

证券代码: 835569

证券简称: 朗威股份

主办券商: 广发证券



朗威股份

NEEQ:835569

苏州朗威电子机械股份有限公司  
(Suzhou Longway Electronic Machinery Co.,Ltd)



年度报告

2017

## 公司年度大事记



报告期内，公司继续认定为省高新技术企业。



报告期内，公司又新增授权 7 项实用新型专利。

报告期内，新成立了宁波朗威电子机械有限公司、宁波兰贝信息科技有限公司、DAVIS TECH INC（戴维斯科技股份有限公司）、SHARKRACK（AUST）PTY LTD（鲨克瑞克（澳大利亚）有限公司）、LONGWAY EUROPE GMBH（朗威欧洲有限公司）共五家全资子公司。

经公司第一届董事会第十六次会议和 2017 年第六次临时股东大会审议通过了《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组的议案》。收购了苏州领旭贸易国际有限公司、苏州费曼电缆有限公司、宁波多普勒通讯有限公司三家公司 100% 的股权；向苏州兰贝发行 1,150 万股，于 2018 年 1 月 9 日，收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》（股转系统函[2018]137 号），新增股份于 2018 年 2 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。公司此次重大资产重组有利于优化公司的业务结构，避免公司关联交易和同业竞争，有利于提高公司资产质量和增强持续经营能力，有利于公司未来发展战略的全面布局和实施。

## 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 .....	12
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	30
第七节	融资及利润分配情况 .....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	34
第九节	行业信息 .....	37
第十节	公司治理及内部控制 .....	37
第十一节	财务报告 .....	47

## 释义

释义项目	指	释义
朗威股份、股份公司、公司、挂牌公司	指	苏州朗威电子机械股份有限公司
朗威电子/有限公司	指	苏州朗威电子机械有限公司，为公司前身
朗威电缆	指	苏州朗威电缆有限公司，为朗威电子前身
宁波美资鲨鱼	指	宁波美资鲨鱼机房设备有限公司，为公司全资子公司，前身是苏州美资鲨鱼机房设备有限公司，原名为苏州云网机柜有限公司。
宁波朗威	指	宁波朗威电子机械有限公司，为公司全资子公司
宁波兰贝	指	宁波兰贝信息科技有限公司，为公司全资子公司
宁波费曼	指	宁波费曼电缆有限公司，为公司全资子公司
苏州费曼	指	苏州费曼电缆有限公司，为公司全资子公司
宁波多普勒	指	宁波多普勒通讯有限公司，为公司全资子公司
苏州领旭	指	苏州领旭国际贸易有限公司，为公司全资子公司
香港鲨克瑞克	指	鲨克瑞克（香港）有限公司 SHARKRACK (HK) CO., LIMITED，为公司全资子公司
美国戴维斯	指	戴维斯科技股份有限公司 DAVIS TECH INC，为公司全资子公司
澳洲鲨克瑞克	指	鲨克瑞克（澳大利亚）有限公司 SHARKRACK (AUST) PTY LTD，为公司全资子公司
欧洲朗威	指	朗威欧洲有限公司 LONGWAY EUROPE GMBH
苏州兰贝	指	苏州兰贝信息科技有限公司
《公司章程》	指	《苏州朗威电子机械股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
股东大会	指	苏州朗威电子机械股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州朗威电子机械股份有限公司董事会
监事会	指	苏州朗威电子机械股份有限公司监事会
三会	指	股东大会，董事会，监事会
报告期/本期	指	2017 年度
报告期末/本期末	指	2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 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。

公司负责人高利擎、主管会计工作负责人倪同兵 及会计机构负责人（会计主管人员）倪同兵保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、豁免披露事项及理由

事项：豁免披露前五大中部分客户

理由：客户与公司签定保密协议：任可一方在合同履行过程中对以任何方式获知的另一方信息及商业秘密或其他技术及经营信息均负有保密义务，不得向任何第三方透露。公司披露客户信息易引起商业机密泄露，对客户正常经营造成负面影响，同时会引发同行业恶性竞争。公司对外披露时应当进行脱密处理。

### 【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
税收政策变化的风险	2017 年 11 月 17 日，公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局审核批准再次认定为国家高新技术企业，自 2017 年度起连续 3 年企业所得税适用 15% 的企业所得税税率。若未来国家的税收政策、高新技术企业认定的条件发生变化导致公司不符合高新技术企业的认定条件，或公司因自身原因不再符合高新技术企业认定条件而在现有税收优惠到期后不能被认定为高新技术企业，或未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。
汇率风险	2015 年、2016 年度、2017 年度，公司出口销售收入分别为 10,106.11 万元、13,607.60 万元、15,778.56 万元，分别占当期主营业务收入的 41.25%、35.74%、34.92%，出口销售收入的结算币种主要为美元。自 2005 年 7 月人民币汇率形成机制改革以

	来,人民币对美元汇率出现一定程度的波动,汇率的变化将给公司的经营带来一定影响。
主要原材料价格波动的风险	公司采购的原材料主要为冷轧板、铜、塑料原料、包装材料等,原材料成本占生产成本的比例约 75%左右,因此原材料价格的变动,将直接影响产品的生产成本,从而降低公司产品的盈利能力。报告期内,受宏观经济及国际市场的影响,其中有色金属市场价格较上年有大幅度增长,因此原材料的价格不稳定会加大公司成本管理的难度,若风险控制能力不强,将对公司的生产经营产生一定的影响。
劳动力成本上升风险	近年来,我国人口红利的迅速消耗造成劳动力短缺,加上经济发展、通货膨胀、最低工资标准的提高等因素,导致劳动力成本不断提高。因此,“中国制造”相较于发达国家制造业的成本优势正在缩小,OEM/ODM 的经营模式也可能面临一定挑战。综合来看,在自动化程度不高的情况下,如果不能将成本有效转移到下游,人工成本的上涨会使机柜制造行业成本上升,企业经营风险增大。
实际控制人控制不当的风险	目前股东高利擎直接持有股份公司 22,050,000.00 股,占公司股份总额的 47.42%,为公司实际控制人。若公司的实际控制人凭借其控股地位,通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

说明 1、删除了“客户集中风险”。客户集中风险目前已减小,公司坚持进行市场和客户培育,不断拓展新的销售区域和新的销售客户,通过新产品开发不断拓展应用领域,减轻了对主要客户的依赖程度。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州朗威电子机械股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Longway Electronic Machinery Co.,Ltd
证券简称	朗威股份
证券代码	835569
法定代表人	高利擎
办公地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇住友电装路 33 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冯娟
职务	董秘
电话	0512-69393070
传真	0512-69393072
电子邮箱	info@longwaycabinet.com
公司网址	<a href="http://www.longwaycabinet.com/">http://www.longwaycabinet.com/</a>
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市相城区黄埭镇住友电装路 33 号 215143
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	公司董事会秘书办公室

### 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	2010-01-20
挂牌时间	2016-01-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业- C33 金属制品业- C3311 金属结构制造
主要产品与服务项目	机柜、综合布线产品及其配件的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	46,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	高利擎
实际控制人	高利擎

#### 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	91320500550225546Q	否
注册地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇住友电装路 33 号	否
注册资本	46,500,000 元	是

#### 五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	肖菲、施丹华
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号四楼

#### 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

经公司第一届董事会第十六次会议和 2017 年第六次临时股东大会审议通过了《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组的议案》，公司拟向苏州兰贝发行 1,150 万股购买土地使用权及地上房屋建筑物。公司已于 2017 年度完成土地使用权及地上房屋建筑物的产权变更手续，公司于 2018 年 1 月 9 日收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》（股转系统函[2018]137 号），新增股份于 2018 年 2 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。并于 2018 年 3 月 6 日完成了增加注册资本的工商变更登记手续和公司章程备案登记手续。

2018 年 1 月 15 日，股转系统交易制度改革，公司股票转让方式由协议转让切换为集合竞价。

### 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	453,499,223.64	382,058,043.25	18.70%
毛利率%	23.37%	28.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,470,709.28	55,921,685.65	-24.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,957,312.89	40,522,095.31	-26.07%
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）	33.46%	42.37%	-
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）	23.6%	40.29%	-
基本每股收益	1.21	1.60	-24.27%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	353,430,092.38	248,506,476.77	42.22%
负债总计	169,507,356.81	104,677,686.09	61.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	183,922,735.57	143,828,790.68	27.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.96	4.11	-3.65%
资产负债率%（母公司）	41.08%	37.64%	-
资产负债率%（合并）	47.96%	42.12%	-
流动比率	86.73%	158.90%	-
利息保障倍数	34.75	124.09	-

#### 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	91,461,153.49	55,781,260.56	63.96%
应收账款周转率	7.11	7.56	-
存货周转率	7.44	7.25	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	42.22%	31.01%	-
营业收入增长率%	18.70%	54.89%	-
净利润增长率%	-26.10%	146.03%	-

**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	46,500,000	35,000,000.00	32.86%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-291,304.78
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,979,137.24
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	10,972,901.76
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	78,658.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,263.63
<b>非经常性损益合计</b>	12,852,656.44
所得税影响数	339,260.05
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	12,513,396.39

**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√适用 □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
营业外收入	1,965.81	-	14,515.01	-
资产处置收益	-	1,965.81	-	14,515.01
营业外支出	35,587.11	-	44,415.94	-
资产处置收益	-	-35,587.11	-	-44,415.94

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营业务为机柜及综合布线产品的研发、生产与销售。公司通过销售机柜及综合布线产品获取盈利。

公司在报告期内，收购了实际控制人控制的三家关联企业，苏州领旭是机柜与综合布线产品的集成供应商，主营业务为机柜及综合布线产品的销售；而朗威股份和苏州费曼、宁波多普勒都是机柜及综合布线产品的 OEM/ODM 厂商，基本不直接向终端客户销售产品，而是将机柜及综合布线产品销售给品牌商，由品牌商进行销售。公司与品牌商之间的合作路径主要有三种。其一，公司销售人员进行拜访；其二，公司会参加行业性的展会，同时亦会通过自己的网站进行营销；其三，来源于老客户的推介。

公司的采购模式为以销定产。对于公司产品所需的主要原材料，公司均有长期稳定的合作伙伴。对于其他辅料，公司将根据市场行情进行选择。

公司制定了完善的生产流程。在销售部门取得订单后，生产部门将根据订单情况，制定生产计划、分解生产任务、形成采购清单。在原、辅材料就位后，由生产技术部完成生产。

公司设置了研发部门，负责产品的研发与改良。公司的研发部门具有一定的研发能力，可以根据不同行业客户的特殊需求定制产品。截止报告期末，公司拥有 18 项实用新型专利与 1 项发明专利。

公司子公司美资鲨鱼通过品牌推广、销售自有品牌的机柜，以获取盈利。美资鲨鱼自身不生产机柜，而是通过向母公司朗威电子购买机柜及其组件，并自外部购入包装材料等辅材，组装完成后，再对外销售。美资鲨鱼的主要销售对象为企业及个人用户。美资鲨鱼计划通过建立各省的地区代理商网络来为这些目标客户提供产品和服务。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

**具体变化情况说明:**

报告期内增加了同一控制下的企业合并，产品增加了综合布线产品。

**二、 经营情况回顾****(一) 经营计划**

报告期内，公司收购了实际控制人控制的三家关联企业，主要产品增加了综合布线产品。目前公司的主营业务为机柜及其配件的研发、生产与销售，与上年度保持一致。

报告期内，公司营业收入 45,349.92 万元，较上一年度增长 18.70%，主要系“宽带中国”政策的持续推进、移动互联网、数据中心、智慧城市等高迅发展都需要网络基础设施的巨大的投入建设，使得公司下游客户的产业规模不断扩大，公司凭借先进的管理设计制造流程及规模效应带来的成本优势赢得了市场，受到了客户的日趋青睐且客户订单量不断上涨；公司不断加大技术研发投入，并根据不同行业客户的特殊需求定制产品，靠产品创新与经营能力不断提升产品竞争实力，加大新客户的开发力度，公司综合实力和管理水平不断提升，以推动收入增长致营业收入快速增长。

报告期内，公司营业利润 5,162.96 万元，较上一年度下降 21.76%，主要原因在于：1) 原材料成本、人工成本的上升导致毛利率下滑；2) 新增投资及收购较多导致借款余额增加，公司财务费用大幅增加；3) 公司积极拓展海外市场，目前还在前期投入过程。

报告期末，公司总资产为 35,343.01 万元，同比增长 42.22%，主要系企业经营规模的扩大，随着整体并购重组及投资计划的实施，相关固定资产、无形资产增加所致。

**(二) 行业情况**

展望未来，通讯行业市场将持续保持高增长，5G 将引领新一轮的信息革命，根据中国信通院的《5G 经济社会影响白皮书》预测，在 5G 商用初期，运营商大规模开展网络建设，5G 网络设备投资带来的设备制造商收入将成为 5G 直接经济产出的主要来源，预计 2020 年，网络设备和终端设备收入合计约 4,500 亿元，电信运营商在 5G 网络设备上的投资超过 2,200 亿元，各行业在 5G 设备方面的支出超过 540 亿元。从我国情况来看，近十年经济增速逐渐放缓，国家亟须抓住新一轮的科技革命和产业革命的重要机遇，利用科技创新为国民经济的提速创造基础。

在国家大力实施“三网融合”、“宽带中国”和“互联网+”战略的背景下，中国互联网、物联网业务呈快速发展趋势，互联网基础设施建设、智慧城市建设需求将保持持续增长。互联网宽带资源需求增长强劲，这也将给公司未来持续健康发展带来良好发展机遇。

公司从事的机柜及综合布线产品，属于通信设备制造行业的细分领域。随着 4G 通信牌照的正式落地，以及“宽带中国”战略和“互联网+”行动的不断推进，从 2014 年起，三大运营商开始加大资本投入，行业的整体规模在 2014 和 2015 年呈现出高速增长趋势，通信设备的销售会随着运营商的投资大小呈现一定周期性。在三网融合产业链、物联网的大趋势下进一步优化现有的机柜和综合布线产品体系外，同时加大产业链布局，加强对新业务的开发、积极布局物联网领域的新产品，公司必将迎来新的增长机遇。

### (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	25,523,191.10	7.22%	43,066,430.88	17.33%	-40.74%
应收账款	59,009,147.01	16.70%	64,283,443.08	25.87%	-8.20%
存货	48,487,464.47	13.72%	44,683,238.51	17.98%	8.51%
长期股权投资		-		-	
固定资产	104,332,404.38	29.52%	64,012,359.62	25.76%	62.99%
在建工程	18,544,696.86	5.25%		-	
短期借款	56,618,074.38	16.02%	32,064,497.81	12.90%	76.58%
长期借款		-		-	
应收票据	150,000.00	0.04%	7,579,098.62	3.05%	-98.02%
预付款项	1,517,539.85	0.43%	3,271,558.74	1.32%	-53.61%
其他流动资产	8,500,795.90	2.41%	997,730.01	0.40%	752.01%
无形资产	78,935,064.46	22.33%	6,528,176.89	2.63%	1,109.14%
长期待摊费用	343,329.23	0.10%	747,325.55	0.30%	-54.06%
其他非流动资产	4,806,282.40	1.36%	10,202,180.44	4.11%	-52.89%
应付票据	13,470,000.00	3.81%	4,671,177.12	1.88%	188.36%
应付账款	67,919,014.46	19.22%	40,693,548.04	16.38%	66.90%
预收款项	15,020,337.89	4.25%	9,602,613.70	3.86%	56.42%
其他应付款	906,048.51	0.26%	3,108,620.09	1.25%	-70.85%
其他流动负债	1,195,401.85	0.34%	515,576.14	0.21%	131.86%
资产总计	353,430,092.38	-	248,506,476.77	-	42.22%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期末货币资金金额比上年期末下降 40.74%，主要原因是报告期内固定资产、无形资产及购买股权等非流动资产投资付现增加所致。

2. 报告期末固定资产金额比上年期末上涨 62.99%，主要原因是报告期内，随着公司经营规模扩大，公司新购置设备及购买苏州兰贝的房产所致。
3. 报告期末短期借款金额比上年期末上涨 76.58%，主要原因是随着公司经营规模的扩大，相应流动资金银行借款增加所致。
4. 报告期末资产总额比上年期末上涨 42.22%，主要原因是报告期内，随着公司经营规模扩大，公司投资计划的实施及购买关联方苏州兰贝的土地及房产，致使相关固定资产、无形资产增加所致。
5. 报告期末应收票据金额比上年期末下降 98.02%，主要原因是报告期末应收票据到期托收及转付采购资金增加所致。
6. 报告期末预付账款金额比上年期末下降 53.61%，主要原因是报告期末预付设备款减少所致。
7. 报告期末其他流动资产金额比上年期末上涨 752.01%，主要原因是报告期末固定资产采购对应的增值税留抵税金增加所致。
8. 报告期末无形资产金额比上年期末上涨 1109.11%，主要原因是报告期内购买土地使用权及资产重组中不动产投资入股增加土地使用权所致。
9. 报告期末长期待摊费用金额比上年期末下降 54.06%，主要原因是报告期内长期待摊费用摊销减少账面余额所致。
10. 报告期末其他非流动资产金额比上年期末下降 52.89%，主要原因是报告期内预付固定资产投资减少所致。
11. 报告期末应付票据金额比上年期末上涨 188.36%，主要原因是报告期内签发银行承兑汇票支付采购资金增加所致。
12. 报告期末应付账款金额比上年期末上涨 66.90%，主要原因是报告期末未到期的采购款项增加所致。
13. 报告期末预收款项金额比上年期末上涨 56.42%，主要原因是报告期末预收货款增加所致。
14. 报告期末其他应付款金额比上年期末下降 70.85%，主要原因是报告期末未付费用减少所致。
15. 报告期末其他流动负债金额比上年期末上涨 131.86%，主要原因是报告期末审计调整确认收入同时调整对应的增值说销售税金增加所致。

## 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	453,499,223.64	-	382,058,043.25	-	18.70%
营业成本	347,531,130.46	76.68%	274,456,631.80	71.84%	26.63%
毛利率%	23.37%	-	28.16%	-	-
管理费用	30,824,139.32	6.80%	25,999,432.71	6.81%	18.56%
销售费用	16,800,180.03	3.70%	14,435,448.75	3.78%	16.38%

财务费用	2,845,366.42	0.63%	-1,582,424.67	-0.41%	279.81%
营业利润	51,629,630.69	11.38%	65,985,956.53	17.27%	-21.76%
营业外收入	161,716.01	0.04%	3,270,548.30	0.86%	-95.06%
营业外支出	53,840.23	0.01%	-	-	-
净利润	42,470,709.28	9.37%	57,468,539.43	15.04%	-26.10%

**项目重大变动原因:**

1. 报告期内财务费用金额比上年同期上涨 279.81%，主要原因是报告期内流动资金银行借款增加及外汇汇率变动导致汇兑损失增加所致。
2. 报告期内营业外收入比上年同期下降 95.06%，主要原因是报告期内政府补助收入列示到“其他收益”项目及政府补助比上年同期减少所致。

**(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	451,812,892.43	380,776,970.34	18.66%
其他业务收入	1,686,331.21	1,281,072.91	31.63%
主营业务成本	347,399,116.33	274,380,774.29	26.61%
其他业务成本	132,014.13	75,857.51	74.03%

**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%
机柜类产品	286,494,788.10	63.17%	238,445,082.37	62.41%
布线类产品	160,861,164.68	35.47%	142,331,887.97	37.25%
物流柜	4,456,939.65	0.98%	-	-

**按区域分类分析:**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因:**

报告期内主营业务收入主要是机柜类产品、布线类产品、物流柜三大类产品构成。布线类产品是报告期内合并的同一控制下企业的产品，物流柜是本年度新增的产品系列。

**(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	客户 A	53,955,308.33	11.90%	否
2	C.P.R International Cooperation	18,771,678.16	4.14%	否

3	福建北讯智能科技有限公司	17,948,845.40	3.96%	否
4	Tripp Lite	14,481,952.70	3.19%	否
5	ASSMANN Electronic GmbH	13,223,110.25	2.92%	否
合计		118,380,894.84	26.11%	-

#### (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	苏州市开元金属材料有限公司	45,930,816.46	12.32%	否
2	上海江铜营销有限公司	33,656,946.18	9.03%	否
3	五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司	33,426,451.77	8.97%	否
4	南京华新有色金属有限公司	28,413,391.06	7.62%	否
5	杭州九源钢铁有限公司	5,596,721.64	1.50%	否
合计		147,024,327.11	39.44%	-

### 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	91,461,153.49	55,781,260.56	63.96%
投资活动产生的现金流量净额	-118,617,007.35	-21,563,505.16	450.08%
筹资活动产生的现金流量净额	8,400,669.43	-12,531,123.39	-167.04%

#### 现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 63.96%，主要原因是随着销售的增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加，同时报告期末采购商品赊购增加所致。
2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 450.08%，主要原因是公司新设子公司固定资产、无形资产投资增加所致。
3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 20,931,792.62 元，主要原因是随着公司经营规模的扩大，相应流动资金银行借款增加所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，新设 5 家全资子公司，同一控制合并 3 家，截至报告期末公司拥有 11 家全资子公司。

报告期末的 11 家子公司：

1. 宁波美资鲨鱼机房设备有限公司，注册资本为 3000 万元，主营业务是加工销售：网络机柜等业务。报告期内的营业收入为 497.46 万元，净利润为-14.89 万元。

2. 宁波费曼电缆有限公司，注册资本为 4000 万元，主营业务是生产销售数据电缆、通讯电缆等业务。报告期内的营业收入为 0 万元，净利润为-88.54 万元。
3. 鲨克瑞克（香港）有限公司，注册地香港，主营业务是生产销售数据电缆、通讯电缆等业务。公司目前未经营。
4. 宁波兰贝信息科技有限公司，注册资本为 3000 万元，主营业务是销售：音视频设备配件、光缆、电缆、弱电布线产品、网络机柜等业务。报告期内的营业收入为 5,983.90 万元，净利润为 314.96 万元。
5. 宁波朗威电子机械有限公司，注册资本为 5000 万元，主营业务是生产销售电子专用设备、数据通信接入网通信及网络控制设备等业务。报告期内的营业收入为 0 万元，净利润为-86.04 万元。
6. DAVIS TECH INC，注册地美国，主营业务是机房设备的销售及配套安装服务、技术咨询及服务，报告期内的营业收入为 22.21 万元，净利润为-85.34 万元。
7. SHARKRACK（AUST）PTY LTD，注册地澳大利亚，主营业务是机房设备的销售及配套安装服务、技术咨询及服务。报告期内的营业收入为 126.10 万元，净利润为-106.06 万元。
8. LONGWAY EUROPE GMBH，注册地德国，主营业务是机房设备的销售及配套安装服务、技术咨询及服务。报告期内的营业收入为 0 万元，净利润为-3.95 万元。
9. 苏州费曼电缆有限公司，注册资本为 5000 万元，主营业务是生产销售数据电缆、通讯电缆等业务。报告期内的营业收入为 10,638.18 万元，净利润为 324.78 万元。
10. 苏州领旭国际贸易有限公司，注册资本为 100 万元，主营业务是销售：音视频设备配件、光缆、电缆、弱电布线产品、网络机柜等业务。报告期内的营业收入为 6,006.27 万元，净利润为 332.69 万元。
11. 宁波多普勒通讯有限公司，注册资本为 5000 万元，主营业务是生产、销售通讯接插件产品等业务。报告期内的营业收入为 3,831.68 万元，净利润为 439.83 万元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司经营需求的前提下，为有效提高公司资金使用效率，合理利用阶段性闲置资金，公司于 2016 年 9 月第一届董事会第七次会议审议通过购买理财产品的议案，公司在购买了银行固定期限保本短期人民币理财产品，具体情况如下：

产品名称	购买金额 (万元)	预期年化 收益率	理财投资期限	所属银行
“乾元”保本型人民币理财产品	1000	2.90%	2017.01.22-2017.03.03	建设银行

中国工商银行保本型 法人 35 天稳利人民 币理财产品	1000	2.60%	2017.03.21-2017.04.25	工商银行
-----------------------------------	------	-------	-----------------------	------

报告期内，子公司宁波多普勒在合并日前购买了宁波银行低风险理财产品“净值型理财 1 号”累计 1310 万元，截止报告期末已赎回 1130 万元，理财收益金额为 20,970.92 元。

#### (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、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

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

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

本公司执行上述两项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
1、与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	其他收益：1,979,137.24 元
2、在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	2017 年营业外收入减少 7,692.31 元，营业外支出减少 293,609.24 元，重分类至资产处置收益-285,916.93 元。2016 年营业外收入减少 1,965.81 元，营业外支出减少 35,587.11 元，重分类至资产处置收益 -33,621.30 元。

##### 2. 重要会计估计变更

根据公司 2017 年 12 月 12 日第一届董事会第二十次会议决议，变更应收款项组合中采用账龄分析法计提坏账准备的会计估计。

采用账龄分析法计提坏账准备的会计估计变更情况如下:

账龄	变更前应收款项计提比例(%)	变更后应收款项计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2.00	5.00
1—2 年	30.00	30.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理, 此项会计估计变更对财务报表影响额如下:

原政策计提的 坏账准备 (2%) (1)	政策变更后计提的 坏账准备 (5%) (2)	2017 年会计政策变更 对坏账准备的影响额 (3) = (2) - (1)	对递延所得税资产 影响额 (4) = (3) *所得税税率	对净利润影响额 (5) = (4) - (3)	归属于母公司净利 润影响额	少数股东 损益影响 额
1,224,175.65	3,060,439.11	(1,836,263.46)	324,217.00	(1,512,046.46)	(1,512,046.46)	

## (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

合并范围新增公司	原 因
苏州费曼电缆有限公司	同一控制下企业合并
苏州领旭国际贸易有限公司	同一控制下企业合并
宁波多普勒通讯有限公司	同一控制下企业合并
宁波兰贝信息科技有限公司	投资新设
宁波朗威电子机械有限公司	投资新设
SHARKRACK (AUST) PTY LTD	投资新设
DAVIS TECH INC	投资新设
LONGWAY EUROPE GMBH	投资新设

## (八) 企业社会责任

1. 公司本着诚信经营、照章纳税、环保生产的宗旨, 扮演好社会公民的角色, 始终把社会责任放在公司发展的重要位置, 将社会责任意识融入到发展实践中, 积极承担社会责任; 在产品质量和服务质量

方面自觉接受政府和公众的监督。

2. 公司对员工责任。公司本着“以人为本”的目标，承担起保护职工生命健康和确保劳动待遇的责任，通过多种渠道和途径改善员工工作环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益；按时发放工资，依法缴纳社会保险，培养企业员工的社会责任意识。

3. 报告期内，公司通过苏州市相城区慈善会捐赠 2 万元，用于扶老、助残、救孤等公益事业。

### 三、 持续经营评价

财务方面：报告期内，公司营业收入 45,349.92 万元，较上一年度增长 18.70%，主要系公司凭借先进的管理设计制造流程及规模效应带来的成本优势赢得了市场，受到了客户的日趋青睐且客户订单量不断上涨；公司不断加大技术研发投入，并根据不同行业客户的特殊需求定制产品，靠产品创新与经营能力不断提升产品竞争实力，加大新客户的开发力度，公司综合实力和管理水平不断提升，以推动收入增长致营业收入快速增长；报告期末，公司营业利润 5,162.96 万元，较上一年度下降 21.76%，主要原因在于：1) 原材料成本、人工成本的上升导致毛利率下滑；2) 新增投资及收购较多导致借款余额增加，公司财务费用大幅增加。3) 公司积极拓展海外市场，目前还在前期投入过程；3) 公司总资产为 35,343.01 万元，同比增长 42.22%，主要系企业经营规模的扩大，随着整体并购重组及投资计划的实施，相关固定资产、无形资产增加所致。

经营方面：公司经营保持稳定发展态势，经营业绩大幅增长，产品市场占有率不断扩大，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长。公司具有持续经营能力。

综上，公司 2017 年度营业收入稳步提高，技术、竞争力及市场地位得到强化，公司整体经营情况稳定，资产负债结构合理，会计核算、经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、 税收政策变化的风险

2017 年 11 月 17 日，公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局审核批准再次认定为国家高新技术企业，自 2017 年度起连续 3 年企业所得税适用 15%的企业所得税税率。若未来国家的税收政策、高新技术企业认定的条件发生变化导致公司不符合高新技术企业的认定条件，或公司因自身原因不再符合高新技术企业认定条件而在现有税收优惠到期后不能被认定为高新技术企业，或未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

应对措施：公司充分利用目前的优惠政策，不断加快自身的发展速度，提高企业的盈利水平，将对税收优惠的影响降到最低。

#### 2、 汇率风险

自 2005 年 7 月人民币汇率形成机制改革以来，人民币对美元汇率出现一定程度的波动，汇率的变化将给公司的经营带来一定影响。

应对措施：（1）公司将采取提前或推迟结算、利用金融工具进行回避、通过银行提供的外汇结构性存款业务来实现大额资金的保值增值等手段来应对货币汇兑风险。（2）根据汇率变动情况及时调整出口产品定价，通过提高公司产品的品质与服务来提高公司产品的议价能力，进而减少汇率波动对产品定价的影响。

#### 3、 主要原材料价格波动的风险

公司采购的原材料主要为冷轧板、铜、塑料原料、包装材料等，原材料成本占生产成本的比例约为 75%左右，因此原材料价格的变动，将直接影响产品的生产成本，从而降低公司产品的盈利能力。报告期内，受宏观经济及国际市场的影响，其中有色金属市场价格较上年有大幅度增长，因此原材料的价格不稳定会加大公司成本管理的难度，若风险控制能力不强，将对公司的生产经营产生一定的影响。

应对措施：（1）材料价格信息的及时更新，采购部门全面了解每个材料厂商及各期货市场的价格及变化，每周将最新价格通报公司相关领导及相关部门，确保销售价格随原材料价格波动相应调整。（2）与主要供应商签订长期的战略合作协议，通过长协合同给予批量采购价等优惠措施，降低采购价格。（3）根据每年的产销计划和新建项目情况，在原材料价格相对较低时，利用自有资金提前采购一定批量的常用原材料作为现货储备，陆续用于后续项目中，以降低可能的原材料波动造成的成本影响。（4）对于项目周期过长，发生原材料价格波动风险，公司在执行合同并努力保证供货的同时，通过各种方式与客户

进行积极磋商，降低由于原材料价格波动而导致的风险。

#### 4、劳动力成本上升风险

近年来，我国人口红利的迅速消耗造成劳动力短缺，加上经济发展、通货膨胀、最低工资标准的提高等因素，导致劳动力成本不断提高。因此，“中国制造”相较于发达国家制造业的成本优势正在缩小，OEM/ODM 的经营模式也可能面临一定挑战。综合来看，在自动化程度不高的情况下，如果不能将成本有效转移到下游，人工成本的上涨会使机柜制造行业成本上升，企业经营风险增大。

应对措施：公司将进一步投入智能化设备，以机器替人来制造，节约大量的人力成本。

#### 5、实际控制人控制不当的风险

目前股东高利擎直接持有股份公司 22,050,000.00 股,占公司股份总额的 47.42%，为公司实际控制人。若公司的实际控制人凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。

应对措施：一方面，公司严格贯彻执行《公司章程》、“三会”议事规则等公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为。报告期内，公司按照相关制度召集、召开三会，及时履行信息披露义务，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害；另一方面，公司还通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识。

## (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	
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.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在股权激励事项	<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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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） 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	6,000,000.00	4,923,393.71
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,500,000.00	4,650,139.27
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	100,000,000.00	80,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	550,000.00	349,206.34
总计	117,050,000.00	89,922,739.32

#### （二） 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
DAVIS LEGEND (AUST) PTY LTD	购买商品	2,797,147.20	是	2018年4月17日	2018-018
DAVIS LEGEND CORP	购买商品	1,968,941.47	是	2018年4月17日	2018-018

高建强	银行贷款的 连带责任担 保	10,000,000.00	是	2018 年 4 月 17 日	2018-018
戴维斯传奇商贸(上 海)有限公司	购买商品	152,332.57	是	2017 年 07 月 25 日	2017-044
戴维斯传奇商贸(上 海)有限公司	商标转让	0	是	2017 年 10 月 09 日	2017-069
苏州兰贝信息科技 有限公司	商标无偿使 用	0	是	2017 年 07 月 25 日	2017-044
苏州兰贝信息科技 有限公司	房屋租赁	952,380.95	是		
苏州科兰光通讯有 限公司	销售产品	120,167.52	是		
<b>总计</b>	-	<b>15,990,969.71</b>	-	-	-

注 1: 此关联交易为同一控制企业苏州费曼与苏州兰贝信息科技有限公司在合并日前发生的发生的租赁产生, 此关联交易已经各自决议程序审批。

注 2: 此关联交易为同一控制企业苏州领旭、宁波多普勒与苏州科兰光通讯有限公司在合并日前发生的, 此关联交易已经各自决议程序审批。

**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:**

偶发性关联交易是公司业务快速发展及稳定经营的正常所需, 是合理且必要的。该交易符合相关法律法规及制度的规定, 交易行为是在公平原则下合理进行, 有利于公司的发展, 没有损害本公司及股东的利益。

**(三) 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**

**一、支付现金及发行股份购买资产暨重大资产重组**

(1) 交易对方: 高利擎、高利冲 2 名自然人及苏州兰贝信息科技有限公司 1 名法人。

(2) 标的资产: 高利擎、高利冲持有的苏州领旭国际贸易有限公司 100%股权; 高利擎、高利冲持有的苏州费曼电缆有限公司 100%股权; 高利擎、高利冲持有的宁波多普勒通讯有限公司 100%股权; 苏州兰贝单独拥有的位于苏州市相城区黄埭镇住友电装路 31 号土地使用权及地上房屋建筑物(含构筑物)(产权证编号【苏(2017)苏州市不动产第 7002169 号】; 土地面积 24,604.3 m<sup>2</sup>/房屋建筑面积 25,881.21 m<sup>2</sup>)。

(3) 标的资产交易价格及定价依据:

根据银信资产评估有限公司出具的《股东全部权益价值评估报告》(银信评报字(2017)沪第 0417 号), 截至评估基准日 2016 年 12 月 31 日, 苏州领旭经审计的总资产账面价值为 3,274.61 万元, 负债账面价值 1,879.44 万元, 股东全部权益账面价值为 1,395.17 万元, 评估值为 1,410.98

万元, 评估增值 15.81 万元, 增值率 1.13%。参考上述评估结果, 并综合考虑苏州领旭财务和业务状况及发展前景、未来盈利能力以及在评估基准日后减资 1,150 万元注册资本等各项因素, 经交易双方充分协商, 本次现金收购的目标资产苏州领旭全部股东权益最终交易价格为 260.98 万元。

根据银信资产评估有限公司出具的《股东全部权益价值评估报告》(银信评报字(2017)沪第 0416 号), 截至评估基准日 2016 年 12 月 31 日, 苏州费曼经审计的总资产账面价值为 3,528.95 万元, 负债账面价值 2,445.08 万元, 股东全部权益账面价值为 1,083.87 万元, 评估值为 1,173.39 万元, 评估增值 89.52 万元, 增值率 8.26%。参考上述评估结果, 并综合考虑苏州费曼财务和业务状况及发展前景、未来盈利能力等各项因素, 经交易双方充分协商, 本次现金收购的目标资产苏州费曼全部股东权益最终交易价格为 1,173.39 万元。

根据银信资产评估有限公司出具的《股东全部权益价值评估报告》(银信评报字(2017)沪第 0415 号), 截至评估基准日 2016 年 12 月 31 日, 宁波多普勒经审计的总资产账面价值为 2,804.71 万元, 负债账面价值 1,702.17 万元, 股东全部权益账面价值为 1,102.54 万元, 评估值为 1,227.82 万元, 评估增值 125.28 万元, 增值率 11.36%。参考上述评估结果, 并综合考虑宁波多普勒财务和业务状况及发展前景、未来盈利能力等各项因素, 经交易双方充分协商, 本次现金收购的目标资产宁波多普勒全部股东权益最终交易价格为 1,227.82 万元。

根据银信资产评估有限公司出具的《评估报告》(银信评报字[2017]沪第 0414 号), 截至评估基准日 2016 年 12 月 31 日, 苏州兰贝拥有的第 7002169 号不动产的总估值为 3,723.94 万元。参考上述评估结果, 经交易双方充分协商, 本次发行股份购买苏州兰贝拥有的第 7002169 号不动产的交易价格为 3,714.50 万元。

(4) 交易方式: 公司以支付现金方式购买高利擎、高利冲所持有的苏州领旭、苏州费曼、宁波多普勒 100% 的股权, 交易价格合计为 2,662.19 万元。其中, 公司以现金 260.98 万元购买苏州领旭的全部股权, 以现金 1,173.39 万元购买苏州费曼的全部股权, 以现金 1,227.82 万元购买宁波多普勒的全部股权。同时, 公司以 3.23 元/股价格向交易对手苏州兰贝发行 1,150 万股购买其拥有的第 7002169 号不动产。

交易完成后, 苏州领旭、苏州费曼、宁波多普勒成为了公司全资子公司, 公司取得位于苏州市相城区黄埭镇住友电装路 31 号的土地使用权及地上房屋建筑物(含构筑物)的所有权即第 7002169 号不动产。

本次收购苏州领旭、苏州费曼、宁波多普勒形成同一控制下企业合并。

本次重大资产重组经过 2017 年 6 月 28 日和 2017 年 11 月 4 日召开第一届董事会第十六次会议和 2017 年第六次临时股东大会审议通过。具体内容详见披露于全国中小企业股份转让系统官网 (www.neeq.com.cn) 的 2017 年 10 月 19 日《重大资产重组报告》。

## 二、对外投资设立控股子公司

合并范围新增公司	原因	审议情况
宁波兰贝信息科技有限公司	投资新设	2017 年 3 月 8 日 2017 年第一次临时股东大会审议通过。
宁波朗威电子机械有限公司	投资新设	2016 年 6 月 8 日第一届董事会第四次会议和 2016 年 6 月 29 日 2016 年第一次临时股东大会审议通过。
SHARKRACK (AUST) PTY LTD	投资新设	2017 年 3 月 20 日第一届董事会第十二次会议和 2017 年 4 月 06 日 2017 年第二次临时股东大会审议通过。
DAVIS TECH INC	投资新设	2017 年 3 月 20 日第一届董事会第十二次会议和 2017 年 4 月 06 日 2017 年第二次临时股东大会审议通过。
LONGWAY EUROPE GMBH	投资新设	2017 年 8 月 24 日第一届董事会第十八次会议和 2017 年 9 月 11 日 2017 年第八次临时股东大会审议通过。

(1) 投资目的：当前对外投资主要是适应公司业务发展需要，提升公司综合实力及竞争力，优化公司战略布局，增强公司盈利能力，进一步推进公司的整体业务及收入增长。

(2) 投资风险：当前对外投资是从公司战略高度做出的慎重决策，但是仍然存在一定的市场风险和经营风险。公司将通过进一步完善公司管理体系、规范公司治理结构、健全公司内控制度和风险防范机制，确保公司投资的安全与收益。

(4) 投资影响：当前的对外投资是公司经营业务长远发展的需要，不会对公司未来的财务状况和经营果产生重大不利影响，从长远发展来看，本次投资对公司未来业绩的增长具有积极作用。

## (四) 承诺事项的履行情况

为充分保护公司利益，控股股东实际控制人高利擎承诺：如应公积金相关主管部门要求，股份公司需要为员工补缴公积金；或股份公司因未为员工缴纳公积金而承担任何罚款或者损失的，本人将全额承担该补缴或者被追偿的损失，保证股份公司利益不因此受损。另外，朗威股份亦表示，如出现相关主管机关督促办理的情况，朗威股份将正常办理公积金缴纳。保证股份公司利益不因此受损失。

同时，公司控股股东及实际控制人高利擎已承诺：如果出现因朗威电子采用劳务派遣的用工方式引致纠纷而导致公司承担赔偿责任，或因劳务派遣违规而被主管部门处罚的，控股股东及实际控制人将向公司补偿由上述情形产生的支出，避免公司遭受任何损失。

本公司实际控制人高利擎承诺：（1）截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司（朗威股份除外，下同）均未直接或间接从事任何与朗威股份构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。（2）自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与朗威股份构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。（3）自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与朗威股份构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。（4）自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与朗威股份之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知朗威股份，并尽力将该等商业机会让与朗威股份。（5）本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与朗威股份之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。（6）如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向朗威股份赔偿一切直接和间接损失。

为了避免潜在同业竞争，苏州领旭承诺：公司将定位于综合布线服务提供商，以有综合布线需求的终端客户为目标客户，除综合布线业务配套的机柜销售外，公司不会单独从事机柜销售，避免与云网机柜（现更名为“美资鲨鱼”）发生同业竞争。

美资鲨鱼承诺：公司将定位于生产、销售自主品牌的机柜，专注于机柜业务，不会开展综合布线等延伸业务，避免与苏州领旭发生同业竞争。

报告期内，《重大资产重组报告书》中认购对象和被收购方的承诺事项：

苏州兰贝及全体股东出具《关于解除抵押的承诺函》：“本公司银行信用良好，不存在债权债务纠纷。本公司保证在本次重大资产重组董事会召开之日后 30 日内办理完成标的资产的抵押解除手续，承诺该等标的资产的转让过户不存在任何法律障碍。

苏州费曼股东高利擎、高利冲承诺：截止本承诺函出具之日，苏州费曼不存在因违反劳动管理相关法律法规规定而遭受行政处罚的情形，未来若因劳务派遣用工问题或其他任何在本次重大资产重组前发生或存在的用工违法行为遭受主管机关行政处罚的，作为公司股东，愿意按照各自在苏州费曼的股权比例承担全部损失。

宁波多普勒股东高利擎、高利冲承诺：截止本承诺函出具之日，宁波多普勒不存在因违反环境保护方面的法律、法规而被主管机关行政处罚的情形，未来若因环评瑕疵问题或其他任何在本次重大资产重组前发生或存在的环保违法行为遭受主管机关行政处罚的，作为公司股东，愿意按照各自在宁波多普勒的股权比例承担全部损失。

截止报告期内，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

## (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
苏（2016）苏州市不动产权第 7012652 号	抵押	14,361,772.59	4.06%	工商银行抵押借款
相国用（2012）第 070015 号	抵押	6,377,815.83	1.80%	工商银行抵押借款
其他货币资金—承兑汇票保证金	质押	1,347,000.00	0.38%	银行承兑汇票出票保证金
其他货币资金—保函保证金	质押	1,000,000.00	0.28%	开具质量保函
其他货币资金—保证金	质押	50,000.00	0.01%	第三方平台保证金
应收帐款	质押	3,745,084.89	1.06%	应收质押借款
<b>总计</b>	-	<b>26,881,673.31</b>	<b>7.59%</b>	-

## 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						
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	35,000,000	100.00%	11,500,000	46,500,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,050,000	63.00%	0	22,050,000	47.42%	
	董事、监事、高管	12,950,000	37.00%	0	12,950,000	27.85%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		35,000,000	-	11,500,000	46,500,000	-	
普通股股东人数							5

经公司于 2017 年 6 月 28 日第一届董事会第十六次会议和 2017 年 11 月 4 日第六次临时股东大会审议通过了《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组的议案》，截止 2017 年 12 月末尚未完成股票发行股份登记。新增股份于 2018 年 2 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司总股本变更为 46,500,000 股。

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高利擎	22,050,000	0	22,050,000	47.42%	22,050,000	0
2	苏州兰贝	-	11,500,000	11,500,000	24.73%	11,500,000	0
3	高利冲	7,350,000	0	7,350,000	15.81%	7,350,000	0
4	高建强	5,250,000	0	5,250,000	11.29%	5,250,000	0
5	沈美娟	350,000	0	350,000	0.75%	350,000	0
合计		35,000,000	11,500,000	46,500,000	100%	46,500,000	0
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

高利擎与高利冲兄弟关系；高利擎是苏州兰贝的控投股东持有 75%的股份，高利冲持有苏州兰贝 5%的股份；其他股东间没有亲属关系。

## 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

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为高利擎, 自然人高利擎目前直接持有公司 47.42%的股份, 担任公司董事长, 为公司控股股东及实际控制人。

高利擎, 男, 1969 年 9 月出生, 中国籍, 有境外永久居留权。1984 年 7 月, 毕业于浙江省慈溪市择浦初级中学, 初中学历。1984 年 8 月至 1986 年 2 月, 在慈溪市造林镇工作, 自由职业; 1986 年 3 月至 1993 年 2 月, 就职于慈溪市志高电子有限公司, 任销售员; 1993 年 3 月至 2000 年 11 月, 就职于上海求知信息技术有限公司, 任副总经理; 2000 年 12 月至 2006 年 6 月, 就职于宁波际联信息科技有限公司, 任总经理; 2006 年 7 月至 2010 年 6 月, 就职于宁波兰贝信息科技有限公司, 任董事长兼总经理; 2010 年 7 月至 2015 年 9 月, 就职于朗威电缆有限公司, 任董事长兼总经理。现任股份公司董事长, 任期 3 年, 自 2015 年 9 月 11 日至 2018 年 9 月 10 日。

报告期内, 公司控股股东及实际控制人未发生变化

### (二) 实际控制人情况

同上

## 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
2017-06-28	2018-02-05	3.23	11,500,000							否

### 募集资金使用情况：

本次股票发行为定向发行，苏州兰贝以其持有的（苏（2017）苏州市不动产第 7002169 号不动产权证书下的土地使用权及地上房屋建筑物（含构筑物）认购公司发行的股份，无募集配套资金。

### 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
抵押贷款	工行黄埭支行	9,000,000.00	4.560%	2016.12.06-2017.06.13	否
抵押贷款	工行黄埭支行	9,000,000.00	4.560%	2016.12.09-2017.06.13	否

抵押贷款	工行黄埭支行	13,554,400.00	3.345%	2017.07.25-2018.01.21	否
抵押贷款	工行黄埭支行	6,777,200.00	3.345%	2017.07.25-2017.12.15	否
抵押贷款	工行黄埭支行	4,500,000.00	4.785%	2017.07.24-2018.07.25	否
担保贷款	浦发银行园区支行	5,000,000.00	5.0025%	2017.08.24-2018.08.24	否
担保贷款	浦发银行园区支行	10,000,000.00	4.785%	2017.08.31-2018.08.31	否
担保贷款	浦发银行园区支行	5,000,000.00	4.785%	2017-09.11-2018.09.11	否
抵押贷款	工行黄埭支行	6,500,000.00	4.785%	2017.12.21-2018.12.15	否
担保贷款	兴业银行相城支行	10,000,000.00	5.438%	2017.12.26-2018.06.25	否
担保贷款	苏州银行黄埭支行	5,000,000.00	5.8725%	2016.10.21-2017.10.19	否
票票质押	工行相城支行	663,070.42	-	2017.10.26-2017.12.30	否
票票质押	工行相城支行	442,248.38	-	2017.10.16-2018.01.10	否
担保贷款	宁波银行	8,000,000.00	5.220%	2016.06.16-2017.05.16	否
担保贷款	宁波银行	8,000,000.00	5.220%	2017.05.23-2017.06.08	否
贸易融资 TT 押汇	宁波银行	307,200.00	5.000%	2016.10.17-2017.04.17	否
贸易融资 TT 押汇	宁波银行	757,300.00	5.000%	2016.12.01-2017.05.29	否
贸易融资 TT 押汇	宁波银行	631,900.00	5.000%	2017.02.20-2017.08.21	否
贸易融资 TT 押汇	宁波银行	736,600.00	5.000%	2017.04.21-2017.09.30	否
贸易融资 TT 押汇	宁波银行	602,000.00	5.000%	2017.05.31-2017.11.27	否
贸易融资 TT 押汇	宁波银行	631,800.00	5.000%	2017.11.27-2018.05.23	否
贸易融资 TT 押汇	宁波银行	810,000.00	5.000%	2017.12.22-2018.06.19	否
<b>合计</b>	-	105,913,718.80	-	-	-

**违约情况**

□适用 √不适用

**五、 利润分配情况****(一) 报告期内的利润分配情况**

□适用 √不适用

**(二) 利润分配预案**

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.15	3.4	8.6

## 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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
高利擎	董事长	男	49	初中	2015.09.11-2018.09.10	是
高利冲	董事	男	45	高中	2015.09.11-2018.09.10	是
高建强	董事兼总经理	男	46	初中	2015.09.11-2018.09.10	是
沈美娟	董事	女	56	高中	2015.09.11-2018.09.10	是
孙裕彬	董事	男	55	本科	2015.09.11-2018.09.10	是
高建华	监事会主席	男	47	初中	2015.09.11-2018.09.10	是
陈异明	监事	男	39	初中	2015.09.11-2018.09.10	是
王 帅	监事	男	33	本科	2016.07.28-2018.09.10	是
冯 娟	副总经理、董事会秘书	女	39	大专	2015.09.11-2018.09.10	是
倪同兵	财务总监	男	46	本科	2018.01.05-2018.09.10	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 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:

董事高利擎与高利冲兄弟关系，董事、监事、高级管理人员之间没有亲属关系

#### (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
高利擎	董事长	22,050,000	0	22,050,000	47.42%	0
高利冲	董事	7,350,000	0	7,350,000	15.81%	0
高建强	董事及总经理	5,250,000	0	5,250,000	11.29%	0
沈美娟	董事	350,000	0	350,000	0.75%	0
合计	-	35,000,000	0	35,000,000	75.27%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
倪同兵		新任	财务总监	

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

倪同兵，男，1972 年出生，无境外永久居留权；

会计专业、大学本科学历，高级会计师、注册会计师、注册税务师；

1994.09-2008.07，湖南汽车车桥有限公司，历任成本会计、会计主管、财务处副处长；

2008.08-2010.04，江苏君和博瑞税务师事务所副所长；

2010.05-2016.05，苏州科斯伍德油墨股份有限公司，历任财务经理、财务总监；

2016.06-2016.11，苏州越吴人力资源股份有限公司，任财务总监；

2016.12-2017.12，苏州东信杰发税务师事务所合伙人。

经 2018 年 01 月 04 日第一届董事会第二十一次会议审议通过任倪同兵为财务总监，任职期限自 2018 年 01 月 04 日至本届董事会任期届满之日止。

## 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
行政管理人员	54	52
财务人员	13	18
销售人员	56	47
技术人员	73	81
生产人员	483	425
员工总计	679	623

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	2
本科	46	47
专科	97	84
专科以下	535	490
员工总计	679	623

说明：报告期期初人数为 312 人，加上同一控制下企业合并调整了期初人数，增加了 367 人。

**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:****1、人员变动及人才引进**

报告期末，公司在职工 623 人，母公司员工人数为 312 人；相比期初人数减少了 56 人，主要变化系公司加大了技术改造的投入，增加了自动化设备，机器替人。公司 2018 年度将需要招聘更多技术人员支持公司的业务发展，保障公司业务质量。

**2、员工薪酬政策**

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社保政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社保保险，为员工代缴代扣个人所得税。

**3、招聘及培训计划**

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培育计划，加强对全体员工的培训。目前公司招聘主要以网络招聘渠道为主，现场招聘为辅。同时，为了更好地引进相应人才、有针对性地培养适合公司的人员，公司同样鼓励员工内部推荐及参与各大高校的校园招聘会。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训；在职员工进行业务及管理技能培训；技术员进行相关专业技术培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

**4、公司不存在需公司承担费用的离退休职工。****(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工:**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）:**

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
宋云双	设计主管	-
蔡小刚	研发部项目主管	-
金恺	新品开发设计员	-

**核心人员的变动情况:**

无

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司根据《公司法》及其他相关法律、法规及规范性文件并结合《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》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《投融资管理制度》、《对外担保管理制度》，该等制度性文件在公司得到有效执行。报告期内，公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制定规定的程序和规则进行。公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东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。

##### 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

股份公司成立后，按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规的要求，结合公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，

制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能力，为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度作出了规定。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行审议。

### 4、公司章程的修改情况

2017 年 03 月 27 日 2017 年第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，会议决定对《公司章程》新增加章节第十一章，具体如下：

#### “第十一章 投资者关系管理

第一百八十七条 投资者关系管理是指公司通过各种方式的投资者关系活动，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司了解的管理行为。

第一百八十八条 投资者关系管理的工作内容为在遵循公开信息披露原则的前提下，及时向投资者披露影响其决策的相关信息，主要包括：公司的发展战略，公司的经营、管理、财务及运营过程中的其他信息，如公司的生产经营、技术开发、重大投资和重组、对外合作、财务状况、经营业绩、股利分配、管理模式等公司运营过程中的各种信息及投资者关心的与公司相关的其他信息。

第一百八十九条 公司与投资者沟通的方式包括但不限于：公告（包括定期报告和临时报告），股东大会，说明会，一对一沟通，电话咨询，邮寄资料，广告、媒体、报刊或其他宣传资料，路演，现场参观，公司网站等。”

原第十一章、第十二章顺延为第十二章、第十三章，内容不变。

2017 年 6 月 28 日第一届董事会第十六次会议和 2017 年 11 月 04 日 2017 年第六次临时股东大会分别审议通过了《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组的议案》，拟以 3.23 元/股价格发行 11,500,000 股。本次发行股份购买资产完成后，公司注册资本、股本总额等将会发生变化，公司将根据此次交易的内容相应修改公司章程。

## (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	10	<p>1、第一届董事会第十一次会议于 2017 年 2 月 17 日召开，会议审议通过《关于公司与国信证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商广发证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于向全国中小企业股份转让系统提交与国信证券股份有限公司解除持续督导协议说明报告的议案》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于提请召开 2017 年度第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第十二次会议于 2017 年 3 月 20 日召开，会议审议通过《关于设立境外全资子公司的议案》、《关于追认 2016 年度偶发性关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理对外投资事宜的议案》、《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第十三次会议于 2017 年 03 月 27 日召开，会议审议通过《关于&lt;2016 年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2016 年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2016 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2016 年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于召开 2016 年度股东大会的议案》、《关于&lt;2016 年年度报告和年度报告摘要&gt;的议案》、《关于续聘立信会计师事务所作为公司 2017 年财务审计机构的议案》、《关于预计公司 2017 年度关联交易事项的议案》、《关于修改公司章程的议案》等议案。</p> <p>4、第一届董事会第十四次会议于 2017 年 04 月 11 日召开，会议审议通过《关于公司全资子公司拟出资竞拍土地使用权及其房产的议案》、《关于公司全资子公司拟投资建设厂房的议案》、《关于召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。</p>

		<p>5、第一届董事会第十五次会议于 2017 年 05 月 15 日召开，会议审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理子公司投资事宜的议案》、《关于召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、第一届董事会第十六次会议于 2017 年 06 月 28 日召开，会议审议通过《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组的议案》、《关于授权董事会办理苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组相关事宜的议案》、《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组符合&lt;非上市公众公司重大资产重组管理办法&gt;第三条规定的议案》、《关于本次发行股份及支付现金购买资产构成关联交易的议案》、《关于同意签署附生效条件的&lt;关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份购买资产协议&gt;的议案》、《关于同意签署附生效条件的&lt;关于苏州朗威电子机械股份有限公司支付现金购买资产协议&gt;的议案》、《关于&lt;苏州朗威电子机械股份有限公司重大资产重组报告书&gt;的议案》、《关于批准本次交易相关审计报告、评估报告的议案》、《关于&lt;本次交易评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价公允性&gt;的议案》、《公司董事会关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明》、《关于修改公司章程的议案》、《关于向中国建设银行股份有限公司苏州相城支行申请授信额度的议案》、《关于提议召开公司 2017 年第五次临时股东大会的议案》等议案。</p> <p>7、第一届董事会第十七次会议于 2017 年 07 月 13 日召开，会议审议通过《关于追认确认子公司购买土地事项的议案》、《关于召开公司 2017 年第七次临时股东大会的议案》。</p> <p>8、第一届董事会第十八次会议于 2017 年 08 月 24 日召开，会议审议通过《2017 年半年度报告的议案》、《关于设立境外全资子公司的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理对外投资事宜的议案》、《关于召开 2017 年</p>
--	--	---

		<p>第八次临时股东大会的议案》。</p> <p>9、第一届董事会第十九次会议于 2017 年 09 月 30 日召开，会议审议通过《关于〈公司全资子公司无偿受让关联方商标的关联交易〉议案》、《关于向子公司宁波美资鲨鱼机房设备有限公司增资的议案》、《关于召开 2017 年第九次临时股东大会的议案》。</p> <p>10、第一届董事会第二十次会议于 2017 年 12 月 12 日召开，《关于会计估计变更的议案》、《关于向子公司宁波费曼电缆有限公司增资的议案》、《关于公司全资子公司拟投资建设厂房的议案》、《关于对外担保暨关联交易的议案》、《关于召开 2017 年第十次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第五次会议 2017 年 03 月 27 日召开，会议审议并通过《关于〈2016 年度监事会工作报告〉议案》、《关于〈2016 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2016 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2016 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于续聘立信会计师事务所作为公司 2017 年财务审计机构的议案》等相关议案。</p> <p>2、第一届监事会第六次会议 2017 年 08 月 24 日召开，会议审议并通过《2017 年半年度报告的议案》。</p> <p>3、第一届监事会第七次会议 2017 年 12 月 12 日召开，会议审议并通过《关于会计估计变更的议案》。</p>
股东大会	11	<p>1、2016 年年度股东大会于 2016 年 4 月 7 日召开，审议并一致通过《关于〈2015 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2015 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2015 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2016 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2015 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2015 年年度报告和年度报告摘要〉的议案》、《关于续聘会计师事务所作为公司 2016 年财务审计机构的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易事项的议案》等议</p>

		<p>案。</p> <p>2、2017 年第一次临时股东大会于 2017 年 03 月 8 日召开，会议审议通过《关于公司与国信证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》《关于公司与承接主办券商广发证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》《关于向全国中小企业股份转让系统提交与国信证券股份有限公司解除持续督导协议说明报告的议案》《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》《关于公司出资设立全资子公司的议案》。</p> <p>3、2017 年第二次临时股东大会于 2017 年 04 月 06 日召开，会议审议通过《关于设立境外全资子公司的议案》《关于追认 2016 年度偶发性关联交易的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理对外股资事宜的议案》。</p> <p>4、2017 年第三次临时股东大会于 2017 年 04 月 28 日召开，会议审议通过《关于公司全资子公司拟出资竞拍土地使用权及其房产的议案》、《关于公司全资子公司拟投资建设厂房的议案》、《关于变更鲨克瑞克（澳大利亚）有限公司投资总额的议案》。</p> <p>5、2017 年第四次临时股东大会于 2017 年 05 月 31 日召开，会议审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理子公司投资事宜的议案》。</p> <p>6、2017 年第五次临时股东大会于 2017 年 07 月 16 日召开，会议审议通过《关于向中国建设银行股份有限公司苏州相城支行申请授信的议案》。</p> <p>7、2017 年第六次临时股东大会于 2017 年 11 月 04 日召开，会议审议通过《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组的议案》、《关于授权董事会办理苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组相关事宜的议案》、《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资</p>
--	--	--

		<p>产重组符合&lt;非上市公司重大资产重组管理办法&gt;第三条规定的议案》、《关于本次发行股份及支付现金购买资产构成关联交易的议案》、《关于同意签署附生效条件的&lt;关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份购买资产协议&gt;的议案》、《关于同意签署附生效条件的&lt;关于苏州朗威电子机械股份有限公司支付现金购买资产协议&gt;的议案》、《关于&lt;苏州朗威电子机械股份有限公司重大资产重组报告书&gt;的议案》、《关于批准本次交易相关审计报告、评估报告的议案》、《关于&lt;本次交易评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价公允性&gt;的议案》、《公司董事会关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明》、《关于修改公司章程的议案》等议案。</p> <p>8、2017 年第七次临时股东大会于 2017 年 08 月 04 日召开，会议审议通过《关于追认确认子公司购买土地事项的议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》、《关于补充预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于申请银行授信的议案》。</p> <p>9、2017 年第八次临时股东大会于 2017 年 09 月 11 日召开，会议审议通过《关于设立境外全资子公司的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理对外股资事宜的议案》。</p> <p>10、2017 年第九次临时股东大会于 2017 年 10 月 25 日召开，会议审议通过《关于〈公司全资子公司无偿受让关联方商标的关联交易〉的议案》、《关于向子公司宁波美资鲨鱼机房设备有限公司增资的议案》。</p> <p>11、2017 年第十次临时股东大会于 2017 年 12 月 27 日召开，会议审议通过《关于会计估计变更的议案》、《关于向子公司宁波费曼电缆有限公司增资的议案》、《关于公司全资子公司拟投资建设厂房的议案》、《关于对外担保暨关联交易的议案》。</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

公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和其他各项规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范公司治理结构，股东大会、董事会及董事、监事会及监事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律以及有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司以《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等相关文件为指导，构建多渠道的投资者关系管理和沟通体系，合理、妥善地与各类型投资者交流经营环境、财务状况、发展前景等信息；同时，在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行日常的信息披露工作，及时编制公司各项定期报告和临时报告，确保信息披露内容真实、准确和完整。公司十分注重和强调保护投资者的合法权益，尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，以期形成公司与投资者之间长期、稳定、和谐的良好互动关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其

他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务。总体来说，在业务上独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### （二）资产完整情况

公司为有限公司以经审计的账面净资产折股整体改制变更设立的股份有限公司，具有独立完整的资产结构。报告期内，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供非经营性担保，公司未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

#### （三）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

#### （四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司的主要高级管理人员、财务人员、主要核心人员等均是公司专职人员，在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### （五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；报告期内，公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相

关制度，保障公司健康平稳运行。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司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均严格遵守《信息披露管理制度》，尚未建立年度报告差错责任追究制度。

## 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	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZA11889 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国·上海
审计报告日期	2018-04-16
注册会计师姓名	肖菲、施丹华
会计师事务所是否变更	否

#### 一、 审计报告正文： 审计意见

我们审计了苏州朗威电子机械股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 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，我们独立于贵公司，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、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当

报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、 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，管理层负责评估贵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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：肖 菲  
(项目合伙人)

中国注册会计师：施丹华

中国·上海

二〇一八年四月十六日

## 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	(一)	25,523,191.10	43,066,430.88
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	(二)	150,000.00	7,579,098.62
应收账款	(三)	59,009,147.01	64,283,443.08
预付款项	(四)	1,517,539.85	3,271,558.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	2,596,328.84	2,450,431.45
买入返售金融资产			
存货	(六)	48,487,464.47	44,683,238.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	8,500,795.90	997,730.01
<b>流动资产合计</b>		<b>145,784,467.17</b>	<b>166,331,931.29</b>
<b>非流动资产:</b>			
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	(八)	104,332,404.38	64,012,359.62
在建工程	(九)	18,544,696.86	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十)	78,935,064.46	6,528,176.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十一)	343,329.23	747,325.55
递延所得税资产	(十二)	683,847.88	684,502.98
其他非流动资产	(十三)	4,806,282.40	10,202,180.44
<b>非流动资产合计</b>		<b>207,645,625.21</b>	<b>82,174,545.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>353,430,092.38</b>	<b>248,506,476.77</b>
<b>流动负债:</b>			

短期借款	(十四)	56,618,074.38	32,064,497.81
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	(十五)	13,470,000.00	4,671,177.12
应付账款	(十六)	67,919,014.46	40,693,548.04
预收款项	(十七)	15,020,337.89	9,602,613.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十八)	7,943,411.37	7,087,619.28
应交税费	(十九)	5,025,402.12	6,179,021.03
应付利息			
应付股利	(二十)	-	755,012.88
其他应付款	(二十一)	906,048.51	3,108,620.09
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			
其他流动负债	(二十二)	1,195,401.85	515,576.14
<b>流动负债合计</b>		<b>168,097,690.58</b>	<b>104,677,686.09</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	(十二)	1,409,666.23	-
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,409,666.23</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>169,507,356.81</b>	<b>104,677,686.09</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	(二十三)	46,500,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			

永续债			
资本公积	(二十四)	42,766,708.05	56,653,274.28
减:库存股			
其他综合收益	(二十五)	9,801.84	
专项储备			
盈余公积	(二十六)	9,067,127.11	5,835,046.21
一般风险准备			
未分配利润	(二十七)	85,579,098.57	46,340,470.19
归属于母公司所有者权益合计		183,922,735.57	143,828,790.68
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>183,922,735.57</b>	<b>143,828,790.68</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>353,430,092.38</b>	<b>248,506,476.77</b>

法定代表人:高利擎

主管会计工作负责人:倪同兵

会计机构负责人:倪同兵

## (二) 母公司资产负债表

单位:元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		14,756,524.93	28,148,001.38
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		150,000.00	7,222,255.12
应收账款	(一)	47,704,411.94	52,863,830.39
预付款项		975,801.37	872,034.16
应收利息		147,710.52	-
应收股利			
其他应收款	(二)	9,299,092.91	208,940.50
存货		25,085,851.66	19,828,732.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,379,674.47	-
<b>流动资产合计</b>		<b>100,499,067.80</b>	<b>109,143,794.27</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		3,273,525.20	-
长期股权投资	(三)	109,245,612.63	13,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		83,621,553.92	42,269,205.26

在建工程		78,930.94	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,003,014.36	6,528,176.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		343,329.23	747,325.55
递延所得税资产		371,088.17	143,344.16
其他非流动资产		196,880.00	550,556.44
<b>非流动资产合计</b>		<b>212,133,934.45</b>	<b>63,238,608.30</b>
<b>资产总计</b>		<b>312,633,002.25</b>	<b>172,382,402.57</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		55,173,718.80	18,000,000.00
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		13,470,000.00	4,801,177.12
应付账款		47,549,680.32	31,407,947.34
预收款项		3,396,935.87	1,573,951.72
应付职工薪酬		4,174,478.15	3,408,788.56
应交税费		1,662,390.84	2,930,699.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款		782,271.43	2,766,102.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		797,255.23	
<b>流动负债合计</b>		<b>127,006,730.64</b>	<b>64,888,666.12</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,409,666.23	-
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,409,666.23</b>	<b>-</b>

<b>负债合计</b>		<b>128,416,396.87</b>	<b>64,888,666.12</b>
<b>所有者权益:</b>			
股本		46,500,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		57,055,334.18	24,153,274.28
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,067,127.11	5,835,046.21
一般风险准备			
未分配利润		71,594,144.09	42,505,415.96
<b>所有者权益合计</b>		<b>184,216,605.38</b>	<b>107,493,736.45</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>312,633,002.25</b>	<b>172,382,402.57</b>

法定代表人: 高利擎

主管会计工作负责人: 倪同兵

会计机构负责人: 倪同兵

**(三) 合并利润表**

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>453,499,223.64</b>	<b>382,058,043.25</b>
其中: 营业收入	(二十八)	453,499,223.64	382,058,043.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>403,641,471.85</b>	<b>316,050,451.72</b>
其中: 营业成本	(二十八)	347,531,130.46	274,456,631.80
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	(二十九)	3,591,248.89	2,179,027.79
销售费用	(三十)	16,800,180.03	14,435,448.75
管理费用	(三十一)	30,824,139.32	25,999,432.71
财务费用	(三十二)	2,845,366.42	-1,582,424.67

资产减值损失	(三十三)	2,049,406.73	562,335.34
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十四)	78,658.59	11,986.30
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)	(三十五)	-285,916.93	-33,621.30
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	(三十六)	1,979,137.24	
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>51,629,630.69</b>	<b>65,985,956.53</b>
加:营业外收入	(三十七)	161,716.01	3,270,548.30
减:营业外支出	(三十八)	53,840.23	-
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>51,737,506.47</b>	<b>69,256,504.83</b>
减:所得税费用	(三十九)	9,266,797.19	11,787,965.40
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>42,470,709.28</b>	<b>57,468,539.43</b>
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		42,470,709.28	57,468,539.43
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益			1,546,853.78
2.归属于母公司所有者的净利润		42,470,709.28	55,921,685.65
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>9,801.84</b>	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,801.84	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		9,801.84	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		9,801.84	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>42,480,511.12</b>	<b>57,468,539.43</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,480,511.12	55,921,685.65
归属于少数股东的综合收益总额			1,546,853.78
<b>八、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益		1.21	1.60

(二) 稀释每股收益		1.21	1.60
------------	--	------	------

法定代表人：高利擎

主管会计工作负责人：倪同兵

会计机构负责人：倪同兵

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(四)	269,462,310.95	237,342,057.09
减：营业成本	(四)	202,169,311.68	165,864,623.24
税金及附加		1,879,639.99	1,590,634.03
销售费用		9,562,001.22	7,210,370.24
管理费用		16,786,083.20	15,313,466.74
财务费用		1,370,929.10	-791,169.03
资产减值损失		1,518,293.42	507,173.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	57,687.67	11,986.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-285,916.93	
其他收益		1,484,607.06	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		37,432,430.14	47,658,944.68
加：营业外收入			3,088,700.00
减：营业外支出		48,888.69	11,941.26
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		37,383,541.45	50,735,703.42
减：所得税费用		5,062,732.42	7,218,740.39
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		32,320,809.03	43,516,963.03
（一）持续经营净利润		32,320,809.03	43,516,963.03
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			

6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		32,320,809.03	43,516,963.03
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		0.92	1.24
(二) 稀释每股收益		0.92	1.24

法定代表人: 高利擎

主管会计工作负责人: 倪同兵

会计机构负责人: 倪同兵

**(五) 合并现金流量表**

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		434,922,427.62	323,648,198.88
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		11,436,014.12	11,049,661.93
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	12,312,927.30	68,207,468.30
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>458,671,369.04</b>	<b>402,905,329.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		264,350,391.12	207,227,234.29
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		49,473,773.26	61,632,343.16
支付的各项税费		23,921,706.53	19,278,512.79
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	29,464,344.64	58,985,978.31
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>367,210,215.55</b>	<b>347,124,068.55</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>91,461,153.49</b>	<b>55,781,260.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		31,300,000.00	5,000,000.00

取得投资收益收到的现金		78,658.59	11,986.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		661,000.00	23,914.20
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>32,039,658.59</b>	<b>5,035,900.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,934,765.94	21,599,405.66
投资支付的现金		59,721,900.00	5,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>150,656,665.94</b>	<b>26,599,405.66</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-118,617,007.35</b>	<b>-21,563,505.16</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			8,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		72,921,689.03	27,064,497.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十)		2,650,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>72,921,689.03</b>	<b>37,714,497.81</b>
偿还债务支付的现金		49,014,531.26	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,009,488.34	19,903,536.40
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	(四十)	13,497,000.00	26,342,084.80
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>64,521,019.60</b>	<b>50,245,621.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,400,669.43</b>	<b>-12,531,123.39</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-835,055.35</b>	<b>592,319.45</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-19,590,239.78</b>	<b>22,278,951.46</b>
加:期初现金及现金等价物余额		42,716,430.88	20,437,479.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>23,126,191.10</b>	<b>42,716,430.88</b>

法定代表人:高利擎

主管会计工作负责人:倪同兵

会计机构负责人:倪同兵

**(六) 母公司现金流量表**

单位:元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		241,754,590.84	233,752,676.96
收到的税费返还		3,274,170.79	1,701,322.28
收到其他与经营活动有关的现金		1,604,009.13	3,187,098.70

<b>经营活动现金流入小计</b>		246,632,770.76	238,641,097.94
购买商品、接受劳务支付的现金		142,121,173.97	168,293,396.32
支付给职工以及为职工支付的现金		25,889,199.64	20,901,468.40
支付的各项税费		12,016,305.98	11,403,530.86
支付其他与经营活动有关的现金		20,152,920.96	9,746,652.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		200,179,600.55	210,345,048.48
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		46,453,170.21	28,296,049.46
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		57,687.67	11,986.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		661,000.00	21,093.69
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		20,718,687.67	5,033,079.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,803,983.00	10,284,756.91
投资支付的现金		107,578,886.50	15,000,000.00
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		3,339,183.50	
<b>投资活动现金流出小计</b>		115,722,053.00	25,284,756.91
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-95,003,365.33	-20,251,676.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		61,506,800.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,650,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		61,506,800.00	20,650,000.00
偿还债务支付的现金		24,979,500.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		871,541.29	10,056,946.67
支付其他与筹资活动有关的现金		1,997,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		27,848,041.29	14,056,946.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		33,658,758.71	6,593,053.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-497,040.04	315,317.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-15,388,476.45	14,952,743.02
加: 期初现金及现金等价物余额		27,798,001.38	12,845,258.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,409,524.93	27,798,001.38

法定代表人: 高利擎

主管会计工作负责人: 倪同兵

会计机构负责人: 倪同兵

## (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	35,000,000.00				24,153,274.28				5,835,046.21		43,430,300.89		108,418,621.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他					32,500,000.00						2,910,169.30		35,410,169.30
二、本年期初余额	35,000,000.00				56,653,274.28				5,835,046.21		46,340,470.19		143,828,790.68
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	11,500,000.00				-13,886,566.23		9,801.84		3,232,080.90		39,238,628.38		40,093,944.89
（一）综合收益总额							9,801.84				42,470,709.28		42,480,511.12
（二）所有者投入和减少资 本	11,500,000.00				-13,886,566.23								-2,386,566.23
1. 股东投入的普通股	11,500,000.00				25,645,000.00								37,145,000.00
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				-39,531,566.23								-39,531,566.23
(三) 利润分配								3,232,080.90	-3,232,080.90			
1. 提取盈余公积								3,232,080.90	-3,232,080.90			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>46,500,000.00</b>			<b>42,766,708.05</b>		<b>9,801.84</b>		<b>9,067,127.11</b>	<b>85,579,098.57</b>			<b>183,922,735.57</b>

法定代表人：高利擎

主管会计工作负责人：倪同兵

会计机构负责人：倪同兵

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	35,000,000.00				24,153,274.28				1,483,349.91		12,900,671.45		73,537,295.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					24,500,000.00						1,141,815.05	513,216.43	26,155,031.48
其他													
二、本年期初余额	35,000,000.00				48,653,274.28				1,483,349.91		14,042,486.50	513,216.43	99,692,327.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,000,000.00				4,351,696.30		32,297,983.69	-513,216.43	44,136,463.56
（一）综合收益总额											55,921,685.65	1,546,853.78	57,468,539.43
（二）所有者投入和减少资本					8,000,000.00								8,000,000.00
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					8,000,000.00								8,000,000.00

(三) 利润分配							4,351,696.30	-23,623,701.96	-2,060,070.21	-21,332,075.87
1. 提取盈余公积							4,351,696.30	-4,351,696.30		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-19,272,005.66	-2,060,070.21	-21,332,075.87
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
<b>四、本年年末余额</b>	<b>35,000,000.00</b>			<b>56,653,274.28</b>			<b>5,835,046.21</b>	<b>46,340,470.19</b>		<b>143,828,790.68</b>

法定代表人：高利擎

主管会计工作负责人：倪同兵

会计机构负责人：倪同兵

(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	35,000,000.00				24,153,274.28				5,835,046.21		42,505,415.96	107,493,736.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,000,000.00				24,153,274.28				5,835,046.21		42,505,415.96	107,493,736.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,500,000.00				32,902,059.90				3,232,080.90		29,088,728.13	76,722,868.93
（一）综合收益总额											32,320,809.03	32,320,809.03
（二）所有者投入和减少资本	11,500,000.00				32,902,059.90							44,402,059.90
1. 股东投入的普通股	11,500,000.00				25,645,000.00							37,145,000.00
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					7,257,059.90							7,257,059.90
（三）利润分配									3,232,080.90		-3,232,080.90	
1. 提取盈余公积									3,232,080.90		-3,232,080.90	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	46,500,000.00				57,055,334.18				9,067,127.11		71,594,144.09	184,216,605.38

法定代表人：高利擎

主管会计工作负责人：倪同兵

会计机构负责人：倪同兵

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	35,000,000.00				24,153,274.28				1,483,349.91		13,350,149.23	73,986,773.42

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	<b>35,000,000.00</b>				<b>24,153,274.28</b>			<b>1,483,349.91</b>	<b>13,350,149.23</b>	<b>73,986,773.42</b>	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>								<b>4,351,696.30</b>	<b>29,155,266.73</b>	<b>33,506,963.03</b>	
（一）综合收益总额									<b>43,516,963.03</b>	<b>43,516,963.03</b>	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								<b>4,351,696.30</b>	<b>-14,361,696.30</b>	<b>-10,010,000.00</b>	
1. 提取盈余公积								<b>4,351,696.30</b>	<b>-4,351,696.30</b>		
2. 提取一般风险准备									<b>-10,010,000.00</b>	<b>-10,010,000.00</b>	
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或											

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>35,000,000.00</b>				<b>24,153,274.28</b>				<b>5,835,046.21</b>		<b>42,505,415.96</b>	<b>107,493,736.45</b>

法定代表人：高利擎

主管会计工作负责人：倪同兵

会计机构负责人：倪同兵

## 苏州朗威电子机械股份有限公司 二〇一七年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 二、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

苏州朗威电子机械股份有限公司(以下简称“公司”或“朗威股份”)原名苏州朗威电子机械有限公司,系由自然人高利擎、黄金娣和高利冲共同出资设立,于2010年1月20日取得由苏州市相城工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》,注册资本为3,500万元,其中高利擎认缴出资2,625万元,占注册资本75%;黄金娣认缴出资700万元,占注册资本20%;高利冲认缴出资175万元,占注册资本5%。

2010年1月15日,公司收到全体所有者第一期注册资本合计人民币1,050万元,占注册资本30%。其中高利擎缴纳人民币787.5万元,占注册资本22.5%;黄金娣缴纳人民币210万元,占注册资本6%;高利冲缴纳人民币52.5万元,占注册资本1.5%。由苏州建信会计师事务所有限公司出具的建信内验(2010)字第010号验资报告验证上述出资。

2012年2月27日,公司收到全体所有者第二期缴纳的注册资本2,450万元,占注册资本70%。其中高利擎缴纳人民币1,837.5万元,占注册资本52.5%;黄金娣缴纳人民币490万元,占注册资本14%;高利冲缴纳人民币122.5元,占注册资本3.5%。由苏州德衡会计师事务所出具的苏德衡验字(2012)第0034号验资报告验证上述出资。

2015年6月25日,经公司股东会决议通过,原股东黄金娣将持有的公司20%股权全部转让,其中16%的股权转让给股东高利冲、3%的股权转让给新股东高建强、1%的股权转让给新股东沈美娟,高利擎将持有的12%股权转让给新股东高建强。股权转让完成后,公司的注册资本和实收资本为3,500万元,其中高利擎、高利冲、高建强和沈美娟分别出资为2,205万元、735万元、525万元和35万元,持股比例分别为63%、21%、15%和1%。

2015年9月11日,经公司股东会决议通过,公司整体变更改制为股份有限公司,并由苏州朗威电子机械有限公司(原名)更名为苏州朗威电子机械股份有限公司。经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)瑞华专审字[2015]31180014号审计报告审定的公司2015年6月30日账面净资产人民币59,153,274.28元为基准,折股共计3,500万股,每股面值1元,其中实收资本(股本)3,500万元,余额24,153,274.28元作为资本公积。折股后各股东持股比例不变。由瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华验字[2015]31180014号验资报告验证上述出资。

根据国家“三证合一、一照一码”登记制度改革的相关要求，公司于 2015 年 11 月进行了“三证合一”的换发，领取了统一社会信用代码为 91320500550225546Q 的营业执照。

经公司 2017 年第六次临时股东会决议通过，朗威股份以向苏州兰贝信息科技有限公司（“以下简称苏州兰贝”）发行股份的方式购买苏州兰贝的资产，朗威股份向苏州兰贝发行股份 1,150 万股。苏州兰贝于 2017 年 12 月 20 日投入苏（2017）苏州市不动产权第 7002169 号不动产权证项下全部土地、房产（含构筑物），确认价值为 3,714.50 万元，折股共计 1,150 万股，每股面值 1 元，其中实收资本（股本）为 1,150 万元，余额 2,564.50 万元作为资本公积。由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第 ZA16529 号验资报告验证上述出资。

本次朗威股份股权结构变动前后情况如下：

股东名称	实收资本（股本）				
	变更前		土地、房产增资	变更后	
	金额	占注册资本 总额比例		金额	占注册资本 总额比例
高利擎	22,050,000.00	63.00%		22,050,000.00	47.42%
高利冲	7,350,000.00	21.00%		7,350,000.00	15.81%
高建强	5,250,000.00	15.00%		5,250,000.00	11.29%
沈美娟	350,000.00	1.00%		350,000.00	0.75%
苏州兰贝信息科技有限公司			11,500,000.00	11,500,000.00	24.73%
合计	35,000,000.00	100.00%	11,500,000.00	46,500,000.00	100.00%

本公司经营范围为：生产、销售：电子专用设备、数据通信接入网通信及网络控制设备、智能化冷却系统及工业机柜系统、电子元件、机械设备。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 4 月 16 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	
宁波美资鲨鱼机房设备有限公司	注 1
宁波费曼电缆有限公司	
鲨克瑞克（香港）有限公司（英文名：SHARKRACK(HK)CO., LIMITED）	
宁波朗威电子机械有限公司	
宁波兰贝信息科技有限公司	
鲨克瑞克（澳大利亚）有限公司（英文名：SHARKRACK（AUST）PTY LTD）	
戴维斯科技股份有限公司（英文名：DAVIS TECH INC）	
朗威欧洲有限公司（英文名：LONGWAY EUROPE GMBH）	
苏州费曼电缆有限公司（以下简称“苏州费曼”）	注 2
苏州领旭国际贸易有限公司（以下简称“苏州领旭”）	注 3
宁波多普勒通讯有限公司（以下简称“宁波多普勒”）	注 4

注 1：苏州美资鲨鱼机房设备有限公司于 2017 年 9 月获得苏州市相城区市场监督管理局核准迁出；2017 年 9 月经宁波市市场监督管理局杭州湾新区分局审核，由苏州迁入宁波，公司更名为“宁波美资鲨鱼机房设备有限公司”。

注 2：公司与控股股东高利擎、高利冲于 2017 年 11 月 6 日签订股权转让协议，以人民币 880.04 万元、293.35 万元的价格分别受让其持有的苏州费曼 75%、25%的股权，收购完成后公司持有苏州费曼 100%股权。上述交易情况详见本附注六、1。

注 3：公司与控股股东高利擎、高利冲于 2017 年 11 月 6 日签订股权转让协议，以人民币 195.74 万元、65.24 万元的价格分别受让其持有的苏州领旭 75%、25%的股权，收购完成后公司持有苏州领旭 100%股权。上述交易情况详见本附注六、1。

注 4：公司与控股股东高利擎、高利冲于 2017 年 11 月 6 日签订股权转让协议，以人民币 920.865 万元、306.955 万元的价格分别受让其持有的宁波多普勒 75%、25%的股权，收购完成后公司持有宁波多普勒 100%股权。上述交易情况详见本附注六、1。

## 三、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

本公司自报告期末起至少 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

##### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

##### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

##### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

##### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

##### (六) 合并财务报表的编制方法

###### 1、 合并范围

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

## 2、合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重

新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的

相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

**(3) 购买子公司少数股权**

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

**(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

**(八) 外币业务和外币报表折算**

**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

**2、 外币财务报表的折算**

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

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

**(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1、 金融工具的分类**

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**3、 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

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

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

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

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

**4、 金融负债终止确认条件**

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分

的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十) 应收款项坏账准备**

**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：

本公司将金额为人民币 100 万以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：**

(1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
押金及备用金组合	以款项性质为押金及备用金信用风险特征划分组合
关联方组合	以债务人是否为公司关联关系为信用风险特征划分组合
账龄组合	按应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以款项性质为无信用风险特征划分组合

(2) 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，公司根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
押金及备用金组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
关联方组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1至2年	30	30
2至3年	50	50
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：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额比例计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十二)持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

### (十三)长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投

资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下

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

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

#### **(十四)投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### **(十五)固定资产**

##### **1、 固定资产确认条件**

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### **2、 折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产

所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (十六)在建工程

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

### (十七)借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## (十八)无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	按土地使用权证规定的使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

本公司无此情况。

#### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### (十九)长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按

照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十) 长期待摊费用**

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

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### **2、 摊销年限**

按受益期为摊销年限，3-5年。

## **(二十一) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

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

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

### (2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十二) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

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

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (二十三) 收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

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

## 2、 具体原则

(1) 商品销售：根据客户销售合同或订单，开具销售出库单并发货，在收到客户货物签收回执或销售实现确认清单后确认销售收入。

(2) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(3) 提供劳务：按完工百分比法确认和计量。

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (二十四) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

## 2、 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

## 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## (二十六) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

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

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

**(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更**

**1、重要会计政策变更**

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

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

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

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

本公司执行上述两项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
1、与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	其他收益：1,979,137.24 元
2、在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	2017 年营业外收入减少 7,692.31 元，营业外支出减少 293,609.24 元，重分类至资产处置收益-285,916.93 元。2016 年营业外收入减少 1,965.81 元，营业外支出减少 35,587.11 元，重分类至资产处置收益-33,621.30 元。

**2、重要会计估计变更**

根据公司 2017 年 12 月 12 日第一届董事会第二十次会议决议，变更应收款项组合中采用账龄分析法计提坏账准备的会计估计。

采用账龄分析法计提坏账准备的会计估计变更情况如下：

账龄	变更前应收款项计提比例(%)	变更后应收款项计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2.00	5.00

账龄	变更前应收款项计提比例(%)	变更后应收款项计提比例(%)
1—2 年	30.00	30.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，此项会计估计变更对财务报表影响额如下：

原政策计提的坏账准备 (2%) (1)	政策变更后计提的坏账准备 (5%) (2)	2017 年会计政策变更对坏账准备的影响额 (3) = (2) - (1)	对递延所得税资产影响额 (4) = (3) * 所得税税率	对净利润影响额 (5) = (4) - (3)	归属于母公司净利润影响额	少数股东损益影响额
1,224,175.65	3,060,439.11	(1,836,263.46)	324,217.00	(1,512,046.46)	(1,512,046.46)	

## 五、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	10 (注 1)、17
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25
	国外注册子公司	注 2、注 3

注 1: SHARKRACK (AUST) PTY LTD 注册地在澳洲，销项税率为 10%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波美资鲨鱼机房设备有限公司	25%
宁波费曼电缆有限公司	25%
宁波朗威电子机械有限公司	25%
宁波兰贝信息科技有限公司	25%
苏州费曼电缆有限公司	25%
苏州领旭国际贸易有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
宁波多普勒通讯有限公司	25%
DAVIS TECH INC 注 1	15%—35%
SHARKRACK (AUST) PTY LTD 注 2	27.5%

注 2：注册地在美国，按公司营业额缴纳 15%-35% 所得税；

注 3：注册地在澳洲，按公司营业额缴纳 27.5% 所得税；

## (二) 税收优惠

本公司于 2017 年 11 月 17 日取得了高新技术企业证书，自 2017 年 1 月 1 日起享受高新技术企业政策，所得税减按 15% 计征。

## 六、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	52,791.74	28,739.14
银行存款	23,070,100.69	42,687,691.74
其他货币资金	2,400,298.67	350,000.00
合计	25,523,191.10	43,066,430.88
其中：存放在境外的款项总额	1,334,199.09	

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

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,347,000.00	350,000.00
履约保证金	1,000,000.00	
第三方存款	50,000.00	
合计	2,397,000.00	350,000.00

公司于 2017 年 11 月 1 日与中国工商银行股份有限公司苏州相城支行签订质量保函协议，收益人为厦门科华恒盛股份有限公司，保函金额 100 万元，有效期至 2018 年 11 月 28 日。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	150,000.00	7,579,098.62
商业承兑汇票		
合计	150,000.00	7,579,098.62

**2、 期末公司已背书尚未到期的应收票据**

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,093,473.54	
商业承兑汇票		
合计	29,093,473.54	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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										
账龄组合	61,319,247.33	98.74	3,093,578.60	5.05	58,225,668.73	62,910,730.41	95.97	1,258,396.62	2.00	61,652,333.79
关联方组合	783,478.28	1.26			783,478.28	2,631,109.29	4.01			2,631,109.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						11,737.40	0.02	11,737.40	100.00	
合计	62,102,725.61	100.00	3,093,578.60		59,009,147.01	65,553,577.10	100.00	1,270,134.02		64,283,443.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	61,208,782.38	3,060,439.11	5.00
1 至 2 年	110,464.95	33,139.49	30.00
合计	61,319,247.33	3,093,578.60	

**2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,835,181.98 元。

**3、 本期实际核销的应收账款情况**

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,737.40

**4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
客户 A	11,262,656.88	18.14	563,132.84
客户 B	5,203,843.68	8.38	260,192.18
上海汇珏网络通信设备有限公司	4,879,751.50	7.86	243,987.58
客户 C	4,132,892.40	6.65	206,644.62
C.P.R International Cooperation	3,158,953.89	5.09	157,947.69
合计	28,638,098.35	46.12	1,431,904.91

**5、 其他说明：**

期末用于抵押的应收账款账面价值 3,745,084.89 元，所有权受到限制的应收账款情况详见附注十、（一）2。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,517,539.85	100.00	3,255,730.74	99.51
1 至 2 年			14,328.00	0.44
2 至 3 年			1,500.00	0.05
3 年以上				
合计	1,517,539.85	100.00	3,271,558.74	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
江苏省电力公司苏州供电公司	574,991.98	37.89
苏州市穿山剑服饰有限公司	237,063.49	15.62
宁波亚益国际会展有限公司	171,352.99	11.29
余姚市天腾塑胶金属有限公司	100,000.00	6.59
苏州市相城区燃气有限责任公司	87,591.63	5.77
合计	1,171,000.09	77.16

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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										
账龄组合										
关联方组合						128,725.58	5.25			128,725.58
押金及备用金组合	1,046,960.59	40.32			1,046,960.59	460,215.80	18.78			460,215.80
无回收风险款项组合	1,549,368.25	59.68			1,549,368.25	1,861,490.07	75.97			1,861,490.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,596,328.84	100.00			2,596,328.84	2,450,431.45	100.00			2,450,431.45

## 2、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	28,122.73	107,883.16
应收出口补贴款	1,411,704.26	1,753,978.41
保证金、押金	1,018,837.86	352,332.64
代收代付款项	137,663.99	236,237.24
合计	2,596,328.84	2,450,431.45

## 3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
应收款退税款	应收款出口退税	1,411,704.26	1年以内	54.37	
NURRAWAY PTY LIMITED	澳洲仓库租赁押金	406,150.80	1年以内	15.64	
宁波杭州湾新区财政税务局	建设押金	108,780.00	1年以内	4.19	
苏州市相城区燃气有限责任公司	押金	100,000.00	3年以上	3.85	
上海泰弘实业发展有限公司	租房押金	73,619.94	1年以内	2.84	
合计		2,100,255.00		80.89	

## (六) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			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	12,013,782.53		12,013,782.53	12,279,947.31		12,279,947.31
发出商品	5,063,681.41		5,063,681.41	5,807,559.96		5,807,559.96
委托加工物资	219,980.08		219,980.08			
在产品	6,346,946.61		6,346,946.61	5,861,500.72		5,861,500.72
库存商品	25,057,298.59	214,224.75	24,843,073.84	20,734,230.52		20,734,230.52
合计	48,701,689.22	214,224.75	48,487,464.47	44,683,238.51		44,683,238.51

### 2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
委托加工物资						
在产品						
库存商品		214,224.75				214,224.75
合计		214,224.75				214,224.75

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	1,800,000.00	
期末留抵进项税额	6,700,795.90	997,730.01
合计	8,500,795.90	997,730.01

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公和电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	19,133,108.49	61,767,286.38	2,717,774.21	1,871,613.14	85,489,782.22
(2) 本期增加金额	27,590,369.76	22,097,433.97	845,757.27	71,897.34	50,605,458.34
—购置		22,097,433.97	845,757.27	71,897.34	23,015,088.58
—股东投入	27,590,369.76				27,590,369.76
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额		1,302,013.17	990,000.00	2,762.45	2,294,775.62
—处置或报废		1,302,013.17	990,000.00	2,762.45	2,294,775.62
(4) 期末余额	46,723,478.25	82,562,707.18	2,573,531.48	1,940,748.03	133,800,464.94
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	3,858,427.62	15,860,756.96	957,455.19	800,782.83	21,477,422.60
(2) 本期增加金额	912,908.28	7,436,917.09	587,830.84	491,495.33	9,429,151.54

财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公和电子设备	合计
—计提	912,908.28	7,436,917.09	587,830.84	491,495.33	9,429,151.54
(3) 本期减少金额		957,266.46	481,247.12		1,438,513.58
—处置或报废		957,266.46	481,247.12		1,438,513.58
(4) 期末余额	4,771,335.90	22,340,407.59	1,064,038.91	1,292,278.16	29,468,060.56
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	41,952,142.35	60,222,299.59	1,509,492.57	648,469.87	104,332,404.38
(2) 年初账面价值	15,274,680.87	45,906,529.42	1,760,319.02	1,070,830.31	64,012,359.62

**2、 其他说明**

期末用于抵押的固定资产账面价值 14,361,772.59 元，所有权受到限制的固定资产情况详见附注十一、（一）1。

**(九) 在建工程**

**1、 在建工程情况**

项目	期末余额			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
喷塑流水线安装工程	78,930.94		78,930.94			
杭州湾电缆项目	16,837,830.54		16,837,830.54			
杭州湾智能化机柜项目	1,627,935.38		1,627,935.38			
合计	18,544,696.86		18,544,696.86			

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
杭州湾电缆项目	8000 万		16,837,830.54			16,837,830.54	21.05	厂房主体已完 工，设备安装尚 未完成				自筹资金
杭州湾智能化机 柜项目	6500 万		1,627,935.38			1,627,935.38	2.50	厂房基建开工				自筹资金
合计			18,465,765.92			18,465,765.92						

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 年初余额	7,518,052.04	7,518,052.04
(2) 本期增加金额	73,174,772.69	73,174,772.69
—购置	64,533,019.06	64,533,019.06
—股东投入	8,641,753.63	8,641,753.63
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	80,692,824.73	80,692,824.73
<b>2. 累计摊销</b>		
(1) 年初余额	989,875.15	989,875.15
(2) 本期增加金额	767,885.12	767,885.12
—计提	767,885.12	767,885.12
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	1,757,760.27	1,757,760.27
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 期末账面价值	78,935,064.46	78,935,064.46
(2) 年初账面价值	6,528,176.89	6,528,176.89

2、 其他说明

期末用于抵押的无形资产账面价值 6,377,815.83 元，所有权受到限制的无形资产情况详见附注十一、（一）1。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
维修工程支出	545,103.33		545,103.33		
蒸汽管道安装	202,222.22		69,333.33		132,888.89
车间环氧地坪		303,034.19	92,593.85		210,440.34
合计	747,325.55	303,034.19	707,030.51		343,329.23

(十二)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	期末余额		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	3,255,721.95	566,538.38	1,267,690.79	221,359.93
内部交易未实现利润	647,198.12	117,309.50	433,757.22	108,439.31
会计确认支出，税务尚未确认			1,418,814.95	354,703.74
合计	3,902,920.07	683,847.88	3,120,262.96	684,502.98

未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产重组特殊税务处理 注	9,397,774.89	1,409,666.23		
合计	9,397,774.89	1,409,666.23		

注：2017年6月，公司与苏州兰贝信息科技有限公司签署协议，约定以3.23元/股价格向苏州兰贝定向增发股票，用于购买苏州兰贝拥有的苏（2017）苏州市不动产权第7002169号房产。经苏州市相城税务局备案审核，公司采用资产重组特殊税务处理，账面资产与税务备案资产价值差异计入递延所得税负债，同时冲减资本公积。

(十三)其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	4,806,282.40	1,457,180.44
预付杭州湾地块款项		8,745,000.00
合计	4,806,282.40	10,202,180.44

(十四)短期借款

**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
质押借款（应收款押汇）	2,549,674.38	
抵押借款	24,068,400.00	27,064,497.81
保证借款	30,000,000.00	5,000,000.00
合计	56,618,074.38	32,064,497.81

**2、其他说明**

抵、质押借款情况详见本附注十一、（一）1。

**(十五)应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,470,000.00	4,671,177.12
商业承兑汇票		
合计	13,470,000.00	4,671,177.12

**(十六)应付账款**

应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	67,844,069.53	40,612,036.34
1 年以上	74,944.93	81,511.70
合计	67,919,014.46	40,693,548.04

**(十七)预收款项**

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	15,009,513.16	9,580,368.93
1 年以上	10,824.73	22,244.77
合计	15,020,337.89	9,602,613.70

**(十八)应付职工薪酬**

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	7,087,619.28	48,236,235.06	47,430,286.12	7,893,568.22
离职后福利-设定提存计划		2,231,259.69	2,181,416.54	49,843.15
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	7,087,619.28	50,467,494.75	49,611,702.66	7,943,411.37

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,087,619.28	44,530,805.42	43,872,332.03	7,746,092.67
(2) 职工福利费		1,967,359.51	1,961,859.51	5,500.00
(3) 社会保险费		1,187,475.93	1,183,687.30	3,788.63
其中：医疗保险费		1,023,232.49	1,020,501.76	2,730.73
工伤保险费		105,170.76	104,403.96	766.80
生育保险费		59,072.68	58,781.58	291.10
(4) 住房公积金		121,979.00	121,979.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		428,615.20	290,428.28	138,186.92
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	7,087,619.28	48,236,235.06	47,430,286.12	7,893,568.22

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,163,323.87	2,115,186.39	48,137.48
失业保险费		67,935.82	66,230.15	1,705.67
企业年金缴费				
合计		2,231,259.69	2,181,416.54	49,843.15

## (十九)应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,551,150.43	1,848,674.81
企业所得税	2,427,315.70	3,848,677.40
个人所得税	169,093.38	69,011.19
城市维护建设税	146,203.84	159,219.78
房产税	54,367.87	54,367.87
土地增值税	153,337.50	
教育费附加	136,287.28	159,219.78
资源税		
土地使用税	334,487.52	21,486.00
印花税	49,338.60	14,484.20
其他	3,820.00	3,880.00
合计	5,025,402.12	6,179,021.03

(二十) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利		755,012.88
合计		755,012.88

(二十一) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
未结算运费等	723,560.20	578,896.79
各类应付费用	159,681.57	2,488,169.00
暂收款项	22,806.74	41,554.30
合计	906,048.51	3,108,620.09

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
预估增值税	1,195,401.85	515,576.14
合计	1,195,401.85	515,576.14

系已确认收入，待开票后转为销项税额。

(二十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
高利擎	22,050,000.00						22,050,000.00
高利冲	7,350,000.00						7,350,000.00
高建强	5,250,000.00						5,250,000.00
沈美娟	350,000.00						350,000.00
苏州兰贝信息科 技有限公司		11,500,000.00				11,500,000.00	11,500,000.00
合计	35,000,000.00	11,500,000.00	-	-	-	11,500,000.00	46,500,000.00

其他说明：

1、2017年6月，公司与苏州兰贝信息科技有限公司签署协议，约定以3.23元/股价格向苏州兰贝定向增发股票，用于购买苏州兰贝拥有的苏（2017）苏州市不动产权第7002169号房产。双方约定以银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2017）沪第0414号评估报告（Q4001.0311）作价3714.5万元，其中1150万元计入实收资本，2564.50万元计入资本公积，上述事项已经立信会计师事务所出具2017第ZA10529号验资报告验证。

2、公司已于2018年2月2日完成新增股份登记，新增股份限售期为12个月。

**(二十四) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	24,153,274.28	34,311,726.13	15,698,292.36	42,766,708.05
其中：增资溢价		25,645,000.00	1,409,666.23	
其中：同控下合并		8,666,726.13	14,288,626.13	
其他资本公积-同控下合并	32,500,000.00		32,500,000.00	
合计	56,653,274.28	34,311,726.13	48,198,292.36	42,766,708.05

其他说明：

1、公司向苏州兰贝信息科技有限公司非公开发行股票，新增股份股本溢价导致资本公积增加 25,645,000.00 元；本次资产重组经苏州市相城税务局备案审核，采用资产特殊税务处理，账面资产与税务备案资产价值差异计入递延所得税负债，同时冲减资本公积 1,409,666.23 元。

2、经公司 2017 年 11 月 4 日第六次临时股东大会，审议通过《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组的议案》，公司收购高利擎、高利冲持有的苏州费曼电缆有限公司（以下简称“苏州费曼”）100%股权；高利擎、高利冲持有的苏州领旭国际贸易有限公司（以下简称“苏州领旭”）100%股权；高利擎、高利冲持有的宁波多普勒通讯有限公司（以下简称“宁波多普勒”）100%股权。由于本年度公司及新纳入合并范围的苏州费曼、苏州领旭、宁波多普勒均由公司实际控制人高利擎实际控制，因此，公司需按照同一控制下企业合并的相关规定，自比较期期初纳入合并报表范围。年初余额中模拟并入的归属于母公司的年初净资产份额追溯调增期初资本公积 32,500,000.00 元，年初未分配利润 2,910,169.30 元；

3、2017 年 12 月 31 日作为合并日，交易完成后获得的净资产份额与支付股权对价与之差额 8,666,726.13 元，调增资本公积，同时将模拟合并累计确认的留存收益转回 14,288,626.13 元，调减资本公积。

(二十五) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
.....							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益		9,801.84			9,801.84		9,801.84
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额		9,801.84			9,801.84		9,801.84
其他综合收益合计		9,801.84			9,801.84		9,801.84

(二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,835,046.21	3,232,080.90		9,067,127.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,835,046.21	3,232,080.90		9,067,127.11

(二十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	43,430,300.89	12,900,671.45
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,910,169.30	1,141,815.05
同控下模拟合并		
调整后年初未分配利润	46,340,470.19	14,042,486.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,470,709.28	55,921,685.65
减：提取法定盈余公积	3,232,080.90	4,351,696.30
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		19,272,005.66
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	85,579,098.57	46,340,470.19

调整年初未分配利润明细：

1、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 2,910,169.30 元，详见本附注五（二十四）。

(二十八) 营业收入和营业成本

1、 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	451,812,892.43	347,399,116.33	380,776,970.34	274,380,774.29
其他业务	1,686,331.21	132,014.13	1,281,072.91	75,857.51
合计	453,499,223.64	347,531,130.46	382,058,043.25	274,456,631.80

## 2、按收入类别

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
机柜类产品	286,494,788.10	216,723,474.99	238,445,082.37	162,398,015.03
布线类产品	160,861,164.68	128,302,961.92	142,331,887.97	111,982,759.26
物流柜	4,456,939.65	2,372,679.42		
合计	451,812,892.43	347,399,116.33	380,776,970.34	274,380,774.29

## 3、本期销售前五位客户情况

客户	销售收入	占比
客户 A	53,955,308.33	11.90%
C.P.R International Cooperation	18,771,678.16	4.14%
福建北讯智能科技有限公司	17,948,845.40	3.96%
Tripp Lite	14,481,952.70	3.19%
ASSMANN Electronic GmbH	13,223,110.25	2.92%
合计	118,380,894.84	26.11%

## (二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,213,003.72	923,296.37
教育费附加	1,142,926.38	923,296.38
房产税、土地使用税	923,092.00	202,276.97
印花税及其他	312,226.79	130,158.07
合计	3,591,248.89	2,179,027.79

## (三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	6,180,752.32	4,383,932.25
运输费	8,528,882.41	7,748,087.36
销售推广费	1,170,636.90	1,665,417.65
办公费及其他	511,945.78	352,613.77
折旧费	15,532.93	9,967.23
租赁费	297,513.87	188,739.84
样品、服务检测费	94,915.82	86,690.65
合计	16,800,180.03	14,435,448.75

## (三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	7,030,647.25	8,347,454.42
中介服务费	2,284,624.45	780,180.45
税金	-	142,605.89
车辆费用	627,786.71	464,694.27
办公费及其他	2,627,969.00	2,378,368.49
折旧及摊销费	1,540,432.24	988,725.14
租赁费	1,592,752.29	816,726.24
研发费用	14,638,754.01	11,716,007.81
安保费	481,173.37	364,670.00
合计	30,824,139.32	25,999,432.71

**(三十二) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,385,033.05	562,639.16
减：利息收入	153,608.81	655,691.37
汇兑损益	1,120,863.95	-1,917,484.68
其他	493,078.23	428,112.22
合计	2,845,366.42	-1,582,424.67

**(三十三) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,835,181.98	562,335.34
存货跌价损失	214,224.75	
合计	2,049,406.73	562,335.34

**(三十四) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

项目	本期发生额	上期发生额
取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
银行理财产品收益	78,658.59	11,986.30
合计	78,658.59	11,986.30

**(三十五) 资产处置收益**

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
固定资产处置收益	-285,916.93	-33,621.30	-285,916.93
合计	-285,916.93	-33,621.30	-285,916.93

**(三十六) 其他收益**

补助项目	本期发生额	上期营业外收入中发生额	与资产相关/与收益相关
商务&外经贸发展专项补助	649,608.00	324,100.00	与收益相关
工业经济和信息化奖励	100,000.00		与收益相关
省高新技术产品奖励	150,400.00	2,000.00	与收益相关
企业规模奖励	119,000.00	170,000.00	与收益相关
国际市场开拓及展会补助	5,300.00	419,800.00	与收益相关
企业上市奖励	300,000.00	2,300,000.00	与收益相关
纳税奖励	602,238.08	50,000.00	与收益相关
稳岗补贴	52,591.16		与收益相关
合计	1,979,137.24	3,265,900.00	

**(三十七) 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
政府补助		3,265,900.00	
其他	161,716.01	4,648.30	161,716.01
合计	161,716.01	3,270,548.30	161,716.01

**(三十八) 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
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
非流动资产毁损报废损失	5,387.85		5,387.85
罚款、违约金支出	28,451.33		28,451.33
其他	1.05		1.05
合计	53,840.23		53,840.23

(三十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,266,142.09	11,730,149.67
递延所得税费用	655.10	57,815.73
合计	9,266,797.19	11,787,965.40

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	51,737,506.47
子公司盈亏不能互抵	4,026,222.97
按法定税率计算的所得税费用	8,364,559.42
子公司适用不同税率的影响	1,821,358.65
调整以前期间所得税的影响	10,736.29
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-929,857.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	9,266,797.19

(四十)现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营性资金拆借收回	10,000,000.00	64,195,954.07
政府补助	1,979,137.24	3,265,900.00
利息收入	301,319.33	655,691.37
其他	32,470.73	89,922.86
合计	12,312,927.30	68,207,468.30

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营性资金拆借付出	10,000,000.00	42,600,000.00
支付的各项费用	18,877,599.85	16,115,456.85
支付保证金及备用金	586,744.79	270,521.46
合计	29,464,344.64	58,985,978.31

### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期内承兑汇票保证金为净流入		2,650,000.00
合计		2,650,000.00

### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
子公司少数股东撤资	11,500,000.00	25,000,000.00
股东红利代扣个调税		1,342,084.80
期内承兑汇票及保函保证金为净支出	1,997,000.00	
合计	13,497,000.00	26,342,084.80

## (四十一) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	42,470,709.28	57,468,539.43
加：资产减值准备	2,049,406.73	562,335.34
固定资产折旧	9,429,151.54	8,295,460.97
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	767,885.12	150,361.08
长期待摊费用摊销	707,030.51	845,928.26
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)	285,916.93	33,621.31
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	5,387.85	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,770,990.24	-29,680.29
投资损失(收益以“—”号填列)	-78,658.59	-11,986.30
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	655.10	134,358.15

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-4,018,450.71	-13,667,173.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,057,416.94	-16,334,167.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,128,546.43	18,333,663.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,461,153.49	55,781,260.56
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	23,126,191.10	42,716,430.88
减：现金的期初余额	42,716,430.88	20,437,479.42
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	-19,590,239.78	22,278,951.46

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	26,621,975.00
其中：苏州费曼公司	11,733,925.00
苏州领旭公司	2,609,850.00
宁波多普勒公司	12,278,200.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：苏州费曼公司	
苏州领旭公司	
宁波多普勒公司	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：苏州费曼公司	
苏州领旭公司	
宁波多普勒公司	
取得子公司支付的现金净额	26,621,975.00

注：本期均为同一控制下企业合并，购买日子公司持有的现金及现金等价物已模拟合并现金流量表。

## 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	23,126,191.10	42,716,430.88
其中：库存现金	52,791.74	28,739.14
可随时用于支付的银行存款	23,070,100.69	42,687,691.74
可随时用于支付的其他货币资金	3,298.67	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	23,126,191.10	42,716,430.88
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		

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,347,000.00	银行承兑汇票出票
货币资金	1,000,000.00	开具保函
货币资金	50,000.00	第三方平台押金
固定资产	14,361,772.59	最高额抵押
无形资产	6,377,815.83	最高额抵押
应收账款	3,745,084.89	出口押汇
合计	26,881,673.31	

七、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
苏州费曼电缆有限公司	100%	同受最终控制人高利擎控制	2017/12/31	实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。	106,381,771.56	3,247,764.02	91,077,557.88	2,787,870.92
苏州领旭国际贸易有限公司	100%	同受最终控制人高利擎控制	2017/12/31	实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。	60,062,719.99	3,326,884.76	107,462,913.75	6,689,732.04
宁波多普勒通讯有限公司	100%	同受最终控制人高利擎控制	2017/12/31	实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。	38,316,851.19	4,398,252.98	28,498,350.60	3,176,427.90
合计					204,761,342.74	10,972,901.76	227,038,822.23	12,654,030.86

其他说明：1、公司分别于 2017 年 6 月 28 日和 2017 年 11 月 4 日召开第一届董事会第十六次会议和 2017 年第六次临时股东大会审议通过了《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组的议案》，公司以支付现金方式购买高利擎、高利冲所持有的苏州费曼、苏州领旭、宁波多普勒 100% 的股权，交易价格合计为 2,662.19 万元。其中，公司以现金 1,173.39 万元购买苏州费曼的全部股权，以现金 260.98 万元购买苏州领旭的全部股权，以现金 1,227.82 万元购买多普勒的全部股权。公司取得的净资产份额共计 35,288,626.13 元，差额 8,666,726.13 元冲减资本公积。截止 2017 年 12 月 31 日，上述股权转让款均已付清，苏州费曼、苏州领旭、宁波多普勒均已完成工商变更登记，于 2017 年 12 月 31 日成为公司全资子公司，自比较期期初纳入公司合并报表范围，考虑被合并方在企业合并前实现的留存收益（盈余公积和未分配利润之和）中归属于合并方的部分影响后，调减了合并报表资本公积 14,288,626.13 元。

## 2、 合并成本

	苏州费曼电缆有限公司	苏州领旭国际贸易有限公司	宁波多普勒通讯有限公司
合并成本	11,733,900.00	2,609,800.00	12,278,200.00
—现金	11,733,900.00	2,609,800.00	12,278,200.00
—非现金资产的账面价值			
—发行或承担的债务的账面价值			
—发行的权益性证券的面值			
—或有对价			

## 3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	苏州费曼电缆有限公司		苏州领旭国际贸易有限公司		宁波多普勒通讯有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
其他非流动资产	101,700.00	906,624.00	-	-	25,500.00	-
非流动资产合计	14,636,838.19	16,504,165.61	227,482.88	487,936.15	4,643,846.76	5,378,888.11
资产总计	29,155,932.53	35,289,480.55	6,884,624.02	32,746,167.90	24,479,583.39	28,047,052.39
非流动负债合计						
负债合计	15,069,542.85	24,450,854.89	1,106,020.85	18,794,449.49	9,055,950.11	17,021,672.09
净资产	14,086,389.68	10,838,625.66	5,778,603.17	13,951,718.41	15,423,633.28	11,025,380.30
减：少数股东权益						

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围新增公司	原 因
宁波兰贝信息科技有限公司	投资新设
宁波朗威电子机械有限公司	投资新设
SHARKRACK (AUST) PTY LTD	投资新设
DAVIS TECH INC	投资新设
LONGWAY EUROPE GMBH	投资新设

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波美资鲨鱼机房设备有限公司	宁波	宁波	加工销售：网络机柜、监控设备、电视支架、显示器支架、连接器、音视频设备及配件、光缆、电缆、弱电布线产品、办公用品、冲压件、并提供相关产品的技术开发、技术服务。自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100		设立
宁波费曼电缆有限公司	宁波	宁波	特种电缆、数据电缆、通讯电缆、电子专用材料、通讯设备及配件的制造、加工；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家级限定经营和禁止出口额除外	100		同控下合并
鲨克瑞克（香港）有限公司	香港	香港	机房设备的销售及配套安装服务、技术咨询及服务	100		设立
宁波兰贝信息科技有限公司	宁波	宁波	计算机网络技术研究、开发；视频设备配件、光缆、电缆、弱电布线产品、网络机柜、监控设备、电视支架、显示器支架、连接线、文具用品、金属制品销售，网络工程技术开发、技术服务；自营和代理各类货物及技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物及技术除外	100		设立

财务报表附注

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	
宁波朗威电子机械有限公司	宁波	宁波	电子专用设备、数据通信接入网通信及网络控制设备、智能化冷却系统及工业机柜系统、电子元件、机械设备制造、加工、销售。自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外	100		设立
DAVIS TECH INC	美国	美国		100		设立
SHARKRACK (AUST) PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚		100		设立
LONGWAY EUROPE GMBH	德国	德国		100		设立
苏州费曼电缆有限公司	苏州	苏州	生产、销售：特种电缆、数据电缆、通讯电缆、通讯设备及配件	100		同控下合并
苏州领旭国际贸易有限公司	苏州	苏州	销售：音视频设备配件、光缆、电缆、弱电布线产品、网络机柜、监控设备、电视支架、连接器、办公用品、冲压件，并提供技术开发、技术服务。	100		同控下合并
宁波多普勒通讯有限公司	宁波	宁波		100		同控下合并

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司控股股东的情况

主要所有者名称	主要所有者对本公司的持		主要所有者对本公司的表决权	
	股比例 (%)		比例 (%)	
	直接	间接	直接	间接
高利擎	47.42	24.73	47.42	24.73

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
高利冲	公司股东
高建强	公司股东
苏州朗威通讯有限公司	同一控股股东控制的其他公司
苏州兰贝信息科技有限公司	同一控股股东控制的其他公司
苏州科兰光通讯有限公司	同一控股股东控制的其他公司
宁波际联信息科技有限公司	公司股东高利冲控制的其他公司
戴维斯传奇商贸(上海)有限公司	控股股东配偶控制的公司
DAVIS MIDDLE EAST FZE	同一控股股东控制的其他公司
DAVIS LEGEND (AUST) PTY LTD	同一控股股东控制的其他公司
DAVIS LEGEND CORP	同一控股股东控制的其他公司
宁波科曼光缆有限公司	控股股东与他人共同控制的公司

关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
DAVIS LEGEND (AUST) PTY LTD	购买商品	2,797,147.20	
DAVIS LEGEND CORP	购买商品	1,968,941.47	
苏州科兰光通讯有限公司	购买商品	83,086.96	505,188.90
宁波科曼光缆有限公司	购买商品	4,840,306.75	10,890,531.08
苏州朗威通讯有限公司	购买商品		5,420,585.94
苏州兰贝信息科技有限公司	购买商品		213,783.84
戴维斯传奇商贸(上海)有限公司	购买商品	152,332.57	19,871.58
合计		9,841,814.95	17,049,961.34

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
DAVIS LEGEND CORP	销售商品	250,654.50	1,087,809.88
DAVIS LEGEND (AUST) PTY LTD	销售商品	4,399,484.77	2,085,620.97
苏州科兰光通讯有限公司	销售商品、提供加工劳务	120,167.52	
戴维斯传奇商贸(上海)有限公司	销售商品		36,410.00
DAVIS MIDDLE EAST FZE	销售商品		983,926.43
苏州朗威通讯有限公司	销售商品		534,073.46
合计		4,770,306.79	4,727,840.74

## 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方:

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
苏州兰贝信息科技有限公司	厂房	1,301,587.29	1,489,285.71

## 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	担保到期日	担保贷款余额	银行承兑汇票出票担保余额 (已扣减票据保证金)	截止期末使用额度	担保是否已 经履行完毕
高利擎、戚杰飞	50,000,000.00	2016.6.29	2021.6.28	24,015,800.00	12,123,000.00	13,861,200.00	否
高利擎、戚杰飞	20,000,000.00	2017.8.23	2018.8.23	20,000,000.00		-	否
高利擎	10,000,000.00	2017.12.22	2018.12.20	10,000,000.00		10,000,000.00	否
高建强	10,000,000.00	2017.12.22	2018.12.20				

## 4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆出日期	归还日期	说明
拆出				
宁波际联信息科技有限公司	10,000,000.00	2017年1月3日	2017年3月15日	注

注: 系子公司苏州领旭在同一控制合并日前和宁波际联信息科技有限公司之间短期无息资金拆借, 截止同一控制合并日款项已结清。

## 5、 关联方资产转让、债务重组情况

### (1) 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州朗威通讯有限公司	机器设备转让		3,774,386.13

子公司宁波多普勒在同一控制合并日前从关联公司苏州朗威通讯有限公司以不含税价 3,774,386.13 元平价购入一批旧机器设备。该批设备原值 5,760,514.68 元，累计折旧 1,986,128.55 元，净值 3,774,386.13 元。

(2) 2017 年 9 月 30 日经公司第一届董事会第十九次会议审议通过公司全资子公司宁波美资鲨鱼机房设备有限公司（以下简称“宁波美资鲨鱼”）与戴维斯传奇商贸（上海）有限公司（以下简称“上海戴维斯”）签订商标转让协议，宁波美资鲨鱼无偿受让上海戴维斯拥有的 12 项商标。

(3) 公司于 2017 年 11 月 4 日召开 2017 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于苏州朗威电子机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组的议案》，朗威股份向苏州兰贝发行股份购买其拥有的苏（2017）苏州市不动产第 7002169 号不动产权证项下全部土地、房产（含构筑物）；并同时向高利擎、高利冲支付现金购买其分别合计持有的苏州费曼、苏州领旭、宁波多普勒 100% 股权。交易完成后，苏州兰贝成为朗威股份的股东，并持有朗威股份 1,150 万股股份，占重组完成后朗威股份股本比例为 24.73%；同时，朗威股份成为苏州费曼、苏州领旭、宁波多普勒的股东，分别持有苏州费曼、苏州领旭、宁波多普勒 100% 股权，并取得苏（2017）苏州市不动产第 7002169 号不动产权证项下全部土地、房产（含构筑物）。

(4) 苏州兰贝信息科技有限公司（以下简称“苏州兰贝”）于 2017 年 5 月 31 日与宁波兰贝签订了《商标无偿使用许可协议》，约定了由宁波兰贝无偿使用苏州兰贝持有的 15 项商标，使用期限 1 年，自 2017 年 6 月 1 日至 2018 年 5 月 31 日止。

## (四) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	DAVIS LEGEND CORP	33,308.08		167,303.92	
	DAVIS MIDDLE EAST FZE	-		152,245.79	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	高利擎/高利冲			128,725.58	

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	DAVIS LEGEND CORP	1,968,941.47	-
	DAVIS LEGEND (AUST) PTY LTD	2,771,293.92	-
	苏州朗威通讯有限公司	-	221,498.04
	苏州科兰光通讯有限公司	34,719.60	18,477.78
	宁波科曼光缆有限公司	2,481,541.09	2,533,972.97
应付票据			
	苏州科兰光通讯有限公司		100,000.00

## 十、 其他事项

杭州际联信息科技有限公司、上海兰贝智能科技有限公司、杭州兰贝智能科技有限公司系本公司控股股东亲属（非直系）控股的公司，该公司与本公司交易情况如下：

单位	交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州际联信息科技有限公司	采购商品	8,191,178.39	9,914,046.91
上海兰贝智能科技有限公司	采购商品	10,095,783.50	9,351,371.88
杭州兰贝智能科技有限公司	采购商品	359,184.56	

## 十一、 政府补助

### 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
商务&外经贸发展专项补助	649,608.00	649,608.00	324,100.00	649,608.00
工业经济和信息化奖励	100,000.00	100,000.00		100,000.00
省高新技术产品奖励	150,400.00	150,400.00	2,000.00	150,400.00
企业规模奖励	119,000.00	119,000.00	170,000.00	119,000.00
国际市场开拓及展会补助	5,300.00	5,300.00	419,800.00	5,300.00

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
		企业上市奖励	300,000.00	
纳税奖励	602,238.08	602,238.08	50,000.00	602,238.08
稳岗补贴	52,591.16	52,591.16		52,591.16
合计	1,979,137.24	1,979,137.24	3,265,900.00	1,979,137.24

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、 抵押资产情况

项目	权证编号	抵押物原值	抵押物净值
固定资产—房屋建筑物	苏（2016）苏州市不动产权第7012652号	19,133,108.49	14,361,772.59
无形资产—土地使用权	相国用（2012）第070015号	7,518,052.04	6,377,815.83
合计		26,651,160.53	20,739,588.42

2016年9月29日公司与中国工商银行股份有限公司相城支行签署最高额抵押合同，所担保的主债权为自2016年6月29日至2021年6月28日期间，在人民币43,888,000.00元最高额内签署的借款合同、外汇转贷合同、银行承兑协议、信用证开证协议、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件。同时上述主债权由高利擎、戚杰飞个人提供最高额为人民币50,000,000.00的担保。

截止2017年12月31日，上述抵押担保的主债权余额情况：

项目	截止期末余额	期限
短期借款	4,500,000.00	2017.7.31至2018.7.25
短期借款	6,500,000.00	2017.12.21至2018.12.15
短期借款（美元借款200万）	13,068,400.00	2017.7.25至2018.1.21
应付票据	13,470,000.00	

#### 2、 资产质押

被质押资产	账面金额	所担保债务内容
其他货币资金—承兑汇票保证金	1,347,000.00	银行承兑汇票出票
其他货币资金—保函保证金	1,000,000.00	开具保函
应收账款	3,745,084.89	应收质押借款

被质押资产	账面金额	所担保债务内容
小计	6,092,084.89	

### 3、 保函

保函申请人	受益人	保函金额	保函有效期
苏州朗威电子机械股份有限公司	厦门科华恒盛股份有限公司	1,000,000.00	2017.11.1 至 2018.11.28

### 4、 资本支出

下列子公司约定的出资期尚未届满，出资额未达到约定出资资本

子公司名称	注册资本	本公司约定出资资本	尚未出资金额
宁波美资鲨鱼机房设备有限公司	人民币 30,000,000.00	人民币 30,000,000.00	人民币 27,000,000.00
宁波兰贝信息科技有限公司	人民币 30,000,000.00	人民币 30,000,000.00	人民币 29,900,000.00
苏州费曼电缆有限公司	人民币 50,000,000.00	人民币 50,000,000.00	人民币 20,000,000.00
鲨克瑞克（香港）有限公司 注	港币 50,000.00	港币 50,000.00	港币 50,000.00

注：公司于 2016 年 11 月 17 日获得江苏省商务厅批准企业境外投资，设立全资子公司鲨克瑞克（香港）有限公司，投资总额 1,353.94 万元人民币，折合 200 万美元。截止 2017 年 12 月 31 日，已完成香港注册，尚未出资。

#### (二) 或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

#### (一) 利润分配情况

根据公司 2018 年 4 月 16 日召开的第一届董事会第二十三次会议决议，拟以公司总股本 46,500,000 股为基数，以资本公积向股权登记日在册的全体股东每 10 股转增 8.6 股，共转增 39,990,000 股；以未分配利润向股权登记日在册的全体股东以每 10 股送红股 3.4 股、派发现金红利 2.15 元，共计送红股 15,810,000 股、派发现金红利 9,997,500 元；本次利润分配及转增后，公司总股本增至 102,300,000 股。

#### (二) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

#### 十四、其他重要事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无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

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
账龄组合	49,474,897.52	98.60	2,473,921.14	5.00	47,000,976.38	47,781,385.82	88.78	955,627.72	2.00	46,825,758.10
关联方组合	703,435.56	1.40			703,435.56	6,038,072.29	11.22			6,038,072.29
合计	50,178,333.08	100.00	2,473,921.14		47,704,411.94	53,819,458.11	100.00	955,627.72		52,863,830.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	49,474,192.47	2,473,709.62	5.00
1至2年	705.05	211.52	30.00
合计	49,474,897.52	2,473,921.14	

## 2、 本期计提应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,518,293.42 元。

## 3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
客户A	11,262,656.88	22.45	563,132.84
客户B	5,203,843.68	10.37	260,192.18
上海汇珏网络通信设备有限公司	4,879,751.50	9.72	243,987.58
客户C	4,132,892.40	8.24	206,644.62
C.P.R International Cooperation	3,158,953.89	6.30	157,947.69
合计	28,638,098.35	57.08	1,431,904.91

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				年初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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										
账龄组合										
关联方组合	9,100,000.00	97.86			9,100,000.00					
押金及备用金组合	112,518.13	1.21			112,518.13	180,040.50	86.17			180,040.50
无回收风险款项组合	86,574.78	0.93			86,574.78	28,900.00	13.83			28,900.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,299,092.91	100.00			9,299,092.91	208,940.50	100.00			208,940.50

**2、 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合并范围往来	9,100,000.00	
备用金	12,518.13	80,040.50
押金	100,000.00	100,000.00
预付费用	86,574.78	28,900.00
合计	9,299,092.91	208,940.50

**3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波朗威电子机械有限公司	关联方往来款	8,500,000.00	1 年以内	91.41	
宁波费曼电缆有限公司	关联方往来款	600,000.00	1 年以内	6.45	
苏州市相城区燃气有限责任公司	押金	100,000.00	3 年以上	1.08	
中国石油化工股份有限公司江苏苏州石油分公司	预付费用	37,100.00	1 年以内	0.40	
代收代付海运费	代收代付	30,183.64	1 年以内	0.32	
合计		9,267,283.64		99.66	

**(三) 长期股权投资**

财务报表附注

项目	期末余额			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	109,245,612.63		109,245,612.63	13,000,000.00		13,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	109,245,612.63		109,245,612.63	13,000,000.00		13,000,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
宁波美资鲨鱼机房设备有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
宁波费曼电缆有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00		
鲨克瑞克（香港）有限公司				-		
宁波朗威电子机械有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
宁波兰贝信息科技有限公司		100,000.00		100,000.00		
鲨克瑞克（澳大利亚）有限公司		5,126.50		5,126.50		
戴维斯科技股份有限公司		68,090.00		68,090.00		
朗威欧洲有限公司		783,770.00		783,770.00		
苏州费曼电缆有限公司		14,086,389.68		14,086,389.68		
苏州领旭国际贸易有限公司		5,778,603.17		5,778,603.17		
宁波多普勒通讯有限公司		15,423,633.28		15,423,633.28		
合计	13,000,000.00	96,245,612.63		109,245,612.63		

(四) 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	268,125,887.60	202,101,644.69	235,738,797.84	165,366,828.10
其他业务	1,336,423.35	67,666.99	1,603,259.25	497,795.14
合计	269,462,310.95	202,169,311.68	237,342,057.09	165,864,623.24

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
银行理财产品收益	57,687.67	11,986.30
合计	57,687.67	11,986.30

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-291,304.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,979,137.24	
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		

项目	金额	说明
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，如安置职工的支出、整合费用等		
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期初至合并日的当期净损益	10,972,901.76	
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	78,658.59	
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	113,263.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-339,260.05	
少数股东权益影响额		
合计	12,513,396.39	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	33.46	1.21	1.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	23.60	0.86	0.86

苏州朗威电子机械股份有限公司

二〇一八年四月十七日

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：

公司董事会办公室