商品	23,368,999.81	575,045.71	22,793,954.10	17,911,745.71	465,298.10	17,446,447.61
发出商品	8,858,945.94		8,858,945.94	6,813,852.60		6,813,852.60
在途物资	21,982.76		21,982.76			
合 计	54,979,935.06	3,384,910.35	51,595,024.71	44,918,678.11	2,421,615.03	42,497,063.08

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转	其他	
原材料	1,233,855.26	538,335.23				1,772,190.49
在产品	722,461.67	315,212.48				1,037,674.15
库存商品	465,298.10	109,747.61				575,045.71
合 计	2,421,615.03	963,295.32				3,384,910.35

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	725,786.03	932,667.78
预缴所得税	366,969.16	
应收出口退税	4,321,669.08	
理财产品重分类	58,510,000.00	7,050,000.00
合 计	63,924,424.27	7,982,667.78

7、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	14,109,247.87	12,503,306.96
固定资产清理		
合 计	14,109,247.87	12,503,306.96

固定资产情况

项 目	通用设备	运输设备	专用及其他设备	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	19,677,723.94	1,484,965.44	1,671,030.35	22,833,719.73
2.本期增加金额	3,246,631.57	564,496.10	621,601.85	4,432,729.52
购置	3,246,631.57	564,496.10	621,601.85	4,432,729.52
3.本期减少金额	2,633,837.61	32,677.78	4,786.32	2,671,301.71
处置或报废	2,633,837.61	32,677.78	4,786.32	2,671,301.71

4.期末余额	20,290,517.90	2,016,783.76	2,287,845.88	24,595,147.54
二、累计折旧				
1.期初余额	8,618,773.70	554,348.05	1,157,291.02	10,330,412.77
2.本期增加金额	1,727,199.13	225,862.78	140,253.25	2,093,315.16
计提	1,727,199.13	225,862.78	140,253.25	2,093,315.16
3.本期减少金额	1,924,537.90	10,490.16	2,800.20	1,937,828.26
处置或报废	1,924,537.90	10,490.16	2,800.20	1,937,828.26
4.期末余额	8,421,434.93	769,720.67	1,294,744.07	10,485,899.67
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	11,869,082.97	1,247,063.09	993,101.81	14,109,247.87
2.期初账面价值	11,058,950.24	930,617.39	513,739.33	12,503,306.96

注：本期不存在暂时闲置的固定资产，厂房租赁情况如下：

(1) 嘉定厂房经营租赁情况：出租人为上海三环磁性材料有限公司。一层厂房的租赁有效期为 2018 年 7 月 1 日至 2025 年 11 月 30 日，厂房租金 611,112.00 元/年。二层与三层厂房的租赁有效期为 2015 年 12 月 1 日至 2025 年 11 月 30 日，厂房租金为 1,095,168.00 元/年。

(2) 青村厂房经营租赁情况：出租人为上海上海鸿麟元电机有限公司。厂房的租赁有效期为 2014 年 9 月 1 日至 2023 年 10 月 30 日，厂房租金 200.00 万元/年，年租金每三年递增 10%。

(3) 泰兴厂房经营租赁情况：出租人为江苏玺源电器有限公司。1 号楼的租赁有效期为 2018 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，厂房租金 460,000.00 元/年。2 号楼南面第 1 跨的租赁有效期为 2018 年 6 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，厂房租金为 65,000.00 元/年。2 号楼南面第 2-4 跨的租赁有效期为 2018 年 9 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，厂房租金为 195,000.00 元/年。

8、无形资产

无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	405,186.28	405,186.28
2.本期增加金额	95,000.73	95,000.73
购置	95,000.73	95,000.73
3.本期减少金额		
4.期末余额	500,187.01	500,187.01

项目	软件	合计
二、累计摊销		
1.期初余额	245,328.00	245,328.00
2.本期增加金额	85,639.02	85,639.02
计提	85,639.02	85,639.02
3.本期减少金额		
4.期末余额	330,967.02	330,967.02
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	169,219.99	169,219.99
2.期初账面价值	159,858.28	159,858.28

说明：期末，无通过内部研发形成的无形资产。

9、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少 本期摊销	期末数
厂房装修费	6,959,767.82	2,024,985.86	976,584.40	8,008,169.28
氮气管道费	90,000.00		30,000.00	60,000.00
青村厂区配套设施	492,077.62	418,213.76	187,431.18	722,860.20
开办费		576.00	576.00	
合计	7,541,845.44	2,443,775.62	1,194,591.58	8,791,029.48

10、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,970,977.11	1,045,646.57	5,280,803.39	792,120.51
内部交易未实现利润	4,079,545.07	611,931.76	1,755,672.20	263,350.83
可抵扣亏损	3,534,911.56	658,664.17	2,782,069.29	417,310.39
小计	14,585,433.74	2,316,242.50	9,818,544.88	1,472,781.73

11、短期借款

短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款		5,000,000.00

信用借款	5,000,000.00
合 计	10,000,000.00

说明：期初保证借款 500 万元系监事余京烨以其个人持有的上海市徐汇区建国西路 253 号 B1-304 室房产及董事张钧清以其个人持有的上海市浦东新区周浦镇川周公路 4318 弄 46 号 202 室房产作为抵押担保，并由余京烨夫妇、张钧清夫妇、顾伟民夫妇、苏州戈德威机电科技有限公司承担连带责任保证。

12、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	40,595,009.46	37,248,831.41
合 计	40,595,009.46	37,248,831.41

应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	39,710,781.78	37,248,831.41
工程款	884,227.68	
合 计	40,595,009.46	37,248,831.41

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
苏州帅科机械科技有限公司	56,000.00	未结算
杭州金陵科技有限公司	114,321.54	未结算
合 计	170,321.54	

13、预收款项

项 目	期末数	期初数
房租款	28,095.24	56,190.48
货款	1,023,443.77	1,277,688.00
合 计	1,051,539.01	1,333,878.48

注：本期不存在账龄超过一年的重要预收款项。

14、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,714,507.85	43,526,438.94	45,054,458.43	1,186,488.36
离职后福利-设定提存计划	349,480.67	5,198,527.22	5,482,902.31	65,105.58

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	3,063,988.52	48,724,966.16	50,537,360.74	1,251,593.94

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,793,609.18	37,134,660.68	38,545,438.12	382,831.74
职工福利费		2,090,622.26	2,090,622.26	
社会保险费	74,855.09	2,808,632.94	2,851,006.23	32,481.80
其中：1. 医疗保险费	43,269.81	2,455,799.13	2,470,760.64	28,308.30
2. 工伤保险费	17,040.01	101,149.12	116,995.53	1,193.60
3. 生育保险费	14,545.27	251,684.69	263,250.06	2,979.90
住房公积金	57,648.76	1,041,463.24	1,079,452.00	19,660.00
工会经费和职工教育经费	788,394.82	451,059.82	487,939.82	751,514.82
其他短期薪酬				
合计	2,714,507.85	43,526,438.94	45,054,458.43	1,186,488.36

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	337,633.63	5,049,222.63	5,327,259.96	59,596.30
2. 失业保险费	11,847.04	149,304.59	155,642.35	5,509.28
合计	349,480.67	5,198,527.22	5,482,902.31	65,105.58

15、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	2,214,557.08	3,896.31
个人所得税	35,507.09	69,118.64
教育费附加	81,112.45	258.33
城市维护建设税	57,870.00	258.33
其他税费	5,444.20	
合计	2,394,490.82	73,531.61

16、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息		14,056.92
其他应付款	5,290,774.85	9,038,550.43

合 计	5,290,774.85	9,052,607.35
-----	--------------	--------------

(1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		14,056.92

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
待结算款项	1,969,748.06	1,556,934.39
职工款项	848,536.93	607,446.18
押金、质保金	118,320.00	20,000.00
股权转让款		4,500,000.00
应付股利	2,354,169.86	2,354,169.86
合 计	5,290,774.85	9,038,550.43

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
上海华鑫股份有限公司	2,354,169.86	尚未约定支付时间
常州金康精工机械股份有限公	122,100.00	未到结算期
顾伟民	137,446.18	未到报销期
合 计	2,613,716.04	

17、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	52,413.30	54,437.20

一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	52,413.30	54,437.20

说明：为应付 Toyota Motor Credit Corporation 融资租赁款。

18、长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期应付款	100,060.10	149,700.75

长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	152,473.40	204,137.95
小计	152,473.40	204,137.95
减：一年内到期长期应付款	52,413.30	54,437.20
合 计	100,060.10	149,700.75

19、预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	162,781.66		三包费用

20、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
智能超高效电机技术改造	1,134,000.00		252,000.00	882,000.00	政府补助
电子线路板焊接智能修复 生产线试运行		912,000.00	325,500.00	586,500.00	政府补助
合 计	1,134,000.00	912,000.00	577,500.00	1,468,500.00	

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十二、2 政府补助。

21、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他 小计	
股份总数	4,329.00	7,171.00				11,500.00

说明：本期新增股本业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 2 月 5 日出具上会师报字(2018)第 0396 号验资报告。

22、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		68,409,162.09		68,409,162.09
其他资本公积	439,723.31			439,723.31
合 计	439,723.31	68,409,162.09		68,848,885.40

说明：

（1）本公司于 2018 年 1 月 3 日召开 2018 年第一次临时股东大会，根据决议、章程修正案及股份认购增资协议等，本公司定向增发股票 7,171 万股，每股价格为 1.95 元。2018 年 4 月 20 日公司取得股转出具的《关于上海金陵电机股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】1477 号）。公司完成 7171 万股

的新增股票发行。

(2) 其他资本公积系子公司上海誉盈光电科技有限公司于 2012 年接受苏州戈德威机电科技有限公司捐赠设备与低值易耗品一批，协议作价 906,646.00 元，其中归属于最终控制方部分为 439,723.31 元。

23、其他综合收益

项 目	期初数 (1)	本期发生金额			税后 归属 于少 数股 东	期末数 (3) = (1) + (2)
		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		
将重分 类进损 益的其 他综合 收益						
外币财 务报表 折算差 额	117,561.85	-105,920.72			-105,920.72	11,641.13
其他综 合收益 合计	117,561.85	-105,920.72			-105,920.72	11,641.13

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为-105,920.72 元。其中，归属于母公司的其他综合收益的税后净额本期发生额为-105,920.72 元。

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,911,924.30	1,054,122.61		3,966,046.91
其他		23,666.93		23,666.93
合 计	2,911,924.30	1,077,789.54		3,989,713.84

说明：公司按净利润的 10% 计提法定盈余公积 1,054,122.61 元。

25、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前 上期末未分配利润	20,469,553.98	20,626,786.13	
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	1,296,800.00	-2,128.20	
调整后 期初未分配利润	21,766,353.98	20,624,657.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利	9,203,603.30	1,454,658.96	

润			
减：提取法定盈余公积	1,054,122.61	312,962.91	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	29,915,834.67	21,766,353.98	
其中：子公司当年提取的盈余公积归 属于母公司的金额	19,395.84		

26、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	209,630,610.54	164,888,815.88	152,738,996.95	117,686,508.74
其他业务	10,693,114.32	8,605,475.07	5,674,613.92	4,106,359.24
合计	220,323,724.86	173,494,290.95	158,413,610.87	121,792,867.98

(1) 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电机零部件	2,803,416.61	1,827,318.64	2,818,434.46	1,832,846.73
加工收入	23,119,878.55	16,862,461.31	18,952,610.54	13,576,081.92
铝壳电机	61,281,019.75	51,034,752.84	47,316,934.14	41,107,141.33
其他电机	1,111,988.57	817,533.21	391,114.15	283,726.01
特殊电机	9,951,086.50	7,929,821.65	4,909,454.73	3,833,134.05
割草机组件	4,393,398.52	3,512,579.77		
直流电机	1,895,437.59	1,437,579.68	1,135,508.94	874,170.26
电子元器件	20,076,605.68	17,025,243.10	1,561,714.78	920,013.81
钢板电机	84,997,778.77	64,441,525.68	75,653,225.21	55,259,394.63
合计	209,630,610.54	164,888,815.88	152,738,996.95	117,686,508.74

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	209,630,610.54	164,888,815.88	152,738,996.95	117,686,508.74

27、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	126,177.67	121,510.76
教育费附加	184,835.11	121,510.76
车船使用税	9,723.90	6,360.00
印花税	76,553.64	81,099.00
房产税	7,094.62	7,752.30
河道费		12,524.55
合 计	404,384.94	350,757.37

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,868,950.48	4,219,377.90
运输费	2,490,308.38	1,626,690.52
服务费	1,122,066.56	240,345.48
业务宣传费	752,687.20	69,227.95
租赁费	748,099.41	473,802.03
差旅费	695,483.59	397,781.94
低值物料消耗	659,747.01	
办公费	332,463.26	355,951.69
业务招待费	148,939.14	173,636.02
水电费	130,876.49	47,560.72
折旧与摊销	87,242.46	77,658.37
其他	63,873.56	37,882.40
合 计	13,100,737.54	7,719,915.02

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,807,702.31	8,008,953.46
中介费用	1,358,890.81	969,417.61
租赁费	956,678.23	1,654,095.27
维修保养费	647,786.60	648,737.25
办公费	477,604.82	824,927.94
差旅费	456,381.57	267,814.99
折旧与摊销	366,746.04	214,627.00

服务费	332,819.35	629,379.48
业务招待费	232,316.33	191,548.82
车辆使用及运输	193,700.16	918,434.95
水电费	111,026.89	135,172.39
低值物料消耗	68,261.91	99,822.94
电话费	56,403.42	54,501.71
其他	49,185.21	194,635.22
合 计	13,115,503.65	14,812,069.03

30、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,349,116.66	6,287,611.57
低值物料消耗	1,978,278.81	1,203,253.04
检测费	1,805,749.03	1,021,982.96
维护与租赁费	1,102,861.95	637,463.08
折旧与摊销	1,085,301.18	920,665.65
水电费	352,202.06	275,442.91
服务费	226,448.07	211,242.48
差旅费	121,898.97	
其他	112,387.47	405,372.67
办公费	25,370.78	
运费	18,830.67	
业务招待费	15,895.00	
外加工费	12,253.43	
电话费	10,140.07	
合 计	16,216,734.15	10,963,034.36

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	407,399.64	326,300.31
减：利息资本化		
利息费用	407,399.64	326,300.31
减：利息收入	776,373.38	11,507.14
汇兑损益	350,843.71	
减：汇兑收益	1,748,308.57	-1,704,974.13

手续费及其他	53,021.37	55,854.37
合 计	-1,713,417.23	2,075,621.67

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	726,878.40	622,502.10
(2) 存货跌价损失	963,295.32	327,017.43
合 计	1,690,173.72	949,519.53

33、其他收益

补助项目产生其他收益的来源)	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
智能超高效电机技术改造	252,000.00	126,000.00	与资产相关
稳岗补贴	74,480.00		与收益相关
2018 年中小企业国际市场开拓资金	59,150.00		与收益相关
2017 年促进外贸转型升级和创新发展的中小企业国际市场开拓补贴款	466,143.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓补贴款	96,000.00	45,081.00	与收益相关
企业补助款	500,000.00		与收益相关
2017 青村企业资金扶持#财政单一账户		500,000.00	与收益相关
奉贤区财政局国库科上市经费补助		280,000.00	与收益相关
上海市知识产权局		523.50	与收益相关
专利资助经费		800.00	与收益相关
电子线路板焊接智能修复生产线试运行	325,500.00		与资产相关
专精特新政府补助	100,000.00		与收益相关
知识产权专利申请费补贴	2,405.00		与收益相关
退税款	135,000.00		与收益相关
财政补贴职工教育费	28,800.00		与收益相关
合 计	2,039,478.00	952,404.50	

说明：政府补助的具体信息，详见附注十二、2 政府补助。

34、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财红利	1,335,219.69	83,032.46

35、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	697,307.19	

36、营业外收入

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
无需支付的款项	488,581.96	29,924.08	488,581.96
垃圾费收入	7,436.40		7,436.40
罚没款项	220.00	2,000.22	220.00
教育补贴		27,702.50	
退税奖励		99,300.00	
其他	37,378.61		37,378.61
合 计	533,616.97	158,926.80	533,616.97

37、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘亏损失	64,902.33		64,902.33
职工劳动仲裁赔偿金		70,000.00	
固定资产处理损失		10,450.00	
其他	6,193.54	64,880.98	6,193.54
合 计	71,095.87	145,330.98	71,095.87

38、所得税费用

（1）所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	262,070.01	29,221.77
递延所得税费用	-843,460.77	-475,528.34
合 计	-581,390.76	-446,306.57

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利润总额	8,549,843.12	798,858.69
按适用税率计算的所得税费用	1,282,476.47	119,828.80
某些子公司适用不同税率的影响	-60,923.24	
对以前期间当期所得税的调整		29,221.77
不可抵扣的成本、费用和损失	21,438.61	33,210.74
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		356,083.55
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响		189,174.27
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,824,382.60	-1,173,825.70
其他		
所得税费用	-581,390.76	-446,306.57

39、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
单位及个人往来款	2,173,951.50	
与收益相关补助款	1,326,978.00	826,404.50
收到押金	166,926.00	21,300.00
活期存款收入	777,656.76	11,507.14
汇兑收益	603,138.13	
其他	1,123,449.94	167,377.36
合 计	6,172,100.33	1,026,589.00

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
办公、研发、租赁及其他费用	12,176,417.78	10,955,392.14
运输费	1,967,925.76	1,611,209.60
职工借支款及备用金	1,249,501.93	1,745,793.61
手续费	363,877.98	325,935.50
其他	1,026,363.93	1,103,186.99
合计	16,784,087.38	15,741,517.84

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	182,046,689.14	51,264,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	234,600,000.00	51,814,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
苏州戈德威机电科技有限公司借款		150,000.00
上海正龙实业有限公司借款		50,000.00
收到张钧清暂借款		200,000.00
筹资暂存利息收入	1,270,916.04	
合 计	1,270,916.04	400,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还华鑫股份借款		6,086,320.75
归还苏州戈德威机电科技有限公司借款		150,000.00
归还上海正龙实业有限公司借款		50,000.00
归还宜兴方晶科技有限公司借款		500,000.00
归还张钧清暂借款		200,000.00
筹资手续费	6,347.22	
合 计	6,347.22	6,986,320.75

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,131,233.88	1,245,165.26
加：资产减值准备	1,690,173.72	949,519.53
固定资产折旧	2,093,315.16	1,733,576.66
无形资产摊销	85,639.02	98,984.60
长期待摊费用摊销	1,194,591.58	989,419.91
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）	-697,307.19	-1,429,065.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		10,450.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	-990,065.22	2,031,274.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,335,219.69	-83,032.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-843,460.77	-12,487.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,061,256.95	-15,766,696.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,983,820.22	-3,897,068.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,383,186.15	9,068,308.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,332,990.53	-5,061,651.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	31,050,134.12	4,456,320.06
减：现金的期初余额	4,456,320.06	18,016,024.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	26,593,814.06	-13,559,704.27

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	31,050,134.12	4,456,320.06
其中：库存现金	39,532.01	12,436.58
可随时用于支付的银行存款	31,010,602.11	4,443,883.48
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	31,050,134.12	4,456,320.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变动

本期存在新设企业

(1) 本期的新设企业信息

新设企业名称	设立日	新设企业注册资本 (万元)	实际出资金额(万 元)	本期实现净利 润
吉旻国际贸易(上 海)有限公司	2018/2/8	550.00	550.00	-131,378.80

(2) 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
上海誉盈光电 科技有限公司	上海	上海市嘉定区嘉定 工业区兴贤路 1388 号 1 幢三层	从事光电产品生 产, 主要产品和服务 为各类电动机	100.00		购 买
上海金陵(江 苏)有限公司	江苏	泰兴市虹桥工业园 区四通路	从事电机生产, 主 要产品和服务为各 类电动机	100.00		设 立
吉旻国际贸易 (上海)有限公 司	上海	中国(上海)自贸试 验区业盛路 188 号 A522 室	从事贸易, 主要产 品和服务为各类电 动机	100.00		设 立
GW electric USA INC	美国	167 mason way STE A2 city of industry, CA	从事贸易, 主要产 品和服务为各类电 动机	100.00		设 立
GW INDUSTRY S.R.L.	意大利	MILANO (MI) VIALE DORIA ANDREA 5 CAP 201	从事贸易, 主要产 品和服务为各类电 动机	75.00		设 立

七、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及实际控制人情况

母公司 名称	注册地	业务性质	注册资本(万 元)	母公司对本公 司持股比例%	母公司对本公 司表决权比 例%
中国电子科 技集团公司 第二十一研 究所	上海市虹漕 路 30 号	电机、电子元 器件的研发、 制造、销售	2,874.00	35.65	50.87

本公司的控股股东情况的说明:

2018 年 5 月 17 日前, 上海正龙实业有限公司为本公司第一大股东, 持有本公司 40.54%的股权, 苏州戈德威机电科技有限公司为持有公司 16.70%的股东, 上述两家公司的实际控制人均为自然人顾伟民, 故自然人顾伟民持有本公司表决权比例

为 57.24%，为本公司实际控制人。

2018 年 5 月 17 日，本公司定向增发股份。由此，本公司实际控制人由原来的顾伟民先生变更成为中国电子科技集团有限公司第二十一研究所。本公司最终控制方是：中国电子科技集团公司

报告期内，本公司控股股东注册资本无增减变化。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注六。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
上海正龙实业有限公司	关联企业
合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）	关联企业
苏州戈德威机电科技有限公司	关联企业
上海九山电子科技有限公司	关联企业
中国电子科技集团公司第三研究所	关联企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州戈德威机电科技有限公司	接受技术服务	47,169.81	85,470.09
苏州戈德威机电科技有限公司	采购模具		7,965,443.04
苏州戈德威机电科技有限公司	购买轴承	173,278.36	140,119.66
中国电子科技集团公司第二十一研究所	采购商品	504,172.15	
中国电子科技集团公司第二十一研究所	接受劳务	1,605,741.94	

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海九山电子科技有限公司	销售灯条	85,930.58	126,923.08
中国电子科技集团公司第二十一研究所	销售电机/电机零部件	4,972,997.32	44,350.42
中国电子科技集团公司第二十一研究所	技术咨询费	679,245.28	
中国电子科技集团公司第二十一研究所	电机测试费	404,150.30	
中国电子科技集团公司第二十一研究所	销售电源	1,506,169.22	

中国电子科技集团公司第三研究所	销售电机/电机零部件	360,344.82
上海正龙实业有限公司	销售货物	44,282.25

说明：按市场价格定价。

(2) 关联租赁情况

公司承租

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
中国电子科技集团第二十一研究所	房屋租赁	492,260.00	316,128.00
中国电子科技集团第二十一研究所	设备租赁	262,023.63	-
苏州戈德威机电科技有限公司	汽车租赁	174,750.00	175,500.00

说明：按市场价格定价。

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
余京辉夫妇、张钧清夫妇、顾伟民夫妇、苏州戈德威机电科技有限公司	360 万元	2017 年 4 月	2018 年 4 月	已履行完毕
余京辉夫妇、张钧清夫妇、顾伟民夫妇、苏州戈德威机电科技有限公司	140 万元	2017 年 5 月	2018 年 5 月	已履行完毕

说明：

子公司上海誉盈光电科技有限公司于 2017 年 4 月向中国银行股份有限公司上海市浦东支行借款 350 万元，到期日为 2018 年 4 月；2017 年 5 月向中国银行股份有限公司上海市浦东支行借款 150 万元，到期日为 2018 年 5 月。

监事余京辉以其个人持有的上海市徐汇区建国西路 253 号 B1-304 室房产及监事会主席张钧清以其个人持有的上海市浦东新区周浦镇川周公路 4318 弄 46 号 202 室房产作为抵押担保，并由余京辉夫妇、张钧清夫妇、顾伟民夫妇、苏州戈德威机电科技有限公司承担连带责任保证。

(4) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
苏州戈德威机电科技有限公司	150,000.00	2017/2/16	2017/2/17	补充流动资金
上海正龙实业有限公司	50,000.00	2017/2/16	2017/2/17	补充流动资金

张钧清	200,000.00	2017/4/14	2017/5/23	个人代垫款
余京焯	30,000.00	2018/1/24	2018/12/3	个人代垫款

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州戈德威机电科技有限公司	债务转让		1,300,000.00
余京焯	债务转让		1,343,902.58
顾伟民	债务转让		2,646,097.42
上海正龙实业有限公司	债权转让		5,290,000.00
苏州戈德威机电科技有限公司	购买誉盈光电股权		2,500,000.00
顾伟民	购买誉盈光电股权		900,000.00
张钧清	购买誉盈光电股权		200,000.00

说明：

1、根据 2017 年 5 月，子公司上海誉盈光电科有限公司与上海正龙实业有限公司、顾伟民、苏州戈德威机电科技有限公司、余京焯签订的债权债务转让协议，本公司将应收上海正龙实业有限公司 529 万债权，分别转让给顾伟民 264.61 万元、苏州戈德威机电科技有限公司 130 万元及余京焯 134.39 万元，与公司所欠顾伟民、苏州戈德威机电科技有限公司及余京焯的债务相抵。

2、2017 年 5 月，本公司出资 90 万元购买顾伟民持有的上海誉盈光电科技有限公司 90 万元股权；出资 90 万元购买余京焯持有的上海誉盈光电科技有限公司 90 万元股权；出资 20 万元购买张钧清持有的上海誉盈光电科技有限公司 20 万元股权，出资 250 万元购买苏州戈德威机电科技有限公司持有的上海誉盈光电科技有限公司 250 万元股权。

(6) 关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 7 人，上期关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,989,000.00	2,110,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海正龙实业有限公司	775,025.55		286733.24	

应收账款	上海九山电子科技有限公司	12,500.00	
应收账款	中国电子科技集团公司第二十一研究所	1,269,795.22	47,790.00
其他应收款	戚歆宇	51,661.40	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	苏州戈德威机电科技有限公司	63,000.00	125,040.00
其他应付款	中国电子科技集团公司第二十一研究所	132,766.00	
其他应付款	顾伟民	137,446.18	1,037,446.18
其他应付款	苏州戈德威机电科技有限公司		2,500,000.00
其他应付款	余京烨		900,000.00
其他应付款	张钧清		670,000.00

6、关联方承诺

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团关联方承诺事项如下：

2018 年 4 月 20 日定向发行股票完成后，公司实际控制人变更为中国电子科技集团有限公司，公司的第一大股东变更为中国电子科技集团公司第二十一研究所（以下简称二十一所），公司及参与此次定增的新增股东分别做出如下承诺有：

1、二十一所出具的承诺：《关于提供信息的真实性、准确性、完整性的承诺》、《关于符合收购主体资格的承诺》、《关于保持公众公司独立性的承诺》、《关于避免同业竞争的承诺》、《关于规范关联交易的承诺》、《关于新增股份限售安排的承诺》、《关于对挂牌公司主营业务无重大调整的承诺》、《关于不开展金融业务的承诺函》、《关于不开展房地产业务的承诺》、《关于未履行承诺事项时将采取约束措施的承诺》。

2、中电科基金出具的承诺：具体承诺内容与二十一所出具的承诺一致。

3、中国电科出具的承诺：具体承诺内容与二十一所出具的承诺一致。

以上承诺延续至报告期内，公司相关股东、董事及其他高级管理人员在报告期内均能严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0.00 万元。

（3）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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为19.39%（2017年12月31日：47.55%）。

九、股份支付

根据本公司2016年9月12日召开的2016年第一次临时股东大会通过的《股票期权激励计划》：以公司新发行的普通股为标的，对公司董事、高级管理人员及其他核心员工进行的长期性激励，拟向激励对象授予股票期权总计不超过144万份，在满足行权条件的情况下，每份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买1股公司股票的权利，行权价格根据不低于2015年末经审计的每股净资产1.56元的定价原则确定本次激励计划行权价格为3元/股，等待期为三年，预留股票期权的授予需经董事会审核通过，确定授予的权益数量、激励对象名单、授予价格等相关事宜，并履行其他必要的法律程序及信息披露义务，有效期为股票期权授予之日起至所有股票期权行权或注销完毕之日止。截至2018年12月31日，尚未召开董事会确定股票期权的授予日。

十、承诺及或有事项

截至2018年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

重要的对外投资事项：

1、本公司于 2019 年 1 月 7 日召开 2019 年第一次临时股东大会决议，根据决议及《关于对子公司 GW INDUSTRY S.R.L. 增资的议案》，本公司控股子公司意大利 GW INDUSTRY S.R.L. 的两位自然人股东因自身原因，尚未出资到位，决定退出对 GW INDUSTRY S.R.L. 公司的投资；同时，公司为了加强对境外控股子公司的管控，更好地发挥其欧洲业务平台的作用，经三方协商一致，拟将 GW INDUSTRY S.R.L. 的注册资本由欧元 100,000 元减资至欧元 75,000 元，本次减资完成后 GW INDUSTRY S.R.L. 将变更为公司的全资子公司。此次公司对控股子公司减资的行为涉及境外投资，需经过当地政府部门批准并办理相关变更登记。

2、本公司于 2019 年 1 月 7 日召开 2019 年第一次临时股东大会决议，根据决议及《关于收购 Motive S.R.L. 40% 股权的议案》，公司下属意大利子公司 GW INDUSTRY S.R.L. 拟受让 BOSIO GIORGIO 与 CORSINI GIUSEPPE 两位自然人持有的 Motive 共计 40% 的股权，成交价格为 400 万欧元（对应折算的人民币金额拟不超过 3200 万元）。交易完成后，公司将持有 Motive 40% 的股权，BOSIO GIORGIO 持有 Motive 34.2% 的股权，CORSINI GIUSEPPE 持有 Motive 25.8% 的股权，Motive 成为公司的参股子公司。本次收购涉及境外投资，需向上海市商务委员会、发改委等相关政府部门及本公司最终控制方中国电子科技集团有限公司备案批准。

截至 2019 年 4 月 24 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、前期差错更正

追溯重述法

差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表项目	累积影响数
上期企业营业收入存在：1、凭票确认收入	已与企业管理层沟通并获取实际收入确认依据相关单据	① 营业收入	-24,572,033.46
2、子公司誉盈光电加工服务收入未按照净额法确认收入		② 营业成本	-25,912,141.81
		③ 应收账款	1,944,739.63
		④ 存货	604,631.28

2、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列	与资产相关/与收益相关

				报项目		
智能超高效电机技术改造	1,134,000.00		252,000.00	882,000.00	其他收益	与资产相关
电子线路板焊接智能修复生产线试运行		912,000.00	325,500.00	586,500.00	其他收益	与资产相关
合计	1,134,000.00	912,000.00	577,500.00	1,468,500.00		

说明：

- ① 超高效和智能超高效电机的技术改造项目为上海市财政局为促进高端智能化装备发展，发放给本单位的产业转型升级发展专项资金。根据编号为 2015212006 的 2015 年度上海市重点技术改造项目计划任务书，超高效和智能超高效电机的技术改造项目首期拨付 126 万元（60%），项目验收后拨付 84 万元（40%），获得的资助资金必须用于本项目固定资产投资建设。
- ② 电子线路板焊接智能修复生产线试运行项目为：上海市嘉定区科学技术委员会发放给本单位下属子公司-上海誉盈光电科技有限公司的专项发展资金。根据编号为 201705-JD-C1085-060 的管理合同书，电子线路板焊接智能修复生产线试运行项目完成项目验收后，根据验收结果拨付不超过 22.8 万元（20%）

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	财政拨款		74,480.00	其他收益	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金项目	财政拨款		59,150.00	其他收益	与收益相关
促进外贸转型升级和创新发	财政拨款		466,143.00	其他收益	与收益相关
展项目					
中小企业国际市场开拓补贴款	财政拨款	45,081.00	96,000.00	其他收益	与收益相关
“SMC”品牌国内					
外市场综合提升项目	财政拨款		500,000.00	其他收益	与收益相关
2017 青村企业	财政拨款	500,000.00		其他收益	与收益相关

资金扶持#财政 单一账户 奉贤区财政局国 库科上市经费补 助	财政拨款	280,000.00		其他收益	与收益相关
上海市知识产权 局	财政拨款	523.50		其他收益	与收益相关
专利资助经费	财政拨款	800.00		其他收益	与收益相关
专精特新政府补助	财政拨款		100,000.00	其他收益	与收益相关
知识产权专利申 请费补贴	财政拨款		2,405.00	其他收益	与收益相关
退税款	税局退税款		135,000.00	其他收益	与收益相关
财政补贴职工教 育费	财政拨款		28,800.00	其他收益	与收益相关
合 计		826,404.50	1,461,978.00		

说明：

- ① 稳岗补贴：上海市就业促进中心根据《关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知》要求，于2018年6月向本单位发放援企稳岗补贴。
- ② 中小企业国际市场开拓资金项目：上海市商务委员会经过审批，向本单位发放外贸发展专项资金。
- ③ 促进外贸转型升级和创新项目：上海市商务委员会经过审批“外贸产品创新和研发设计专家意见书”，向本单位发放项目款。
- ④ “SMC”品牌国内外市场综合提升项目：上海市经济和信息化委员会根据《“SMC”品牌国内外市场综合提升项目协议》，向本单位发放品牌经济发展资金。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	5,576,732.00	883,680.03
应收账款	64,546,126.28	35,807,202.94
合 计	70,122,858.28	36,690,882.97

(1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,976,732.00	583,680.03
商业承兑汇票	600,000.00	300,000.00
合 计	5,576,732.00	883,680.03

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,324,693.51	

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	23,092,996.12	34.31	2,763,778.78	11.97	20,329,217.34
非货款债权组	44,216,908.94	65.69			44,216,908.94
△组合小计	67,309,905.06	100.00	2,763,778.78	4.11	20,329,217.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	67,309,905.06	100.00	2,763,778.78	4.11	64,546,126.28

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	32,622,491.53	84.96	2,588,196.78	7.93	30,034,294.75
非货款债权组	5,772,908.19	15.04			5,772,908.19
△组合小计	38,395,399.72	100.00	2,588,196.78	6.74	35,807,202.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	38,395,399.72	100.00	2,588,196.78	6.74	35,807,202.94

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	20,167,276.56	87.33			20,167,276.56
1至2年	177,334.78	0.77	17,733.47	10.00	159,601.31
2至3年	233,947.50	1.01	231,608.03	99.00	2,339.47
3年以上	2,514,437.28	10.89	2,514,437.28	100.00	
合计	23,092,996.12	100.00	2,763,778.78		20,329,217.34

(续)

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	29,816,843.76	91.4			29,816,843.76
1至2年	235,501.62	0.72	23,550.16	10.00	211,951.46
2至3年	549,953.14	1.69	544,453.61	99.00	5,499.53
3年以上	2,020,193.01	6.19	2,020,193.01	100.00	0.00
合计	32,622,491.53	100.00	2,588,196.78		30,034,294.75

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
非贷款债权类别	44,216,908.94		

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 175,582.00 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,595,823.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例 11.30%，相应计提的坏账准备期末余额为零。

2、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,662,086.40	6,974,286.71
合计	14,662,086.40	6,974,286.71

其他应收款

① 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,772,077.47	11.95	165,124.39	9.32	1,606,953.08
非货款债权组合	13,055,133.32	88.05			13,055,133.32
组合小计	14,827,210.79	100.00	165,124.39	1.11	14,662,086.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	14,827,210.79	100.00	165,124.39	1.11	14,662,086.40

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	785,219.75	11.13	80,216.31	10.22	705,003.444
非货款债权组合	6,269,283.27	88.87			6,269,283.27
组合小计	7,054,503.02	100.00	80,216.31	1.14	6,974,286.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,054,503.02	100.00	80,216.31	1.14	6,974,286.71

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	1,396,169.17	78.79			1,396,169.17
1至2年	233,194.30	13.16	23,319.43	10.00	209,874.87
2至3年	90,904.00	5.13	89,994.96	99.00	909.04
3年以上	51,810.00	2.92	51,810.00	100.00	
合计	1,772,077.47	100.00	165,124.39		1,606,953.08

(续)

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	458,767.69	58.43			458,767.69
1至2年	273,156.16	34.79	27,315.62	10.00	245,840.54
2至3年	39,521.00	5.03	39,125.79	99.00	395.21
3年以上	13,774.90	1.75	13,774.90	100.00	
合计	785,219.75	100.00	80,216.31		705,003.44

A、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
非贷款债权类别	13,055,133.32		

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 84,908.08 元。

②其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	191,978.27	139,216.79
待结算款项	1,825,927.20	785,219.75
关联方借款	12,006,280.00	
押金	803,025.32	474,646.00
应收出口退税款		5,655,420.48
合计	14,827,210.79	7,054,503.02

③按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
上海誉盈光电科技 有限公司	关联方借款	10,000,000.00	1年以内	67.44	
吉暘国际贸易(上 海)有限公司	关联方借款	2,006,280.00	1年以内	13.53	
上海正电置业有限 公司	押金	395,440.32	1年以内	2.67	
上海鸿麟元电机	押金	330,000.00	3年以上	2.23	
上海众秀环保科技	服务费	304,200.00	1年以内	2.05	
合计	--	13,035,920.32	—	87.92	--

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	24,215,484.56		24,215,484.56	8,715,484.56		8,715,484.56
对子公司投资						
被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海誉盈光电科技有限公司	6,911,344.56			6,911,344.56		
吉旻国际贸易(上海)有限公司		5,500,000.00		5,500,000.00		
上海金陵电机(江苏)有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
GWELECTRICUSA.INC.	1,228,440.00			1,228,440.00		
GWINDUSTRYS.R.L.	575,700.00			575,700.00		
合计	8,715,484.56	15,500,000.00		24,215,484.56		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	162,884,824.69	128,596,982.60	130,216,898.82	102,568,060.23
其他业务	15,019,781.21	13,025,750.87	6,862,775.60	5,035,601.00
合计	177,904,605.90	141,622,733.47	137,079,674.42	107,603,661.23

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,285,367.36	75,969.73

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	697,307.19	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,039,478.00	该政府补助不具有持续性
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	462,521.10	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	3,199,306.29
减：非经常性损益的所得税影响数	479,895.94
非经常性损益净额	2,719,410.35
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 （税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,719,410.35

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.57	0.08	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	3.22	0.06	

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	9,203,603.30	1,454,658.96
其中：持续经营净利润	9,203,603.30	1,454,658.96
终止经营净利润		
基本每股收益	0.08	0.03
其中：持续经营基本每股收益	0.08	0.03
终止经营基本每股收益		
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益		
终止经营稀释每股收益		

上海金陵电机股份有限公司

2019年4月24日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

上海金陵电机股份有限公司董秘办公室