

莱克电气股份有限公司
2018 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-78

审计报告

XYZH/2019SHA10126

莱克电气股份有限公司全体股东:



一、 审计意见

我们审计了莱克电气股份有限公司（以下简称莱克电气公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了莱克电气公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于莱克电气公司，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。

三、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注十一、或有事项描述了全资子公司莱克电气香港有限公司开展远期结汇的金融衍生产品交易业务对莱克电气公司造成的影响。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、 关键审计事项

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

1. 应收账款坏账准备的计提	
关键审计事项	审计中的应对
截至 2018 年 12 月 31 日, 莱克电气公司应收票据及应收账款 1,253,886,098.99 元, 其中应收账款余额 1,100,755,415.60 元, 坏账准备金额 3,526,393.23 元, 账面价值较高。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账, 对财务报表影响较为重大, 且坏账准备的计提涉及管理层的判断和估计, 故列为关键审计事项。	执行的主要审计程序如下: 一审阅莱克电气公司应收账款计提的内控流程, 评估关键假设及数据的合理性。 一审阅莱克电气公司应收账款的坏账准备计提过程, 评估所采用坏账准备计提会计政策的合理性。 一分析及比较莱克电气公司本年度及过去应收账款的坏账准备的合理及一致性。 一将莱克电气公司与同行业上市公司应收款项坏账准备估计政策进行对比, 以评估管理层估计的合理性。 一结合莱克电气公司信用风险特征、账龄分析以及应收账款期后回款分析, 同时执行应收账款函证程序, 评价对应收账款减值损失计提的合理性; 一与管理层讨论应收账款回收情况及可能存在的回收风险。
2. 存货跌价准备的计提	
关键审计事项	审计中的应对
截至 2018 年 12 月 31 日, 莱克电气公司存货余额 780,848,301.21 元, 存货跌价准备金额 81,170,308.84 元, 账面价值较高, 存货跌价准备计提的充分性对财务报表的影响较为重大, 且存货跌价准备的计提涉及管理层的判断和估计, 故列为关键审计事项。	执行的主要审计程序如下: 一审阅莱克电气公司存货跌价准备计提的内控流程, 评估关键假设及数据的合理性。 一执行存货的监盘程序, 检查存货的数量及状况等。 一取得公司存货的库龄清单, 结合产品的状况, 对库龄较长的存货进行分析性复核, 分析存货跌价准备计提是否合理。 一获取并检查莱克电气公司的存货跌价计提明细表, 评估管理层在存货跌价准备测试中使用的相关参数, 尤其是预计售价、进一步生产的成本、销售费用和相关税费等, 并进行了存货跌价准备的重新计算。 一分析及比较莱克电气公司本年度及过去存货跌价准备的合理及一致性。 一将关键存货指标, 如存货周转率、存货跌价率等与行业正常水平进行比较分析其整体合理性 一与管理层讨论可能存在的库存风险。

3. 或有事项	
关键审计事项	审计中的应对
莱克电气公司子公司莱克电气香港有限公司（KINGCLEAN ELECTRIC HK CO., LIMITED）（以下简称“莱克香港”）金融衍生产品交易事项，由于该事项涉及金额较大，故列为关键审计事项。	执行的主要审计程序如下： 一 向公司法务部门收集 2018 年度所有与该事项相关文件，对其发生的经过、事件情况进行全面了解与分析； 一 向公司法务部门、法律顾问、外部代理律师沟通交流该事项情况、发函了解事项进度，以及对结果的判断； 一 与管理层讨论该事项对公司的影响、分析可能出现的情况及结果，并结合获取的其他证据，评价管理层对该事项作出的判断及估计的合理性； 一 对履职律师事务所的资质、胜任能力等进行了解与评估； 一 对该事项的列报和披露进行了复核。

五、其他信息

莱克电气公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括莱克电气公司 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。

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

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

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

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估莱克电气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莱克电气公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督莱克电气公司的财务报告过程。

七、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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

我们与莱克电气公司治理层就 2018 年度财务报表审计之计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

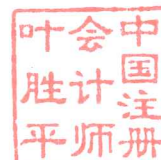
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



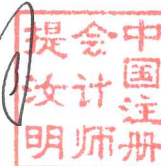
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国 北京

二〇一九年四月二十六日

合并资产负债表

编制单位：莱克电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,228,728,145.72	1,952,177,224.96
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	六、2	1,253,886,098.99	1,198,894,692.63
其中：应收票据	六、2	156,657,076.62	119,526,562.79
应收账款	六、2	1,097,229,022.37	1,079,368,129.84
预付款项	六、3	30,578,961.29	52,211,228.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	12,017,855.64	18,593,666.48
其中：应收利息	六、4	1,816,458.67	8,687,580.38
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货	六、5	699,677,992.37	729,341,883.43
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	26,808,053.75	55,660,144.80
流动资产合计		3,251,697,107.76	4,006,878,840.40
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	六、7	10,854,526.41	12,691,574.61
投资性房地产		-	-
固定资产	六、8	928,010,897.72	800,885,222.03
在建工程	六、9	53,663,790.26	139,101,666.63
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、10	155,969,903.25	159,985,353.84
开发支出		-	-
商誉	六、11	-	8,400.90
长期待摊费用	六、12	37,622,028.03	18,594,664.06
递延所得税资产	六、13	35,852,185.73	29,536,116.07
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,221,973,331.40	1,160,802,998.14
资产总计		4,473,670,439.16	5,167,681,838.54

法定代表人：

徐明
根倪
印祖

主管会计工作负责人

王力
王力

会计机构负责人：

姜皓
印姜皓

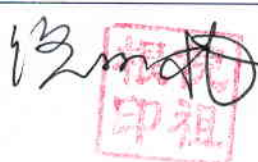
合并资产负债表（续）

编制单位：莱克电气股份有限公司

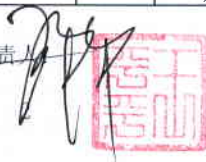
单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
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	六、14	1,299,693,359.21	1,260,345,109.65
预收款项	六、15	68,469,547.43	77,760,747.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	61,632,199.00	96,944,948.97
应交税费	六、17	16,995,055.24	-4,086,580.48
其他应付款	六、18	229,488,027.46	174,488,628.84
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
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	六、19	-	300,000,000.00
其他流动负债	六、20	4,858,242.33	5,421,775.92
流动负债合计		1,681,136,430.67	1,910,874,630.56
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		-	-
递延收益	六、21	10,765,176.45	15,696,232.05
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		10,765,176.45	15,696,232.05
负 债 合 计		1,691,901,607.12	1,926,570,862.61
股东权益：			
股本	六、22	401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、23	794,980,867.40	794,980,867.40
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、24	-2,907,815.87	-382,351.17
专项储备		-	-
盈余公积	六、25	200,500,000.00	200,500,000.00
一般风险准备			
未分配利润	六、26	1,388,195,780.51	1,843,014,721.28
归属于母公司股东权益合计		2,781,768,832.04	3,239,113,237.51
少数股东权益		-	1,997,738.42
股东权益合计		2,781,768,832.04	3,241,110,975.93
负债和股东权益总计		4,473,670,439.16	5,167,681,838.54

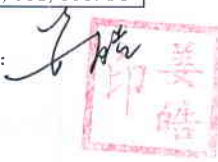
法定代表人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：



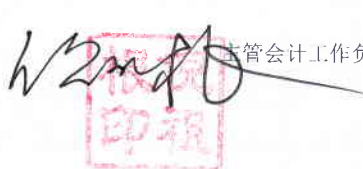
母公司资产负债表

编制单位：莱克电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		810,602,962.19	1,471,663,053.77
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	十五、1	993,763,997.55	940,474,515.45
其中：应收票据	十五、1	103,894,172.97	102,345,044.27
应收账款	十五、1	889,869,824.58	838,129,471.18
预付款项		17,490,217.14	33,889,142.82
其他应收款	十五、2	209,436,103.24	129,049,514.24
其中：应收利息		1,535,208.67	8,589,890.05
应收股利		45,688,587.45	-
存货		418,734,984.85	443,595,373.42
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		20,471,562.96	34,702,748.61
流动资产合计		2,470,499,827.93	3,053,374,348.31
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	十五、3	734,543,617.63	705,011,817.63
投资性房地产		-	-
固定资产		221,541,031.60	221,188,760.10
在建工程		9,133,784.33	2,711,292.77
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		9,851,978.45	10,192,154.60
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,281,790.39	2,620,027.03
递延所得税资产		20,937,543.11	13,896,273.97
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,000,289,745.51	955,620,326.10
资产总计		3,470,789,573.44	4,008,994,674.41

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

编制单位：莱克电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	-
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		1,034,950,811.84	969,461,189.85
预收款项		28,608,659.61	24,281,634.61
应付职工薪酬		41,492,458.22	64,108,563.21
应交税费		18,358,458.86	4,916,295.38
其他应付款		126,546,692.07	93,063,507.02
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	300,000,000.00
其他流动负债		240,931.29	623,290.44
流动负债合计		1,250,198,011.89	1,456,454,480.51
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		-	-
递延收益		-	242,982.82
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	242,982.82
负 债 合 计		1,250,198,011.89	1,456,697,463.33
股东权益：			
股本		401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		765,908,000.98	765,908,000.98
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		200,500,000.00	200,500,000.00
未分配利润		853,183,560.57	1,184,889,210.10
股东权益合计		2,220,591,561.55	2,552,297,211.08
负债和股东权益总计		3,470,789,573.44	4,008,994,674.41

法定代表人：徐中

主管会计工作负责人：姜皓

会计机构负责人：姜皓



合并利润表

编制单位：莱克电气股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入	六、27	5,863,824,291.69	5,709,587,581.22
其中：营业收入	六、27	5,863,824,291.69	5,709,587,581.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,367,365,600.95	5,324,335,622.58
其中：营业成本	六、27	4,395,184,926.89	4,284,105,744.84
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	六、28	45,749,790.23	38,861,405.15
销售费用	六、29	453,263,078.05	374,800,663.64
管理费用	六、30	230,819,681.84	209,370,067.07
研发费用	六、31	244,644,481.62	231,305,241.28
财务费用	六、32	-55,949,584.29	137,241,730.52
其中：利息费用	六、32	4,174,484.95	24,999,050.56
利息收入	六、32	57,606,885.13	40,549,916.05
资产减值损失	六、33	53,653,226.61	48,650,770.08
加：其他收益	六、34	5,036,454.30	6,815,367.98
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	-48,457,037.65	14,306,074.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、35	-1,837,048.20	-1,158,564.85
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、36	-	109,524.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、37	-930,584.73	603,601.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		452,107,522.66	407,086,527.39
加：营业外收入	六、38	34,795,543.53	7,813,415.00
减：营业外支出	六、39	3,006,075.17	1,450,083.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		483,896,991.02	413,449,858.95
减：所得税费用	六、40	61,073,234.59	47,923,781.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		422,823,756.43	365,526,077.26
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		422,823,756.43	365,526,077.26
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.归属于母公司所有者的净利润		423,041,320.60	365,528,338.84
2.少数股东损益		-217,564.17	-2,261.58
六、其他综合收益的税后净额		-2,525,464.70	1,404,811.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,525,464.70	1,404,811.55
（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		-2,525,464.70	1,404,811.55
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	六、41	-2,525,464.70	1,404,811.55
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		420,298,291.73	366,930,888.81
归属于母公司股东的综合收益总额		420,515,855.90	366,933,150.39
归属于少数股东的综合收益总额		-217,564.17	-2,261.58
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.05	0.91
（二）稀释每股收益（元/股）		1.05	0.91

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：莱克电气股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十五、4	4,422,303,711.16	4,271,675,887.78
减：营业成本	十五、4	3,533,820,691.84	3,432,792,621.70
税金及附加		27,208,531.47	21,246,902.09
销售费用		215,455,154.83	192,859,504.54
管理费用		165,786,184.42	154,986,602.91
研发费用		164,157,513.32	146,506,131.72
财务费用		-43,665,514.33	90,088,175.41
其中：利息费用		4,164,341.98	19,849,075.26
利息收入		46,904,614.43	32,108,503.60
资产减值损失		36,283,183.49	26,939,028.25
加：其他收益		200,341.68	203,276.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	233,018,337.45	9,494,734.33
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）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		556,476,645.25	215,954,931.89
加：营业外收入		30,526,344.41	5,870,987.82
减：营业外支出		3,116,305.47	1,587,254.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		583,886,684.19	220,238,664.77
减：所得税费用		37,402,333.72	23,973,802.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		546,484,350.47	196,264,862.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		546,484,350.47	196,264,862.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）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		546,484,350.47	196,264,862.34
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并现金流量表

编制单位：莱克电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,691,595,697.79	5,208,875,188.55
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			
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		334,233,068.54	355,023,023.52
收到其他与经营活动有关的现金	六、42	138,812,742.23	74,228,250.74
经营活动现金流入小计		6,164,641,508.56	5,638,126,462.81
购买商品、接受劳务支付的现金		3,937,041,303.35	3,940,044,491.74
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		834,476,010.92	741,228,313.00
支付的各项税费		118,886,179.46	171,792,066.75
支付其他与经营活动有关的现金	六、42	605,509,932.84	570,893,580.77
经营活动现金流出小计		5,495,913,426.57	5,423,958,452.26
经营活动产生的现金流量净额		668,728,081.99	214,168,010.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,980,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,403,874.23	12,427,816.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,298,493.67	3,915,162.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,960,606.45	-
收到其他与投资活动有关的现金	六、42	5,656,700.00	8,481,000.00
投资活动现金流入小计		15,319,674.35	3,004,823,979.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		151,467,108.06	223,523,443.95
投资支付的现金		-	2,464,200,000.00
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	六、42	58,754,063.69	6,856,571.01
投资活动现金流出小计		210,221,171.75	2,694,580,014.96
投资活动产生的现金流量净额		-194,901,497.40	310,243,964.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	2,000,000.00
取得借款所收到的现金		-	1,440,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	1,442,000,000.00
偿还债务所支付的现金		300,000,000.00	1,820,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		883,054,194.06	129,565,229.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,183,054,194.06	1,949,565,229.18
筹资活动产生的现金流量净额		-1,183,054,194.06	-507,565,229.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,221,469.77	-121,948,367.27
五、现金及现金等价物净增加额		-723,449,079.24	-105,101,621.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,952,177,224.96	2,057,278,846.80
六、期末现金及现金等价物余额	六、42	1,228,728,145.72	1,952,177,224.96

法定代表人：张永成

主管会计工作负责人：王

会计机构负责人：姜皓

母公司现金流量表

编制单位：莱克电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,532,251,237.15	4,022,630,382.21
收到的税费返还		269,651,173.05	263,629,021.15
收到其他与经营活动有关的现金		106,430,270.79	45,830,427.53
经营活动现金流入小计		4,908,332,680.99	4,332,089,830.89
购买商品、接受劳务支付的现金		3,283,386,463.21	3,236,499,463.40
支付给职工以及为职工支付的现金		557,108,951.39	509,979,450.36
支付的各项税费		78,459,553.02	88,298,610.52
支付其他与经营活动有关的现金		343,032,355.51	349,595,097.99
经营活动现金流出小计		4,261,987,323.13	4,184,372,622.27
经营活动产生的现金流量净额		646,345,357.86	147,717,208.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	1,615,000,000.00
取得投资收益收到的现金		187,329,750.00	9,494,734.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		257,400.07	1,289,943.71
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		441,793,947.85	1,594,524,603.56
投资活动现金流入小计		632,381,097.92	3,220,309,281.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		27,066,940.29	52,848,690.62
投资支付的现金		32,531,800.00	1,404,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		683,992,402.59	1,382,081,133.58
投资活动现金流出小计		743,591,142.88	2,838,929,824.20
投资活动产生的现金流量净额		-111,210,044.96	381,379,457.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	950,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	950,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	1,330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		883,052,258.64	124,449,836.38
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,183,052,258.64	1,454,449,836.38
筹资活动产生的现金流量净额		-1,183,052,258.64	-504,449,836.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,143,145.84	-80,093,695.78
五、现金及现金等价物净增加额		-661,060,091.58	-55,446,866.14
加：期初现金及现金等价物余额		1,471,663,053.77	1,527,109,919.91
六、期末现金及现金等价物余额		810,602,962.19	1,471,663,053.77

法定代表人：  主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



合并股东权益变动表

编制单位：莱克电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年发生额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	401,000,000.00	-	-	-	794,980,867.40	-	-382,351.17	-	200,500,000.00	-	1,843,014,721.28	1,997,738.42	3,241,110,975.93
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、本年初余额	401,000,000.00	-	-	-	794,980,867.40	-	-382,351.17	-	200,500,000.00	-	1,843,014,721.28	1,997,738.42	3,241,110,975.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-2,525,464.70	-	-	-	-454,818,940.77	-1,997,738.42	-159,342,143.89
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-2,525,464.70	-	-	-	423,011,320.60	-217,564.17	420,298,291.73
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-878,190,000.00	-	-878,190,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-878,190,000.00	-	-878,190,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	329,738.63	-1,780,174.25	-1,450,435.62
四、本年年末余额	401,000,000.00	-	-	-	794,980,867.40	-	-2,907,815.87	-	200,500,000.00	-	1,388,195,780.51	-	2,781,768,832.04

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并股东权益变动表（续）

编制单位：莱克电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年发生额											
	归属于母公司股东权益											少数股东权益
	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、上年年末余额	401,000,000.00	-	-	-	794,620,867.40	-	-1,787,162.72	-	200,500,000.00	-	1,581,746,382.44	-
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、本年初余额	401,000,000.00	-	-	-	794,620,867.40	-	-1,787,162.72	-	200,500,000.00	-	1,581,746,382.44	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	360,000.00	-	1,404,811.55	-	-	-	261,268,338.84	1,997,738.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,404,811.55	-	-	-	365,528,338.84	-2,261.58
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-104,260,000.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-104,260,000.00	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	360,000.00	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	401,000,000.00	-	-	-	794,980,867.40	-	-382,351.17	-	200,500,000.00	-	1,843,014,721.28	1,997,738.42

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

编制单位：莱克电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年发生额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	401,000,000.00	-	-	-	765,908,000.98	-	-	-	200,500,000.00	1,184,889,210.10	2,552,297,211.08
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	401,000,000.00	-	-	-	765,908,000.98	-	-	-	200,500,000.00	1,184,889,210.10	2,552,297,211.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-331,705,649.53	-331,705,649.53
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	546,484,350.47	546,484,350.47
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-878,190,000.00	-878,190,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-878,190,000.00	-878,190,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	401,000,000.00	-	-	-	765,908,000.98	-	-	-	200,500,000.00	853,183,560.57	2,220,591,561.55

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



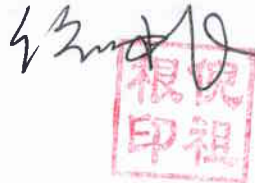
母公司股东权益变动表（续）

编制单位：莱克电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年发生额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	401,000,000.00	-	-	-	765,908,000.98	-	-	-	200,500,000.00	1,092,884,347.76	2,460,292,348.74
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	401,000,000.00	-	-	-	765,908,000.98	-	-	-	200,500,000.00	1,092,884,347.76	2,460,292,348.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92,004,862.34	92,004,862.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	196,264,862.34	196,264,862.34
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-104,260,000.00	-104,260,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-104,260,000.00	-104,260,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	401,000,000.00	-	-	-	765,908,000.98	-	-	-	200,500,000.00	1,184,889,210.10	2,552,297,211.08

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司基本情况

莱克电气股份有限公司(原苏州同创科技有限公司、金莱克电气有限公司、金莱克电气股份有限公司,以下简称公司或本公司,在包含子公司时统称本集团)系 2001 年经苏州市人民政府苏州新区经济贸易局苏新经项(2001)400 号文件批准,由毛里求斯金莱克国际有限公司投资设立的外商独资企业,注册资本 500 万美元。

2007 年经公司董事会决议,苏州国家高新技术产业开发区经济发展和改革局苏高新经项(2007)011 号文件批准,本公司由苏州同创科技有限公司更名为金莱克电气有限公司,注册资本由 500 万美元增加至 650 万美元,新增注册资本由 2005 年以前公司实现的未分配利润转增。

2007 年经公司董事会审议通过,苏州国家高新技术产业开发区经济发展和改革局苏高新经项(2007)176 号文件批准,毛里求斯金莱克国际有限公司将其所持股权转让给百慕大金莱克国际有限公司,本公司注册资本由 650 万美元增加至 1,838.623 万美元,增加的注册资本由百慕大金莱克国际有限公司出资 1,087.5 万美元,苏州立达投资公司出资 91.93 万美元,苏州同创企业管理有限公司出资 9.193 万美元。

2008 年 1 月,经公司董事会审议通过,并经《商务部关于金莱克电气有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(商资批(2007)2241 号)批准,本公司整体变更为金莱克电气股份有限公司,注册资本为人民币 360,000,000 元,由金莱克电气有限公司以截止 2007 年 8 月 31 日经信永中和会计师事务所审计后的净资产 413,655,621.76 元折合 360,000,000 股(每股面值 1 元),其中:百慕大金莱克国际有限公司持股 340,200,000 元,持股比例为 94.50%;苏州立达投资有限公司持股 18,000,000 元,持股比例为 5.00%;苏州同创企业管理有限公司持股 1,800,000 元,持股比例为 0.50%。信永中和会计师事务所于 2008 年 1 月 3 日为本公司出具 XYZH/2007CDA1004-1 号验资报告,本公司已于 2008 年 1 月办理完成相关工商变更登记手续。

2009 年 12 月,本公司股东百慕大金莱克国际有限公司将持有的公司 94.50%的股权转让给金维贸易有限公司(注册地为香港),本公司已于 2010 年 1 月取得江苏省商务厅“苏商资(2010)55 号”《关于同意金莱克电气股份有限公司股权变更的批复》文件,于 2010 年 1 月 27 日换发江苏省人民政府“商外资苏府资字(2008)79791 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》,并于 2010 年 1 月办理完成相关工商变更登记手续。

2010 年 1 月 30 日,经江苏省苏州工商行政管理局“(2010)第 01290006 号”外商投资公司准予变更登记通知书批准,本公司名称变更为莱克电气股份有限公司。

2010 年 3 月,本公司股东金维贸易有限公司将其持有的公司股份中的 4430 万股(公司总股本的 12.3056%)分别转让给苏州国发众富创业投资企业(有限合伙),苏州盛融创业投资有限公司、上海桑乾投资有限公司、苏州工业园区吉盛创业投资有限公司、宁波汇峰投资控股股份有限公司、深圳市大雄风创业投资有限公司、苏州和融创业投资有限公

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

司、上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）、江苏华成华利创业投资有限公司、苏州高锦创业投资有限公司、苏州润莱投资有限公司、苏州福马创业投资有限公司、苏州市利中投资有限公司、平安财智投资管理有限公司共计 14 家投资者。本公司已于 2010 年 3 月取得江苏省商务厅“苏商资（2010）231 号”《关于同意莱克电气股份有限公司股权变更的批复》，并于 2010 年 3 月办理完成相关工商变更登记手续。

2012 年 2 月，本公司股东金维贸易有限公司将其持有的公司股份中的 18360 万股（公司总股本的 51%）转让给莱克（苏州）投资有限公司。本公司已于 2012 年 3 月取得江苏省商务厅“苏商资（2012）201 号”《关于同意莱克电气股份有限公司股权变更的批复》，并于 2012 年 3 月办理完成相关工商变更登记手续。

2015 年 4 月 23 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]709 号”《中国证券监督管理委员会关于核准莱克电气股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 4,100 万股（每股面值 1 元），增加股本人民币 41,000,000.00 元，变更后的股本为人民币 401,000,000.00 元，并于 2015 年 5 月 13 日在上海证券交易所上市交易。

截至2018年12月31日，本公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	股本（万股）	持股比例
莱克（苏州）投资有限公司	14,688.0000	36.63%
GOLDVAC TRADING LIMITED	11,230.0000	28.00%
倪祖根	6,548.9949	16.33%
苏州立达投资有限公司	1,440.0000	3.59%
其他流通股股东	6,193.0051	15.45%
合计	40,100.0000	100.00%

本公司控股股东为莱克（苏州）投资有限公司，本集团最终控制人为自然人倪祖根先生。

本公司统一社会信用代码 91320500733338412Q，由江苏省苏州市工商行政管理局核发。

本集团主营业务和主要产品如下：主营业务为高端家居清洁健康电器的设计、研发、制造和销售业务；主要产品包括吸尘器、空气净化器等室内清洁健康电器，割草机、打草机等室外环境清洁电器，挂烫机、加湿器、净水机等品质生活电器，以及部分直接销售的微特电机。

本公司住所：江苏省苏州新区向阳路 1 号，法定代表人：倪祖根先生。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括莱克电气股份有限公司、苏州金莱克家用电器有限公司、苏州金莱克精密机械有限公司、苏州金莱克汽车电机有限公司、莱克电气绿能科技(苏州)有限公司、苏州碧云泉净水系统有限公司、苏州艾思玛特机器人有限公司、莱克电气信息科技(苏州)有限公司、莱克电气香港有限公司、KINGCLEAN ELECTRIC (ROMANIA) SRL、苏州莱克米标云商销售有限公司、KINGCLEAN HOLDINGS SG CO.,PTE.LTD、Công ty TNHH Vacpro Electric Việt Nam (梵克罗电气越南有限公司)、和苏州雷鹰智能科技有限公司 14 家公司。

与上年相比,本年因新设增加 KINGCLEAN HOLDINGS SG CO.,PTE.LTD、Công ty TNHH Vacpro Electric Việt Nam (梵克罗电气越南有限公司)、和苏州雷鹰智能科技有限公司 3 家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括外币业务和外币财务报表折算、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

8. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

持有至到期投资,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。

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。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认: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,且本集团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;③该金融资产已转移,虽然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,但是放弃了对该金融资产控制。

企业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,且未放弃对该金融资产控制的,则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本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,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果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。

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

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。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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
款项性质组合	按其他方法计提坏账准备:按款项性质、结合客户信用状况、历史损失率单独认定,无回收风险则不计提坏账准备。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内	0	0
7-12 个月	10	10
1-2 年	30	30
2-3 年	60	60
3 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品（产成品）等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本集团的子公司。通过同一控制下的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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的, 长

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、运输工具、机器设备、电子及通讯设备、仪器仪表及计量器具、办公设备和其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	5-20	10	4.5-18
2	运输工具	4-5	10	18-22.5
3	机器设备	3-10	10	9-30

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
4	办公及其他设备	3-5	10	18-30

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建才能达到预定可使用状态的固定资产、投资性房地产等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时,开始资本化;当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

本集团的研究开发支出于发生时直接确认为当期损益。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬和离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴,劳务用工薪酬,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,主要为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则和计量方法

(1) 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入和让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 销售商品收入: 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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, 确认销售商品收入的实现。

2) 让渡资产使用权收入: 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时, 确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 收入确认具体政策

销售商品收入具体的确认方法: 本集团出口商品主要采用 FOB 模式结算, 在商品已报关并取得报关单时确认收入的实现, 具体确认时点为报关单据上记载的出口日期; 内销商品分为直销(包括买断式经销和直营)、代销两种模式, 其中直销模式在商品已发运并取得客户确认时确认收入的实现, 代销模式在收到代销商售出商品清单时确认收入的实现。

21. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中, 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; 与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象, 本集团按照上述区分原则进行判断, 难以区分的, 整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益, 与日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

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，确认递延所得税资产。

23. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

25. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

根据财政部《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，本集团根据财会 15 号文件规定，并经本公司第四届董事会第九次会议审议通过，已按要求对比较财务报表格式进行调整，相关比较财务报表影响说明如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	119,526,562.79	应收票据及应收账款	1,198,894,692.63
应收账款	1,079,368,129.84		
应付票据	327,842,078.34	应付票据及应付账款	1,260,345,109.65
应付账款	932,503,031.31		
其他应收款	9,906,086.10	其他应收款	18,593,666.48
应收股利			
应收利息	8,687,580.38		

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

固定资产	800,885,222.03	固定资产	800,885,222.03
固定资产清理			
在建工程	139,101,666.63	在建工程	139,101,666.63
工程物资			
其他应付款	174,488,628.84	其他应付款	174,488,628.84
应付股利			
应付利息			
长期应付款		长期应付款	
专项应付款			
管理费用	440,675,308.35	管理费用	209,370,067.07
		研发费用	231,305,241.28
无	无	财务费用行项目下增加:	
		其中:利息费用	24,999,050.56
		利息收入	40,549,916.05

(2) 重要会计估计变更

本集团报告期内无重要会计估计变更

五、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下:

1. 企业所得税

本公司于 2008 年 9 月 24 日取得高新技术企业认证,2017 年 11 月 17 日换发证书有效期三年,高新技术企业证书编号为 GR201732001060。根据税法规定,本公司 2017 年、2018 年执行 15%的企业所得税税率。

本公司之子公司苏州金莱克精密机械有限公司于 2011 年 11 月 8 日取得高新技术企业认证,2017 年 11 月 17 日换发证书有效期三年,高新技术企业证书编号为 GR201732000570。根据税法规定,苏州金莱克精密机械有限公司 2017 年、2018 年执行 15%的企业所得税税率。

本公司之子公司苏州金莱克汽车电机有限公司于 2011 年 11 月 8 日取得高新技术企业认证,2017 年 11 月 17 日换发证书有效期三年,高新技术企业证书编号为 GR201732001202。根据税法规定,苏州金莱克汽车电机有限公司 2017 年、2018 年执行 15%的企业所得税税率。

本公司之子公司莱克电气绿能科技(苏州)有限公司于 2013 年 12 月 3 日取得高新技术企业认证,有效期三年,2016 年复审未通过,2017 年再次认定审核通过,换发证书日期为 2017 年 11 月 17 日,有效期三年,高新技术企业证书编号为 GR201732000842。根据

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

税法规定，莱克电气绿能科技（苏州）有限公司 2017 年、2018 年执行 15%的企业所得税税率。

本公司之子公司莱克电气香港有限公司注册地为香港，其利得税税率 16.5%。

根据财政部和税务总局发布《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号），自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据 2018 年 7 月 11 日发布的《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税[2018]77 号的规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税

本公司之子公司苏州艾思玛特机器人有限公司 2017 年度、2018 年度；苏州莱克米标云商销售有限公司 2017 年度符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及相关税收政策规定的小型微利企业条件，并符合上述小型微利企业所得税优惠的条件。

各公司各年度实际适用企业所得税税率如下：

公司名称	本年	上年
莱克电气股份有限公司	15%	15%
苏州金莱克家用电器有限公司	25%	25%
苏州金莱克精密机械有限公司	15%	15%
苏州金莱克汽车电机有限公司	15%	15%
莱克电气绿能科技（苏州）有限公司	15%	15%
莱克电气香港有限公司	16.5%	16.5%
苏州碧云泉净水系统有限公司	25%	25%
苏州艾思玛特机器人有限公司	20%	20%
莱克电气信息科技（苏州）有限公司	25%	25%
苏州莱克米标云商销售有限公司	25%	20%

2. 增值税

本集团商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率 2018 年 5 月 1 日之前税率为 17%，自 2018 年 5 月 1 日开始税率变更为 16%；外销商品适用免抵退政策。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 城建税及教育费附加

根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》(国发[2010]35 号),本集团除莱克电气香港有限公司外的各公司需计缴城建税、教育费附加。

根据《财政部国家税务总局 财税[2016]12 号 关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》,本公司之子公司莱克电气信息科技(苏州)有限公司、苏州莱克米标云商销售有限公司符合按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元)的缴纳义务人的条件,莱克电气信息科技(苏州)有限公司 2017、2018 年度,苏州莱克米标云商销售有限公司 2017 年度免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金。

各公司适用税率如下:

公司名称	城建税率	教育费附加	地方教育费附加
莱克电气股份有限公司	7%	3%	2%
苏州金莱克家用电器有限公司	7%	3%	2%
苏州金莱克精密机械有限公司	5%	3%	2%
苏州金莱克汽车电机有限公司	7%	3%	2%
莱克电气绿能科技(苏州)有限公司	7%	3%	2%
莱克电气香港有限公司	--	--	--
苏州碧云泉净水系统有限公司	7%	3%	2%
苏州艾思玛特机器人有限公司	7%	3%	2%
莱克电气信息科技(苏州)有限公司	7%	3%	2%
苏州莱克米标云商销售有限公司	7%	3%	2%

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指 2018 年 1 月 1 日,“年末”系指 2018 年 12 月 31 日,“本年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,“上年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	166,668.26	247,839.60
银行存款	1,228,561,477.46	1,951,929,385.36
合计	1,228,728,145.72	1,952,177,224.96

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
其中：存放在境外的款项总额	297,712.29	47,288,197.66

注：“存放在境外的款项总额”系本公司之子公司莱克电气香港有限公司及 KINGCLEAN ELECTRIC (ROMANIA) SRL 的货币资金余额，注册地分别为香港及罗马尼亚。

2. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	156,657,076.62	119,526,562.79
应收账款	1,097,229,022.37	1,079,368,129.84
合计	1,253,886,098.99	1,198,894,692.63

2.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	156,657,076.62	119,526,562.79
合计	156,657,076.62	119,526,562.79

(2) 2018 年 12 月 31 日已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	71,364,741.34
合计	71,364,741.34

(3) 2018 年 12 月 31 日已经背书尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	174,610,953.55	
合计	174,610,953.55	

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,100,755,415.60	100.00	3,526,393.23	0.32	1,097,229,022.37
其中: 账龄组合	1,098,486,956.06	99.79	1,257,933.69	0.11	1,097,229,022.37
其他组合	2,268,459.54	0.21	2,268,459.54	100.00	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,100,755,415.60	100.00	3,526,393.23	0.32	1,097,229,022.37

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,080,489,760.92	100.00	1,121,631.08	0.10	1,079,368,129.84
其中: 账龄组合	1,080,489,760.92	100.00	1,121,631.08	0.10	1,079,368,129.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,080,489,760.92	100.00	1,121,631.08	0.10	1,079,368,129.84

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	1,088,025,674.19		0.00
7-12 个月	9,533,816.08	953,381.60	10.00
1-2 年	839,757.94	251,927.38	30.00

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	87,707.85	52,624.71	60.00
3 年以上			100.00
合计	1,098,486,956.06	1,257,933.69	—

注:账龄组合系以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无法收回组合	2,268,459.54	2,268,459.54	100.00
合计	2,268,459.54	2,268,459.54	—

注:其他组合系以应收款项交易对象为信用风险特征划分组合。本集团将存在较高收回风险的账款列入无法收回组合。

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 4,295,511.04 元。

(3) 本集团本年度核销应收账款 1,890,748.89 元。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 446,087,831.01 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 40.53%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0.00 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,890,246.55	78.13	50,998,967.01	97.68
1—2 年	6,333,650.47	20.71	957,111.07	1.83
2—3 年	327,893.12	1.07	175,150.02	0.34
3 年以上	27,171.15	0.09	80,000.00	0.15
合计	30,578,961.29	100.00	52,211,228.10	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 14,474,782.10 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 47.34%。

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	1,816,458.67	8,687,580.38
应收股利		
其他应收款	10,201,396.97	9,906,086.10
合计	12,017,855.64	18,593,666.48

4.1 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款利息	1,816,458.67	8,687,580.38
合计	1,816,458.67	8,687,580.38

4.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,348,948.23	100.00	147,551.26	1.43	10,201,396.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,348,948.23	100.00	147,551.26	—	10,201,396.97

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,125,420.41	100.00	219,334.31	2.17	9,906,086.10
单项金额不重大但单项计					

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
提坏账准备的其他应收款					
合计	10,125,420.41	100.00	219,334.31	2.17	9,906,086.10

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	1,567,948.67		0.00
7-12 个月	212,278.06	21,227.81	10.00
1-2 年	292,763.78	87,829.14	30.00
2-3 年	1,053.85	632.31	60.00
3 年以上	37,862.00	37,862.00	100.00
合计	2,111,906.36	147,551.26	—

注:账龄组合系以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

2) 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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
款项性质组合	8,237,041.87	0.00	0.00
合计	8,237,041.87	0.00	0.00

注:款项性质组合系以应收款项交易对象、款项性质、期后回款为信用风险特征划分组合。本集团内部应收款,应收关联方款,业务押金、保证金等列入本组合。

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 37,248.05 元。

(3) 本集团本年度核销其他应收款 34,535.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	648,675.24	1,802,959.99
业务押金及保证金	8,227,724.25	6,198,325.12

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
其他	1,472,548.74	2,124,135.30
合计	10,348,948.23	10,125,420.41

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备年 末余额
北京惠买在线网络科技有限公司	质保金	893,640.74	3 年以内	8.64	
常州领航电子有限公司	押金	500,000.00	2 年以内	4.83	
北京京东世纪贸易有限公司	押金	500,000.00	1 年以内	4.83	
三生(中国)健康产业有限公司	押金	400,000.00	3 年以上	3.87	
南昌市四平贸易有限公司	押金	270,000.00	3 年以上	2.61	
合计		2,563,640.74		24.78	

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	273,622,811.41	22,498,391.80	251,124,419.61	294,014,408.32	20,432,042.00	273,582,366.32
在产品	32,065,434.55		32,065,434.55	29,193,936.45		29,193,936.45
库存商品	470,261,170.61	58,671,917.04	411,589,253.57	472,230,823.57	51,333,901.08	420,896,922.49
周转材料	4,898,884.64		4,898,884.64	5,668,658.17		5,668,658.17
合计	780,848,301.21	81,170,308.84	699,677,992.37	801,107,826.51	71,765,943.08	729,341,883.43

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	20,432,042.00	12,712,585.25		10,646,235.45		22,498,391.80
库存商品	51,333,901.08	36,673,977.47		29,335,961.51		58,671,917.04
合计	71,765,943.08	49,386,562.72		39,982,196.96		81,170,308.84

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	用于生产而持有的原材料，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；因呆滞、报废等需出售的原材料其可变现净值按该材料的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。	计提跌价的原材料领用或实现销售
库存商品	直接用于出售的库存商品，其可变现净值按该商品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。	计提跌价的库存商品实现销售

(4) 年末存货中无借款费用资本化金额。

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
待抵扣进项税	26,808,053.75	55,660,144.80	
合计	26,808,053.75	55,660,144.80	

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

7. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业：											
派衍信息科技（苏州）有限公司	12,691,574.61			-1,837,048.20						10,854,526.41	
合计	12,691,574.61			-1,837,048.20						10,854,526.41	

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	928,010,897.72	800,885,222.03
固定资产清理		
合计	928,010,897.72	800,885,222.03

8.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	667,531,693.70	546,445,469.56	17,692,966.60	134,605,784.92	1,366,275,914.78
2. 本年增加金额	138,749,059.88	77,281,008.90	648,017.95	14,791,277.06	231,469,363.79
(1) 购置		75,373,316.57	648,017.95	14,791,277.06	90,812,611.58
(2) 在建工程转入	138,749,059.88	1,907,692.33			140,656,752.21
3. 本年减少金额	65,000.00	22,167,288.61	1,055,975.81	11,951,332.07	35,239,596.49
(1) 处置或报废	65,000.00	22,167,288.61	1,055,975.81	11,946,503.01	35,234,767.43
(2) 处置子公司减少				4,829.06	4,829.06
4. 年末余额	806,215,753.58	601,559,189.85	17,285,008.74	137,445,729.91	1,562,505,682.08
二、累计折旧					
1. 年初余额	225,382,569.26	248,318,874.29	10,434,849.42	80,960,372.15	565,096,665.12
2. 本年增加金额	31,623,763.63	52,628,568.48	2,290,319.99	13,152,106.82	99,694,758.92
(1) 计提	31,623,763.63	52,628,568.48	2,290,319.99	13,152,106.82	99,694,758.92
3. 本年减少金额	58,500.00	18,941,493.83	919,775.86	10,621,930.42	30,541,700.11
(1) 处置或报废	58,500.00	18,941,493.83	919,775.86	10,620,240.22	30,540,009.91
(2) 处置子公司减少				1,690.20	1,690.20
4. 年末余额	256,947,832.89	282,005,948.94	11,805,393.55	83,490,548.55	634,249,723.93
三、减值准备					
1. 年初余额		241,346.81		52,680.82	294,027.63
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额		38,161.20		10,806.00	48,967.20
(1) 处置或报废		38,161.20		10,806.00	48,967.20
4. 年末余额		203,185.61		41,874.82	245,060.43

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
四、账面价值					
1. 年末账面价值	549,267,920.69	319,350,055.30	5,479,615.19	53,913,306.54	928,010,897.72
2. 年初账面价值	442,149,124.44	297,885,248.46	7,258,117.18	53,592,731.95	800,885,222.03

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日,本集团无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日,本集团无融资租入固定资产、无经营租出固定资产。

(4) 截止 2018 年 12 月 31 日,本集团无未办妥产权证书的固定资产。

9. 在建工程

项目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	53,663,790.26	139,101,666.63
工程物资		
合计	53,663,790.26	139,101,666.63

9.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建设	16,981,904.93		16,981,904.93	112,306,323.83		112,306,323.83
机器设备及其他	36,681,885.33		36,681,885.33	26,795,342.80		26,795,342.80
合计	53,663,790.26		53,663,790.26	139,101,666.63		139,101,666.63

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
绿能 9 号厂房	74,455,613.72	17,471,870.13	91,927,483.85		
绿能 11 号厂房	33,348,682.50	15,380,585.86	48,729,268.36		
汽车电机 5 号厂房	4,502,027.61	12,479,877.32			16,981,904.93
合计	112,306,323.83	45,332,333.31	140,656,752.21		16,981,904.93

(续表)

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
绿能 9 号厂房	120,000,000.00	76.61	100.00				自有资金
绿能 11 号厂房	48,111,742.00	101.28	100.00				自有资金
汽车电机 5 号厂房	41,000,000.00	41.42	41.42				自有资金
合计	209,111,742.00	—	—				

(3) 年末在建工程无减值迹象，未计提减值准备。

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	192,257,970.98	1,708,536.23	193,966,507.21
2. 本年增加金额		556,034.49	556,034.49
(1) 购置		556,034.49	556,034.49
3. 本年减少金额			
4. 年末余额	192,257,970.98	2,264,570.72	194,522,541.70
二、累计摊销			
1. 年初余额	33,494,800.27	486,353.10	33,981,153.37
2. 本年增加金额	3,846,584.52	724,900.56	4,571,485.08
(1) 计提	3,846,584.52	724,900.56	4,571,485.08
3. 本年减少金额			
4. 年末余额	37,341,384.79	1,211,253.66	38,552,638.45
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	154,916,586.19	1,053,317.06	155,969,903.25
2. 年初账面价值	158,763,170.71	1,222,183.13	159,985,353.84

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的土地使用权。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
莱克电气香港有限公司	8,400.90			8,400.90
合计	8,400.90			8,400.90

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		计提	处置	
天然控股有限公司		8,400.90		8,400.90
合计		8,400.90		8,400.90

12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修及绿化费	2,169,973.57	6,525,915.90	2,518,336.15	-	6,177,553.32
自主品牌门店装修费	11,402,722.89	16,207,448.83	10,863,396.81	-	16,746,774.91
生产配套升级	2,753,947.12	8,229,125.51	3,286,134.39	-	7,696,938.24
模具器具工具	2,268,020.48	9,656,801.89	4,924,060.81	-	7,000,761.56
合计	18,594,664.06	40,619,292.13	21,591,928.16	-	37,622,028.03

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	85,089,313.76	12,762,674.04	73,400,936.10	11,010,140.43
预提费用	139,839,561.78	21,108,581.71	104,157,664.09	15,704,473.51
房屋重置	4,504,653.16	1,126,163.29	4,826,414.10	1,206,603.52
内部交易未实现利润	5,698,444.58	854,766.69	10,765,990.75	1,614,898.61
合计	235,131,973.28	35,852,185.73	193,151,005.04	29,536,116.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债

本集团年末无未经抵销的递延所得税负债。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	43,735,333.18	
合计	43,735,333.18	

14. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据	424,508,107.76	327,842,078.34
应付账款	875,185,251.45	932,503,031.31
合计	1,299,693,359.21	1,260,345,109.65

14.1 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	390,969,955.00	327,842,078.34
商业承兑汇票	33,538,152.76	
合计	424,508,107.76	327,842,078.34

本集团年末无已到期未支付的应付票据。

14.2 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
合计	875,185,251.45	932,503,031.31
其中: 1 年以上	42,309,222.78	40,314,202.53

(2) 账龄超过 1 年的应付账款主要为基建工程尾款。

15. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
合计	68,469,547.43	77,760,747.66
其中: 1 年以上	13,536,967.64	5,335,734.48

(2) 账龄超过 1 年的预收款项主要为结算尾款。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	96,746,273.17	759,204,363.45	794,517,113.42	61,433,523.20
离职后福利-设定提存计划	198,675.80	41,624,269.86	41,624,269.86	198,675.80
合计	96,944,948.97	800,828,633.31	836,141,383.28	61,632,199.00

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	63,010,241.65	403,793,666.89	407,101,186.84	59,702,721.70
劳务用工薪酬	33,647,673.92	287,310,681.58	319,678,052.50	1,280,303.00
职工福利费		31,069,556.20	31,069,556.20	
社会保险费		20,389,143.57	20,389,143.57	
其中: 医疗保险费		18,008,348.57	18,008,348.57	
工伤保险费		785,527.90	785,527.90	
生育保险费		1,595,267.10	1,595,267.10	
住房公积金	88,357.60	15,785,046.95	15,521,546.05	351,858.50
工会经费和职工教育经费		856,268.26	757,628.26	98,640.00
合计	96,746,273.17	759,204,363.45	794,517,113.42	61,433,523.20

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	198,675.80	40,614,605.67	40,614,605.67	198,675.80
失业保险费		1,009,664.19	1,009,664.19	
合计	198,675.80	41,624,269.86	41,624,269.86	198,675.80

17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,673,140.49	2,007,850.04
企业所得税	9,225,334.02	-12,461,775.06
个人所得税	854,548.60	409,626.61
城市维护建设税	1,881,846.79	2,227,395.65
教育费附加	817,751.77	970,673.98

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
地方教育费附加	540,926.67	646,898.59
房产税	1,410,916.93	1,410,633.52
土地使用税	434,610.34	536,464.49
印花税	155,979.63	165,651.70
合计	16,995,055.24	-4,086,580.48

18. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	229,488,027.46	174,488,628.84
合计	229,488,027.46	174,488,628.84

其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
押金保证金	85,605,451.88	87,378,839.39
代扣暂扣工资类款项	9,563,857.00	8,618,610.87
预提销售费用	85,129,710.21	34,920,240.34
代收代扣款	15,103,426.22	15,269,187.30
现金缴款	3,771,184.97	4,466,625.04
应付工程款	28,501,685.02	22,825,073.04
其他	1,812,712.16	1,010,052.86
合计	229,488,027.46	174,488,628.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
苏州市亿凯塑料机械有限公司	2,516,000.00	押金保证金
苏州市海盛五金电器厂	2,397,000.00	押金保证金
苏州天荣五金塑胶厂	2,233,500.00	押金保证金
苏州钧锋电器科技有限公司	1,947,000.00	押金保证金
苏州市发达塑料纺配厂	1,648,000.00	押金保证金
合计	10,741,500.00	

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

19. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

20. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
预计一年内结转利润表的政府补助款	4,858,242.33	5,421,775.92
合计	4,858,242.33	5,421,775.92

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	年末余额
汽车电机先进制造业发展扶持资金	1,579,510.20	1,579,510.20		1,579,510.20	1,579,510.20
绿能科技先进制造业发展扶持资金	3,185,840.68	3,037,800.84		3,185,840.68	3,037,800.84
精密机械突出贡献表彰	33,134.60		33,134.60		
电气股份技术改造项目扶持资金	198,290.64	170,098.11		198,290.64	170,098.11
电气股份新能源车补贴	424,999.80	70,833.18	424,999.80		70,833.18
合计	5,421,775.92	4,858,242.33	458,134.40	4,963,641.52	4,858,242.33

注：“本年新增补助金额”系由递延收益结转的预计一年内结转利润表的政府补助款。

21. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	15,696,232.05		4,931,055.60	10,765,176.45	相关资产尚在折旧期内
合计	15,696,232.05		4,931,055.60	10,765,176.45	—

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业外收 入金额	本年计入其他收益 金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
汽车电机先进制造业发展扶持资金	4,058,049.75			-0.60	1,579,510.20	2,478,540.15	与资产相关
绿能科技先进制造业发展扶持资金	11,395,199.48			70,762.34	3,037,800.84	8,286,636.30	与资产相关
电气股份技术改造项目扶持资金	172,149.40			2,051.29	170,098.11		与资产相关
电气股份新能源车补贴	70,833.42		0.24		70,833.18		与资产相关
合计	15,696,232.05		0.24	72,813.03	4,858,242.33	10,765,176.45	—

注 1: “其他变动”系结转到其他流动负债项目的预计一年内结转利润表的政府补助款。

注 2: 1) 汽车电机先进制造业发展扶持资金: 本公司之子公司苏州金莱克汽车电机有限公司于 2010 年收到苏州高新技术产业开发区管委会拨付的先进制造业发展扶持资金 2,300 万元, 用于公司科研、生产、经营等活动。公司将其作为与资产相关的政府补助, 用于购置设备, 并按购置设备的使用年限摊销结转损益。

2) 绿能科技先进制造业发展扶持资金: 本公司之子公司莱克电气绿能科技(苏州)有限公司于 2011 年收到苏州浒墅关经济开发区财政审计局拨付的先进制造业发展扶持资金 4,500 万元, 用于公司科研、生产、经营等活动。公司将其作为与资产相关的政府补助, 用于购置设备及建造厂房, 并按相应资产的使用年限摊销结转损益。

3) 电气股份技术改造项目扶持资金: 本公司于 2014 年收到苏州市财政局拨付的 2014 年度苏州市级工业经济升级版专项扶持资金 100 万元, 用于公司微特电机技术改造及扩建项目。公司将其作为与资产相关的政府补助, 用于购置设备, 并按购置设备的使用年限摊销结转损益。

4) 电气股份新能源车补贴: 本公司于 2015 年收到江苏省苏州市高新区财政局依据《关于印发江苏省新能源汽车推广应用省级财政补贴实施细则的通知》给予本公司购买纯电动车的 170 万补贴。公司将其作为与资产相关的政府补助, 按车辆的使用年限摊销结转损益。

注 3: 本集团报告期内无应收政府补助。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

22. 股本

项目	年初余额	本年变动增减 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	401,000,000.00						401,000,000.00

23. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	794,980,867.40			794,980,867.40
合计	794,980,867.40			794,980,867.40

24. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-382,351.17	-2,525,464.70			-2,525,464.70		-2,907,815.87
其中：外币财务报表折算差额	-382,351.17	-2,525,464.70			-2,525,464.70		-2,907,815.87
其他综合收益合计	-382,351.17	-2,525,464.70			-2,525,464.70		-2,907,815.87

25. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	200,500,000.00			200,500,000.00
合计	200,500,000.00			200,500,000.00

注：盈余公积变动系按合并报表归属于母公司净利润的 10%提取法定盈余公积，根据本公司章程规定，法定盈余公积提取至本公司股本总额的 50%后，超出部分不予提取。

26. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	1,843,014,721.28	1,581,746,382.44
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	1,843,014,721.28	1,581,746,382.44

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年	上年
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	423,041,320.60	365,528,338.84
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利	878,190,000.00	104,260,000.00
加: 其他	329,738.63	
本年年末余额	1,388,195,780.51	1,843,014,721.28

注: (1) 根据本公司 2018 年 5 月 16 日 2017 年年度股东大会决议, 对本公司截止 2017 年 12 月 31 日的可供分配利润以股本总数 401,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.9 元 (含税), 共分配现金股利金额 76,190,000.00 元。

根据本公司 2018 年 9 月 21 日 2018 年第一次临时股东大会决议, 对本公司截止 2018 年 6 月 30 日的可供分配利润以股本总数 401,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 20.00 元 (含税), 共分配现金股利金额 802,000,000.00 元。

(2) 其他系因处置未分配利润为负数的子公司而增加的未分配利润金额, 详见本附注“七、4. 处置子公司”相关内容。

27. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,801,561,873.41	4,341,627,345.38	5,664,962,693.53	4,246,445,475.08
其他业务	62,262,418.28	53,557,581.51	44,624,887.69	37,660,269.76
合计	5,863,824,291.69	4,395,184,926.89	5,709,587,581.22	4,284,105,744.84

28. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	20,399,488.47	15,571,919.35
教育费附加	8,968,935.37	6,907,902.58
地方教育费附加	5,965,593.53	4,602,485.19
房产税	5,653,525.42	5,690,382.15
土地使用税	1,738,590.79	2,146,945.89
印花税	1,732,131.92	1,837,910.92
关税	293,592.13	1,342,444.25
残疾人就业保障金	935,131.69	683,356.06
车船使用税	35,402.08	30,598.73

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
河道费/水利基金	4,588.37	30,468.03
垃圾处理费	19,632.00	16,992.00
地方调节基金税	3,178.46	
合计	45,749,790.23	38,861,405.15

注: 主要税种税率的说明参见本附注五、3。

29. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
销售服务费	194,709,566.97	117,242,790.00
职工薪酬	86,967,466.86	85,095,847.04
运输费	80,923,918.64	91,483,805.69
广告费	58,916,815.16	37,578,141.77
差旅费	11,780,880.36	13,720,057.00
其他	19,964,430.06	29,680,022.14
合计	453,263,078.05	374,800,663.64

30. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	134,554,569.12	121,695,134.84
固定资产折旧费	18,311,838.74	16,783,741.40
服务费	17,784,657.43	12,037,059.59
检测费	6,014,046.32	6,810,558.47
物料消耗	3,539,539.98	5,489,804.57
认证费	4,820,902.39	5,193,865.88
汽车费用	5,535,663.96	5,056,950.41
水电费	4,302,617.60	4,725,609.46
专利费	4,007,215.15	4,117,003.21
无形资产摊销	4,175,868.12	4,001,993.17
差旅费	3,264,563.47	3,396,172.67
业务招待费	3,505,238.50	3,128,721.27
财产保险费	2,383,343.20	2,918,233.98
咨询费	3,508,573.55	2,844,834.87

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
电话通讯费	2,405,244.35	2,538,367.22
租赁费	1,944,730.69	2,081,258.34
其他	10,761,069.27	6,550,757.72
合计	230,819,681.84	209,370,067.07

31. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
直接投入费用	143,292,980.27	133,411,376.82
人员人工费用	73,701,161.94	63,441,434.91
折旧费用与长期待摊费用	11,086,573.57	12,823,671.92
设计试验等费用	3,540,479.54	6,662,807.00
其他相关费用	13,023,286.30	14,965,950.63
合计	244,644,481.62	231,305,241.28

32. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	4,174,484.95	24,999,050.56
减：利息收入	57,606,885.13	40,549,916.05
加：汇兑损失	-3,585,299.07	151,749,629.37
加：其他支出	1,068,114.96	1,042,966.64
合计	-55,949,584.29	137,241,730.52

33. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,258,262.99	452,714.33
存货跌价损失	49,386,562.72	48,198,055.75
商誉减值损失	8,400.90	
合计	53,653,226.61	48,650,770.08

34. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
与日常经营活动相关的政府补助	5,036,454.30	6,815,367.98
合计	5,036,454.30	6,815,367.98

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

35. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财收益		12,427,816.54
权益法核算的长期股权投资收益	-1,837,048.20	-1,158,564.85
远期结售汇交割收益	-46,619,989.45	-72,271.01
处置长期股权投资产生的投资收益		3,109,093.57
合计	-48,457,037.65	14,306,074.25

36. 公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		109,524.54
其中：远期结售汇浮盈浮亏		109,524.54
合计		109,524.54

37. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-930,584.73	603,601.98	-930,584.73
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-930,584.73	603,601.98	-930,584.73
其中：固定资产处置收益	-930,584.73	603,601.98	-930,584.73
合计	-930,584.73	603,601.98	-930,584.73

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	34,588,603.23	7,396,771.65	34,588,603.23
其他	206,940.30	416,643.35	206,940.30
合计	34,795,543.53	7,813,415.00	34,795,543.53

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（2）政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
递延收益转入	458,134.64	524,404.08		与资产相关
稳岗补贴	872,436.14	1,068,977.21	苏州市人力资源和社会保障局关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知（苏人保规【2016】6号）	与收益相关
专利奖励	190,700.00	386,500.00	《苏州高新区专利专项资金管理暂行办法》	与收益相关
出口补贴	379,753.45	307,844.36	2017 年度苏州市商务发展专项资金（出口信用补贴）	与收益相关
科技保险补贴	276,600.00	218,600.00	苏州国家高新技术产业开发区管理委员会关于下发《苏州高新区科技保险补贴企业保费的实施办法（试行）》的通知（苏高新管【2010】421号）	与收益相关
狮山街道办事处突出贡献奖	310,000.00	150,000.00	苏狮横街办【2018】8号《关于对2017年度为地方经济发展作出突出贡献的企业进行表彰的决定》 苏州高新区、虎丘区狮山街道 横塘街道 苏狮横街办【2017】16号《关于兑6年度为地方经济发展做出突出贡献的企业进行表彰的决定》	与收益相关
苏州市自主品牌大企业和领军企业 新技术研究院 2017 年度建设扶持资金	20,000,000.00		关于下达苏州市自主品牌大企业和领军企业新技术研究院 2017 年度建设扶持资金的通知 苏高新发改【2018】165号	与收益相关
2018 年知识产权项目资金奖励	2,154,000.00		关于下达 2018 年各级知识产权项目（第二批）资金的通知 苏高新科【2018】93号 苏高新财企【2018】108号	与收益相关
2018 年度苏州市市级打造先进制造业 基地专项资金	2,000,000.00		关于下达 2018 年度苏州市市级打造先进制造业基地专项资金（第二批）的通知 苏财企【2018】56号	与收益相关
2017 年度苏州市知识产权登峰项目	1,250,000.00		苏知专【2017】98号《关于下达苏州市 2017 年企业知识产权登峰行动计划项目经费指标的通知》	与收益相关
2017 年度苏州市市长质量奖	1,180,000.00		市政府关于表彰 2017 年度苏州市市长质量奖获奖企业的决定 苏府【2018】26号	与收益相关
知识产权专项资金	1,129,300.00		关于组织申报 2018 年度省专利资助专项资金的通知 苏知发（2018）22号 关于印发《苏州市高价值专利培育计划项目管理办法（试行）》的通知 苏知专（2016）23号 苏州高新区印发关于知识产权专项资金管理办法的通知 苏虎府规字（2017）10号	与收益相关
2017 年度企业研究开发费用省级财政 奖励资金	1,000,000.00		苏高新科【2018】05号 苏高新财企【2018】06号 关于下达 2017 年度企业研究开发费用 省级财政奖励资金的通知	与收益相关
2017 年度木渎镇企业发展扶持奖励	668,995.00		关于拨付 2017 年度木渎镇企业发展扶持奖励的请示 木政办纪【2018】8号	与收益相关
2018 年苏州高新区工业经济发展专项 扶持资金	570,000.00		关于下达 2018 年苏州高新区工业经济发展专项扶持资金（第一批）的通知 苏高新发改【2018】152号	与收益相关

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
2018 年度苏州市级打造先进制造业基地专项资金	500,000.00		关于组织 2018 年度苏州市级打造先进制造业基地专项资金（第一批）项目申报的通知 苏经信综法【2018】6 号	与收益相关
苏州高新区新型墙体材料专项基金	201,597.00		关于进一步加强苏州高新区新型墙体材料专项基金管理的通知 苏高新住建【2015】17 号	与收益相关
国家知识产权局评选第十九届中国专利奖	200,000.00		苏知发 【2017】 50 号 关于转发国家知识产权局评选第十九届中国专利奖的通知	与收益相关
2017 年“苏州高新区知识产权创新创业领军人才”奖励	200,000.00		苏高新管 【2017】 247 号 关于确定 2017 年“苏州高新区知识产权创新创业领军人才”的通知	与收益相关
2016 年工业经济扶持专项资金		680,000.00	苏州国家高新技术产业开发区管理委员会、苏州市虎丘区人民政府关于印发《关于支持工业经济升级发展的若干意见》的通知（苏虎府规字【2015】10 号） 苏州高新区发改委、财政局 苏高新发改【2017】54 号《关于下达 2016 年苏州高新区工业经济发展专项扶持资金引进先进制造业及技改项目的通知》	与收益相关
2016 年度苏州市总部企业经营贡献奖		1,000,000.00	苏州市总部经济发展领导小组办公室 苏发改服【2017】43 号 《关于 2016 年度苏州市总部企业奖励兑现的通知》	与收益相关
2017 年度苏州市市级工业经济升级版专项资金		500,000.00	江苏省财政厅江苏省经济和信息化委员会 苏财企【2017】62 号 《关于下达 2017 年度苏州市市级工业经济升级版专项资金指标（第一批）的通知》	与收益相关
工业设计产品奖		500,000.00	江苏省经济和信息化委员会 苏经信运行【2017】17 号 《关于公布 2016 年江苏省工业设计产品奖评选结果的通报》	与收益相关
专利培育计划项目资金		500,000.00	苏州市知识产权局 苏知专【2016】23 号 《关于印发<苏州市高价值专利培育计划项目管理办（施行）>的通知》	与收益相关
2016 年度综合表彰大会专项奖励资金		300,000.00	苏州市吴中区财政局 吴财预【2017】10 号《关于下达吴中区 2016 年度综合表彰大会专项奖励资金的通知》	与收益相关
莱克信息基础设施建设及 ERP 系统升级项目补贴		300,000.00	江苏省经济和信息化委员会 苏经信信基〔2016〕634 号《关于公布 2016 年度全省信息基础设施建设试点示范项目的通知》	与收益相关
苏州市 2017 年度第十四批科技发展规划（企业研发机构绩效）项目经费		200,000.00	苏州国家高新技术产业开发区科学技术局 财政局 苏高新科【2017】52 号 苏高新财企【2017】78 号《关于下达苏州市 2017 年度第十批科技发展规划（科技设施）、第十四批科技发展规划（企业研发机构绩效）项目及经费的通知》	与收益相关
昆山品牌产品进口交易会参展补贴		153,010.00	苏州市人民政府办公室 苏府办【2017】72 号 《市政府办公室关于印发 2017 中国（昆山）品牌产品进口交易会苏州工作方案的通知》	与收益相关
其他	1,047,087.00	607,436.00	15 万（不含）以下的各项政府补助汇总金额	与收益相关
合计	34,588,603.23	7,396,771.65		

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

39. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,416,711.92	424,268.15	2,416,711.92
公益性捐赠支出	413,455.00	66,000.00	413,455.00
其他	175,908.25	959,815.29	175,908.25
合计	3,006,075.17	1,450,083.44	3,006,075.17

40. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	67,389,304.25	42,855,526.89
递延所得税费用	-6,316,069.66	5,068,254.80
合计	61,073,234.59	47,923,781.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	483,896,991.02
按本公司适用税率计算的所得税费用	72,584,548.65
子公司适用不同税率的影响	148,164.96
调整以前期间所得税的影响	-1,399,239.51
非应税收入的影响	-1,731,003.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,865,883.60
研发加计扣除的影响	-23,595,877.48
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,172,442.84
境外子公司红利所得	6,028,315.38
所得税费用	61,073,234.59

41. 其他综合收益

详见本附注“六、24 其他综合收益”相关内容。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

42. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	34,130,468.59	6,931,833.63
银行存款利息收入	63,410,642.22	35,146,127.38
业务备用金	19,778,805.42	18,598,406.80
押金、保证金	2,359,570.19	1,465,285.43
代收代付款	18,977,778.90	11,742,649.97
其他营业外现金收入	155,476.91	343,947.53
合计	138,812,742.23	74,228,250.74

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	287,172,414.47	281,693,396.74
管理费用	236,528,745.71	224,224,826.58
银行手续费	1,070,382.16	1,046,826.04
营业外现金支付	429,870.92	83,520.56
业务备用金	27,636,304.63	30,729,038.40
押金、保证金	35,617,329.30	25,532,577.84
代收代付款	17,054,885.65	7,583,394.61
合计	605,509,932.84	570,893,580.77

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
工程保证金	5,656,700.00	8,481,000.00
合计	5,656,700.00	8,481,000.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
工程保证金	5,730,200.00	6,784,300.00
金融资产投资损失	53,023,863.69	72,271.01
合计	58,754,063.69	6,856,571.01

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	422,823,756.43	365,526,077.26
加: 资产减值准备	53,653,226.61	48,650,770.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,694,758.92	92,526,903.45
无形资产摊销	4,571,485.08	4,036,884.34
长期待摊费用摊销	21,591,928.16	2,115,456.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	3,347,296.65	-179,333.83
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		-109,524.54
财务费用(收益以“-”填列)	18,324,801.19	147,181,956.70
投资损失(收益以“-”填列)	48,457,037.65	-14,306,074.25
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-6,316,069.66	5,068,254.80
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-23,472,353.56	-285,394,815.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-13,324,629.69	-304,330,752.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	39,376,844.21	153,382,207.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	668,728,081.99	214,168,010.55
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		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,228,728,145.72	1,952,177,224.96
减: 现金的年初余额	1,952,177,224.96	2,057,278,846.80
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-723,449,079.24	-105,101,621.84

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,228,728,145.72	1,952,177,224.96
其中: 库存现金	166,668.26	247,839.60
可随时用于支付的银行存款	1,228,561,477.46	1,951,929,385.36
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	1,228,728,145.72	1,952,177,224.96
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		

43. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			668,055,866.49
其中: 美元	95,449,525.69	6.8632	655,089,173.19
欧元	1,299,574.18	7.8473	10,198,148.46
日元	40,300,659.00	0.0619	2,494,610.81
港币	312,638.70	0.8762	273,934.03
应收账款			639,695,775.98
其中: 美元	93,043,010.34	6.8638	638,630,890.67
欧元	113,632.79	7.8473	891,710.57
日元	2,797,653.03	0.0619	173,174.74
应付账款			62,616,748.72
其中: 美元	8,991,732.12	6.8632	61,712,055.87
欧元	63,928.46	7.8473	501,665.81
港币	459,971.51	0.8762	403,027.04

(2) 境外经营实体

本公司之子公司莱克电气香港有限公司注册地为香港,以香港当地货币港币为记账本位币。莱克电气香港有限公司持有本公司之子公司苏州金莱克家用电器有限公司 25%的股权和苏州金莱克精密机械有限公司各 25.0861%股权,主要经营活动为销售母公司产品。

44. 政府补助

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
苏州市自主品牌大企业和领军企业新技术研究院 2017 年度建设扶持资金	20,000,000.00	营业外收入	20,000,000.00
2018 年知识产权项目资金奖励	2,154,000.00	营业外收入	2,154,000.00
2018 年度苏州市市级打造先进制造业基地专项资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
2017 年度苏州市知识产权登峰项目	1,250,000.00	营业外收入	1,250,000.00
2017 年度苏州市市长质量奖	1,180,000.00	营业外收入	1,180,000.00
知识产权专项资金	1,129,300.00	营业外收入	1,129,300.00
2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
2017 年度木渎镇企业发展扶持奖励	668,995.00	营业外收入	668,995.00
2018 年苏州高新区工业经济发展专项扶持资金	570,000.00	营业外收入	570,000.00
2018 年度苏州市级打造先进制造业基地专项资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
苏州高新区新型墙体材料专项基金	201,597.00	营业外收入	201,597.00
国家知识产权局评选第十九届中国专利奖	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2017 年“苏州高新区知识产权创新创业领军人才”奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
稳岗补贴	872,436.14	营业外收入	872,436.14
专利奖励	190,700.00	营业外收入	190,700.00
出口补贴	379,753.45	营业外收入	379,753.45
科技保险补贴	276,600.00	营业外收入	276,600.00
狮山街道办事处突出贡献奖	310,000.00	营业外收入	310,000.00
其他（15 万（不含）以下的各项政府补助汇总金额）	1,047,087.00	营业外收入	1,047,087.00
电气股份技术改造项目扶持资金	170,098.11	其他流动负债	
	200,341.68	其他收益	200,341.68
电气股份新能源车补贴	70,833.18	其他流动负债	
	425,000.04	营业外收入	425,000.04
绿能科技先进制造业发展扶持资金	8,286,636.30	递延收益	
	3,037,800.84	其他流动负债	
	3,256,603.02	其他收益	3,256,603.02

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
汽车电机先进制造业发展扶持资金	2,478,540.15	递延收益	
	1,579,510.20	其他流动负债	
	1,579,509.60	其他收益	1,579,509.60
精密机械突出贡献表彰	33,134.60	营业外收入	33,134.60

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

本集团报告期内无非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本集团报告期内无同一控制下企业合并。

3. 反向收购

本集团报告期内无反向收购。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

4. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款（万元）	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州莱克米标云商销售有限公司	300.00	60%	出售	2018 年 10 月 31 日	股权转让协议约定交割日为 2018 年 10 月 31 日；2018 年 12 月 17 日办理了股东信息工商变更登记。	329,738.63	0%	0.00	0.00	0.00		
KINGCLEAN ELECTRIC (ROMANIA) SRL		100%	注销	2018 年 3 月 7 日	2018 年 3 月 7 日取得注销证明。		0%	0.00	0.00	0.00		

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 其他原因的合并范围变动

(1) 设立新加坡全资子公司 KINGCLEAN HOLDINGS SG CO.,PTE.LTD 作为投资路径在越南设立全资子公司 Công ty TNHH Vacpro Electric Việt Nam (梵克罗电气越南有限公司)

本公司之全资子公司莱克电气绿能科技(苏州)有限公司(以下简称“绿能科技”)计划以自有资金投资 2000 万美元在越南建设生产基地,其中出资 10 万美元在新加坡设立全资子公司 KINGCLEAN HOLDINGS SG CO.,PTE.LTD 作为投资路径,注册资本 10 万美元,再由该新加坡公司出资 600 万美元在越南设立全资子公司 Công ty TNHH Vacpro Electric Việt Nam (梵克罗电气越南有限公司),注册资本 600 万美元。

本次投资事项已经绿能科技 2018 年 10 月 25 日召开的股东会议审议通过。

2018 年 11 月 13 日,绿能科技取得了江苏省商务厅核发的《企业境外投资证书》(境外投资证第 N3200201800813 号),同意绿能科技实施上述投资。2018 年 11 月 20 日,绿能科技取得了苏州市发展和改革委员会对本投资项目的审批通过通知(苏发改外[2018]59 号)。

KINGCLEAN HOLDINGS SG CO.,PTE.LTD 已于 2018 年 10 月取得注册执照, Công ty TNHH Vacpro Electric Việt Nam (梵克罗电气越南有限公司)已于 2018 年 12 月取得注册执照,2018 年度尚未开展业务。

(2) 设立苏州雷鹰智能科技有限公司

2018 年 12 月 10 日,经公司董事长审批成立全资子公司苏州雷鹰智能科技有限公司,注册资本 1000 万元,主要从事研发与销售业务,苏州雷鹰智能科技有限公司已于 2018 年 12 月 25 日完成工商注册登记,2018 年度尚未开展业务。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(3) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州金莱克家用电器有限公司	苏州	苏州	制造业	75	25	同一控制下企业合并
苏州金莱克精密机械有限公司	苏州	苏州	制造业	74.9319	25.0681	同一控制下企业合并
苏州金莱克汽车电机有限公司	苏州	苏州	制造业	100		同一控制下企业合并
莱克电气香港有限公司	香港	香港	投资	100		非同一控制下企业合并
莱克电气绿能科技(苏州)有	苏州	苏州	制造业	95	5	新设

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
有限公司						
苏州碧云泉净水系统有限公司	苏州	苏州	销售	100		新设
苏州艾思玛特机器人有限公司	苏州	苏州	销售	100		新设
莱克电气信息科技(苏州)有限公司	苏州	苏州	技术开发、投资	100		新设
苏州雷鹰智能科技有限公司	苏州	苏州	技术开发、销售	100		新设，2018 年 12 月 25 日设立
KINGCLEAN HOLDINGS SG CO., PTE. LTD	新加坡	新加坡	投资路径		100	新设，2018 年 10 月设立
Công ty TNHH Vacpro Electric Việt Nam(梵克罗电气越南有限公司)	越南	越南	制造业		100	新设，2018 年 12 月设立
KINGCLEAN ELECTRIC (ROMANIA) SRL	罗马尼亚	罗马尼亚	制造业		100	新设，2018 年 3 月 7 日已注销
苏州莱克米标云商销售有限公司	苏州	苏州	销售	60		新设，2018 年 10 月 31 日已出售

(4) 重要的非全资子公司

本集团报告期内无重要的非全资子公司。

(5) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本集团报告期内无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(6) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本集团报告期内无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

本集团报告期内无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

本集团报告期内无重要的合营企业或联营企业。

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

本集团报告期内无重要的合营企业的主要财务信息。

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团报告期内无重要的联营企业的主要财务信息。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额	
联营企业:	派衍信息科技 (苏州)有限公司	派衍信息科技 (上海)有限公司	派衍信息科技 (苏州)有限公司
投资账面价值合计	10,854,526.41		12,691,574.61
下列各项按持股比例计算的合计数			
--净利润	-1,837,048.20	95,876.84	-1,254,441.69
--其他综合收益			
--综合收益总额	-1,837,048.20	95,876.84	-1,254,441.69

注:本公司之子公司莱克电气信息科技(苏州)有限公司撤回对派衍信息科技(上海)有限公司的投资,交割日期为2017年6月30日。

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

本集团报告期内无合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

本集团报告期内无合营企业或联营企业发生的超额亏损。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本集团报告期内无与合营企业投资相关的未确认承诺。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

4. 重要的共同经营

本集团报告期内无重要的共同经营。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

本集团报告期内无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

各类风险管理目标和政策:

本集团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,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、日元、欧元和港币有关,除以上外币进行的采购和销售外,本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日,除零星的欧元、日元及港币余额和下表所述资产及负债的美元余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等零星的欧元、日元及港币余额和下表所述美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
货币资金-美元	95,449,525.69	168,739,573.58
应收账款-美元	93,043,010.34	106,515,133.73
应付账款-美元	8,991,732.12	9,260,028.23

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究,同时随着国际市场占有份额的不断提升,若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时,本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

(2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。本集团带息债务均为固定利率,因此利率风险产生的影响较小。

(3) 价格风险

本集团产品以塑料粒子、铜、矽钢片、电池组及电子元器件为主要原材料,因此受到此等材料价格波动的影响。

2、信用风险

于2018年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,主要为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

为降低信用风险,本集团成立专门部门确定信用政策、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计: 446,087,831.01 元。

3、流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团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,同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
莱克(苏州)投资有限公司	苏州	投资	1000 万元	36.63	36.63
倪祖根先生					

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
莱克(苏州)投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
莱克(苏州)投资有限公司	146,880,000.00	183,600,000.00	36.63	45.79

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1) 企业集团的构成”相关内容。

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
苏州金莱克电机有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州尼盛大酒店有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州利华科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州尼盛地产有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西曼帝克(江苏)营销管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州尼盛家居营销有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州好易家家居广场有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
伊思秀美容科技(苏州)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
淮安尼盛物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州好易家物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州咖博士咖啡系统科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
尼盛家居(苏州)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
太仓华美达塑料电器有限公司	其他关联关系人

注:太仓华美达塑料电器有限公司股东为苏州华利塑化模具有限公司和英属维尔京群岛 SUCCESS PURSUIT 公司(现已更名为 Nison International Holdings Limited), 股权比例分别为 70%、30%。苏州华利塑化模具有限公司系由自然人股东倪祖贤(本集团实际控制人倪祖根先生之兄)、高引明(倪祖根先生妹夫)共同投资设立, 双方各持 50% 股权。SUCCESS PURSUIT 公司与本公司同受倪祖根先生控制。

苏州尼盛家居营销有限公司于 2018 年 4 月 10 日更名为西曼帝克(江苏)营销管理有限公司。

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
苏州利华科技股份有限公司	采购商品	7,923,229.85	19,461,275.60
太仓华美达塑料电器有限公司	水电费	3,267,346.18	3,681,566.27

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

苏州金莱克电机有限公司	水电费	183,707.02	561,425.17
苏州尼盛大酒店有限公司	住宿及会务费	857,993.28	897,116.14
伊思秀美容科技(苏州)有限公司	采购商品		91,384.65
尼盛家居(苏州)有限公司	采购商品		68,880.00
合计		12,232,276.33	24,761,647.83

注:关联方采购定价原则为协议价。

本公司与苏州金莱克电机有限公司和太仓华美达塑料电器有限公司之间的采购额系因本公司承租其厂房而由其代为支付的水电费。

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
苏州尼盛地产有限公司	销售商品	8,497,759.63	3,804,029.49
西曼帝克(江苏)营销管理有限公司	销售商品	6,511,403.66	7,165,809.95
伊思秀美容科技(苏州)有限公司	销售商品	3,187,231.45	351,270.08
淮安尼盛物业管理有限公司	销售商品	874,220.95	299,683.76
苏州咖博士咖啡系统科技有限公司	销售商品	606,175.40	7,232.46
派衍信息科技(苏州)有限公司	提供劳务	93,203.88	77,669.90
苏州利华科技股份有限公司	销售商品	67,902.67	79,330.08
苏州好易家物业管理有限公司	销售商品	65,499.46	8,666.67
苏州尼盛大酒店有限公司	销售商品	30,775.87	256,410.26
派衍信息科技(上海)有限公司	提供劳务		54,368.93
合计		19,934,172.97	12,104,471.58

注:关联方销售定价原则为协议价。

2. 关联出租情况

承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费用	上年确认的租赁费用
苏州金莱克电机有限公司	莱克电气绿能科技(苏州)有限公司	厂房及办公楼	380,000.04	556,666.67
太仓华美达塑料电器有限公司	莱克电气股份有限公司太仓璜泾分公司	厂房及办公楼	906,952.71	900,810.84

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	6,806,078.00	6,591,889.00

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目:

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	伊思秀美容科技(苏州)有限公司	1,053,119.02	26,510.42	79,550.00	
应收账款	苏州咖博士咖啡系统科技有限公司	267,948.40			
应收账款	淮安尼盛物业管理有限公司	141,275.00			
预付款项	苏州利华科技股份有限公司	2,000,000.00			
合计		3,462,342.42	26,510.42	79,550.00	

2. 应付项目:

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	苏州利华科技股份有限公司	1,853,844.03	3,218,839.92
应付账款	太仓华美达塑料电器有限公司	601,022.58	323,275.81
预收款项	苏州咖博士咖啡系统科技有限公司	2,400.00	200.00
预收款项	苏州利华科技股份有限公司	15,346.50	
其他应付款	苏州利华科技股份有限公司	430,000.00	215,000.00
合计		2,902,613.11	3,757,315.73

十一、或有事项

本公司于 2017 年 4 月 24 日、2017 年 5 月 16 日分别召开了公司第三届董事会第二十七次会议,2016 年年度股东大会,审议通过了《关于公司及子公司开展远期结售汇业务的议案》。同意公司及子公司拟开展的远期结售汇业务累计不超过 7 亿美元,并授权董事长在上述额度内负责签署相关远期结售汇协议。具体内容详见本公司于 2017 年 4 月 25 日、2017 年 5 月 17 日在《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的相关公告。

本公司于 2018 年 4 月 25 日、2018 年 5 月 16 日分别召开公司第四届董事会第六次会议、2017 年年度股东大会,审议通过了《关于公司及子公司开展金融衍生产品交易业务的议案》。同意公司及子公司使用公司自有资金,以套期保值为目的拟开展金额不超过 8 亿美元金融衍生产品交易,并授权公司管理层决定及签署相关交易文件。具体内容详见本

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司于 2018 年 4 月 26 日、2018 年 5 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的相关公告。

截止 2018 年 12 月 31 日,本公司全资子公司莱克电气香港有限公司(KINGCLEAN ELECTRIC HK CO., LIMITED)(以下简称“莱克香港”)金融衍生产品交易业务具体情况如下:

1、金融衍生产品交易业务概述

为有效规避和应对汇率波动对莱克电气公司及子公司海外销售业务带来的风险,莱克香港自 2018 年 3 月起通过支付 500 万美元保证金及境外银行授信的两种方式,与 Goldman Sachs International(以下简称“高盛”)等两家境外银行开展了远期结汇的金融衍生产品交易业务,使用自有资金每月结汇 300 万美金(持续 12 个月)及每月 2,400 万美金(持续 24 个月)。2018 年已交割的金融衍生产品交易业务总额 1.01 亿美元,2018 年以来受汇率波动影响,莱克香港发生了几期交割亏损,实际交割累计亏损约 202.70 万美元,并造成平仓,再加上高盛已划转的 500 万美元保证金,累计亏损金额约 702.70 万美元,同时收到高盛等两家境外银行单方面对未交割的远期结汇进行平仓的通知书,通知支付平仓金额约 4,041 万美元,但莱克电气公司及莱克香港均不予认可。

2、应对措施

本公司和莱克香港将依法积极采取应对措施,以维护公司及公司股东的合法利益,并将按照相关法律法规和上市规则进行持续信息披露。

本公司及莱克香港对前述高盛等两家境外银行单方面通知支付平仓金额约 4,041 万美元均不予认可,影响金额具有不确定性,因此作为或有事项披露。

除存在上述或有事项外,截止 2018 年 12 月 31 日,本集团无其他需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日,本集团无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	本公司 2018 年度利润分配预案为:以 2018 年 12 月 31 日的总股本 40,100 万股为基数,每 10 股派发现金股利 2.20 元(含税)。
经审议批准宣告发放的利润或股利	上述利润分配方案业经本公司 2019 年 4 月 26 日董事会决议通过,尚需经年度股东大会批准实施。

2. 可转换公司债券批复到期失效

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2018 年 3 月 5 日,中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)第十七届发行审核委员会 2018 年第 39 次发审委会议对本公司公开发行 A 股可转换公司债券的申请进行了审核。根据会议审核结果,公司本次公开发行 A 股可转换公司债券的申请获得审核通过。

2018 年 8 月 27 日收到中国证监会《关于核准莱克电气股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可【2018】1312 号)

公司在取得批复后未能在中国证监会核准发行之日起 6 个月内完成公开发行 A 股可转换公司债券事宜,因此中国证监会关于公司本次公开发行 A 股可转换公司债券的批复到期自动失效。

3. 出售公司全资子公司信息科技 100%股权

2019 年 4 月 3 日,公司采取账面净资产与实收资本孰高的定价原则,以莱克电气信息科技(苏州)有限公司(以下简称“信息科技”)的实收资本为定价依据,以人民币 2,000 万元的转让价格向莱克(苏州)投资有限公司出售公司全资子公司信息科技 100%股权。并经第四届董事会第十二次会议通过。

4. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日,除存在上述其他重要披露事项外,本集团无其他需要披露的其他重要事项。

十五、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	年末余额	年初余额
应收票据	103,894,172.97	102,345,044.27
应收账款	889,869,824.58	838,129,471.18
合计	993,763,997.55	940,474,515.45

1.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	103,894,172.97	102,345,044.27
合计	103,894,172.97	102,345,044.27

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	51,776,412.14
合计	51,776,412.14

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	148,984,332.61	
合计	148,984,332.61	

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	893,188,232.56	100.00	3,318,407.98	0.37	889,869,824.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	893,188,232.56	100.00	3,318,407.98	0.37	889,869,824.58

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	839,148,463.09	100.00	1,018,991.91	0.12	838,129,471.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	839,148,463.09	100.00	1,018,991.91	0.12	838,129,471.18

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	862,755,727.97		0.00
7-12 个月	7,618,465.82	761,846.57	10.00
1-2 年	784,923.86	235,477.16	30.00
2-3 年	87,707.85	52,624.71	60.00
3 年以上			100.00
合计	871,246,825.50	1,049,948.44	—

注：账龄组合系以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	19,672,947.52		0.00
无法收回组合	2,268,459.54	2,268,459.54	100.00
合计	21,941,407.06	2,268,459.54	—

注：其他组合系以应收款项交易对象为信用风险特征划分组合。本公司应收子公司账款列入关联方组合。本公司将存在较高收回风险的账款列入无法收回组合。

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 4,108,434.96 元。

(3) 本公司本年核销 1,809,018.89 元应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 446,087,831.01 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 49.94%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0.00 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	1,535,208.67	8,589,890.05
应收股利	45,688,587.45	
其他应收款	162,212,307.12	120,459,624.19
合计	209,436,103.24	129,049,514.24

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2.1 应收利息

应收利息分类

目	年末余额	年初余额
定期存款利息	1,535,208.67	8,589,890.05
合计	1,535,208.67	8,589,890.05

2.2 应收股利

应收股利明细

项目(或被投资单位)	年末余额	年初余额
莱克电气香港有限公司	45,688,587.45	
合计	45,688,587.45	

2.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	162,259,061.09	100.00	46,753.97	0.03	162,212,307.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	162,259,061.09	100.00	46,753.97	0.03	162,212,307.12

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	120,562,571.75	100.00	102,947.56	0.09	120,459,624.19

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	120,562,571.75	100.00	102,947.56	0.09	120,459,624.19

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	1,430,009.27		0.00
7-12 个月	24,548.10	2,454.81	10.00
1-2 年	19,349.49	5,804.85	30.00
2-3 年	1,053.85	632.31	60.00
3 年以上	37,862.00	37,862.00	100.00
合计	1,512,822.71	46,753.97	—

注:账龄组合系以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

2) 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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
款项性质组合	160,746,238.38		0.00
合计	160,746,238.38		—

注:款项性质组合系以应收款项交易对象、款项性质、期后回款为信用风险特征划分组合。本公司内部应收款,应收合并关联方款,业务押金、保证金等列入本组合。

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 21,658.59 元。

(3) 本公司本年度核销 34,535.00 元其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方往来	156,384,414.00	114,000,000.00
业务押金及保证金	4,364,807.93	3,684,203.84

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	419,266.23	1,487,653.92
其他	1,090,572.93	1,390,713.99
合计	162,259,061.09	120,562,571.75

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
苏州金莱克汽车电机有限公司	关联方往来	60,000,000.00	6 个月以内	36.98	
苏州金莱克家用电器有限公司	关联方往来	52,000,000.00	6 个月以内	32.05	
莱克电气绿能科技(苏州)有限公司	关联方往来	44,384,414.00	6 个月以内	27.35	
常州领航电子有限公司	押金	500,000.00	2 年以内	0.31	
三生(中国)健康产业有限公司	押金	400,000.00	3 年以上	0.25	
合计		157,284,414.00		96.94	

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	825,605,526.90	91,061,909.27	734,543,617.63	796,073,726.90	91,061,909.27	705,011,817.63
合计	825,605,526.90	91,061,909.27	734,543,617.63	796,073,726.90	91,061,909.27	705,011,817.63

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
苏州金莱克家用电器有限公司	114,448,462.62			114,448,462.62		91,061,909.27
苏州金莱克精密机械有限公司	84,498,884.50	32,531,800.00		117,030,684.50		
苏州金莱克汽车电机有限公司	84,022,785.28			84,022,785.28		
莱克电气绿能科技（苏州）有限公司	456,000,000.00			456,000,000.00		
莱克电气香港有限公司	24,103,594.50			24,103,594.50		
苏州碧云泉净水系统有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
苏州艾思玛特机器人有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
莱克电气信息科技（苏州）有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
苏州莱克米标云商销售有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
合计	796,073,726.90	32,531,800.00	3,000,000.00	825,605,526.90		91,061,909.27

莱克电气股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,373,670,067.60	3,489,257,208.90	4,235,505,123.55	3,399,620,062.06
其他业务	48,633,643.56	44,563,482.94	36,170,764.23	33,172,559.64
合计	4,422,303,711.16	3,533,820,691.84	4,271,675,887.78	3,432,792,621.70

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	233,018,337.45	
理财收益		9,494,734.33
合计	233,018,337.45	9,494,734.33

十六、财务报告批准

本财务报告于 2019 年 4 月 26 日由本公司董事会批准报出。

莱克电气股份有限公司财务报表补充资料

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团2018年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-3,347,296.65	附注六、37、39
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	39,625,057.53	附注六、34、38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-382,422.95	附注六、38、39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-46,619,989.45	附注六、35 远期结售汇交割收益
小计	-10,724,651.52	

莱克电气股份有限公司财务报表补充资料

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	说明
所得税影响额	12,104,761.27	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	-22,829,412.79	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定，本集团2018年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	12.64	1.05	1.05
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	13.33	1.11	1.11

莱克电气股份有限公司

二〇一九年四月二十六日

编号: 1 05180195



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋
成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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。)



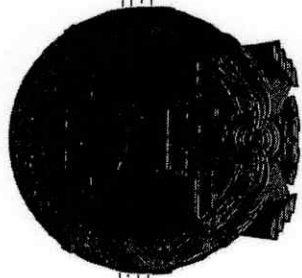
在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019年01月14日



证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张克



证书号：16

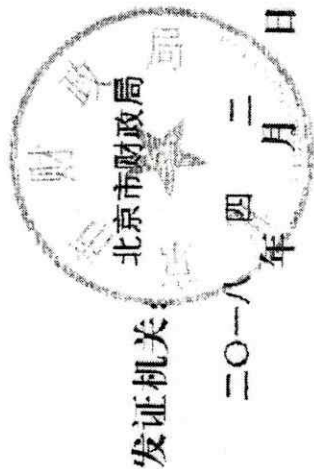
发证时间：二〇〇九年十月二十日

证书有效期至：二〇〇九年十月二十日

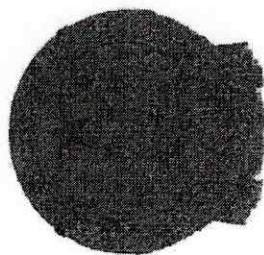
证书序号: 0000186

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



注册号 (31000481236)
单位地址 2018 年 4 月 10 日

本证书年检合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after
this renewal

年度检验登记
Annual Renewal Registration

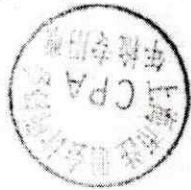
本证书年检合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after
this renewal

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书年检合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after
this renewal

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书年检合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after
this renewal

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2017 年 4 月 3 日

Registration form with fields for name, ID, and other details, including a photo of the registrant.





本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018年4月30日



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



年度检验登记
Annual Renewal Registration



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所

姓名	傅汉明
性别	男
出生日期	1978-05-04
工作单位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
身份证号码	310110197805043235