



伊戈尔电气股份有限公司

2017 年年度报告

2018-032

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖俊承、主管会计工作负责人田卫红及会计机构负责人(会计主管人员)刘德松声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邓国锐	董事	邓国锐董事因个人原因无法亲自出席董事会会议	王一龙

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本公司特别提醒投资者关注如下风险：（一）国际化经营风险公司出口业务占营业收入比重较大，近几年的出口销售比重超过 50%。国外市场受国际政治、经济变动、汇率波动和国际贸易冲突与摩擦的影响较大。未来，公司国际化战略仍面临着当地政策不确定性、汇率波动、文化差异、质量标准要求不同，致使公司国际化经营面临一定风险。（二）市场竞争加剧的风险公司所处的行业市场竞争较为充分。近年来国际知名厂商在我国建立生产基地，发展前景广阔的消费及工业领域用电源产业，国内也有一批竞争实力较强的企业，市场竞争将更为激烈。如果发生决策失误，市场拓展不力，不能保持技术、生产水平的先进性，或者市场供求状况发生了重大不利变化，公司将会面临不利的市场竞争

局面，甚至会影响到公司的生存和长远发展。（三）管理风险全球经济一体化促使公司更加坚定走国际化战略，公司多年来深耕美国、日本、德国等境外市场，品牌知名度不断提升，国际化经营也对公司管理水平提出较高要求，对公司产品研发、质量控制、快速响应客户需求、团队建设、本地化服务等综合管理能力要求高。虽然公司已建立了比较完善和有效的治理结构，拥有健全的研发、生产、销售、人才管理制度并有效执行，尤其在长期服务于国际一流客户的国际化经营中，形成了较好的一体化管理体系。但是，随着公司规模不断扩大，公司的资产规模、产销规模、人员规模等将进一步扩大，公司所处的内外部环境也将发生较大变化，对公司的管理能力将提出更高的要求。如果公司管理不能适应快速发展的需要，将对公司的发展造成不利影响。（四）技术研发风险本公司所处行业的技术研发涉及电力电子技术、电磁仿真技术、热动力技术、自动化技术、工业设计技术等多项技术，综合性较强，对各项技术要求较高。公司一贯重视新技术及新产品研发，拥有完整的研发体系，坚持以客户需求为导向，以客户满意为最终诉求进行自主研发。但由于各项技术不断处于更新换代过程中，以及受自身研发条件限制，某些新技术成果可能无法按照计划完成开发，或者该技术成果在技术、性能、成本等方面不具备竞争优势，以及如果公司技术研发偏离了下游行业的技术发展方向，将导致公司技术研发成果无法应用于市场，从而对公司业务发展造成不利影响。（五）知识产权风险公司为技术创新型企业，自成立以来，始终坚持自主研发与创新，持续保持较高水平的研发投入，形成了多项核心技术成果。公司不断加强对知识产权的保护工作，对自主研发成果及时申请专利保护或者软件著作权保护，并实施有力的技术保密措施。公司在技术研发及专利申请过程中无法完全知悉竞争对手相关技术研发

的进展，可能会侵犯其知识产权；其他竞争者亦可能侵犯公司知识产权。如果公司侵犯其他竞争者知识产权，或行业内其他竞争者侵犯公司知识产权，将对公司经营业绩产生不利影响。（六）主要原材料价格波动的风险原材料占生产成本的比重较高。公司原材料主要为硅钢片、铜材、电子元器件，硅钢片和铜材为大宗商品，其采购价格受近年来大宗商品市场影响。未来，如果大宗商品市场价格大幅波动，则可能对本公司经营产生不利影响。（七）劳动力成本上升的风险劳动力成本相对较低是我国经济过去和现阶段保持长期稳定增长的基础性因素之一。近年来我国劳动力成本持续上升，公司产品人工成本亦呈逐年上升趋势。如果劳动力成本增幅过快，将对公司利润带来不利影响。（八）汇率变动风险公司近几年出口比重逐年增加，出口收入占比超过 50%。公司出口业务主要以美元、欧元、日元结算。随着公司出口业务的增长，未来人民币对美元、欧元、日元的汇率波动可能对公司业绩产生一定影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 131992875 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	51
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节 公司治理.....	59
第十节 公司债券相关情况.....	63
第十一节 财务报告.....	64
第十二节 备查文件目录.....	143

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、伊戈尔	指	伊戈尔电气股份有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
吉安伊戈尔	指	吉安伊戈尔电气有限公司（全资子公司）
伊戈尔电子	指	佛山市伊戈尔电子有限公司（全资子公司）
顺德伊戈尔	指	佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司（全资子公司）
洛杉矶伊戈尔	指	Eaglerise E&E(USA), Inc., （全资子公司）
费城伊戈尔	指	Eaglerise E&E Inc., （全资子公司）
莫瑞典伊戈尔	指	Eaglerise Power Systems Inc., （全资子公司）
日本伊戈尔	指	株式会社イーグルライズジャパン（控股子公司）
德国伊戈尔	指	Sunrise Power Transformers GmbH（全资子公司）
E&R LLC	指	E&R LLC（洛杉矶伊戈尔全资子公司）
麦格斯公司	指	佛山市麦格斯投资有限公司（公司控股股东）
英威公司	指	佛山市英威投资有限公司（公司股东）
凯诺特公司	指	佛山市凯诺特投资咨询有限公司（公司股东）
鹏峰创智	指	深圳市鹏峰创智投资管理企业（有限合伙）（公司股东）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	伊戈尔	股票代码	002922
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	伊戈尔电气股份有限公司		
公司的中文简称	伊戈尔		
公司的外文名称（如有）	EAGLERISE ELECTRIC & ELECTRONIC (CHINA) CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	EAGLERISE (CHINA)		
公司的法定代表人	肖俊承		
注册地址	佛山市南海区简平路桂城科技园 A3 号		
注册地址的邮政编码	528200		
办公地址	佛山市顺德区北滘镇环镇东路 4 号		
办公地址的邮政编码	528300		
公司网址	www.eaglerise.com		
电子信箱	jeremychenlin@eaglerise.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈林	陈丽君
联系地址	佛山市顺德区北滘镇环镇东路 4 号	佛山市顺德区北滘镇环镇东路 4 号
电话	0757-86256898	0757-86256898
传真	0757-86256768	0757-86256768
电子信箱	jeremychenin@eaglerise.com	judy.chen@eaglerise.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	佛山市顺德区北滘镇环镇东路 4 号伊戈尔电气股份有限公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440600719208822U
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号
签字会计师姓名	康雪艳、杨兰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券股份有限公司	深圳市福田区民田路 178 号 华融大厦 6 楼	何书茂、贺小波	2017 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,148,839,628.21	880,531,275.66	30.47%	798,375,986.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,755,536.89	71,629,389.19	8.55%	126,688,121.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,642,032.80	74,253,587.16	0.52%	38,841,001.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,151,449.51	75,698,303.63	-16.57%	84,733,481.00
基本每股收益（元/股）	0.79	0.72	9.72%	1.4220
稀释每股收益（元/股）	0.79	0.72	9.72%	1.4220
加权平均净资产收益率	16.27%	16.52%	-0.25%	38.77%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	1,354,868,459.81	830,593,738.52	63.12%	770,600,990.38

归属于上市公司股东的净资产 (元)	878,809,109.20	439,478,243.58	99.97%	427,669,712.01
----------------------	----------------	----------------	--------	----------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	243,894,117.92	273,023,057.32	207,841,071.73	424,081,381.24
归属于上市公司股东的净利润	17,571,105.07	20,788,995.51	17,860,655.01	21,534,781.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,781,554.59	20,374,250.85	16,806,760.91	19,679,466.45
经营活动产生的现金流量净额	7,050,623.46	39,227,281.81	20,543,638.79	-3,670,094.55

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-551,132.85	-751,113.32	100,874,400.17	主要系处置固定资产产生的损失
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）	1,696,960.22	3,426,252.36	890,932.32	
委托他人投资或管理资产的损益		301,328.77		
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	1,791,900.00	-7,053,627.47		系公司购买远期外汇合约交割产生的损益

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,002.38	97,682.52	-448,478.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	660,021.36	962,284.30	2,380,430.02	系出售子公司孟加拉伊戈尔（Eaglerise Electric & Electronic (BD) CO.,LTD）产生的未实现融资收益及汇兑损益。
减：所得税影响额	556,023.74	-404,276.85	15,849,614.79	
少数股东权益影响额（税后）	4,223.28	11,281.98	549.04	
合计	3,113,504.09	-2,624,197.97	87,847,119.83	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、主营业务

公司专注于消费及工业领域用电源及电源组件产品的研发、生产及销售。公司产品可广泛应用于消费及工业领域的各类电子电器、电气设备。目前公司产品主要集中应用于节能、高效、前景广的照明、工业自动化及清洁能源行业。

二、主要产品：

1、照明电源

公司的照明电源产品主要为灯具配套，下游客户主要为灯具厂商。对电源的需求大都为通用的标准产品，也有定制化的非标准产品。客户对产品设计、研发、快速响应需求等综合能力要求高。公司的主要为国内外一流的灯饰制造商，如飞利浦、宜家、Kichler等提供中高端照明电源及服务。公司的中小功率LED驱动电源行业排名第一，产品处于国内领先地位。公司在家居照明领域是国内少数同时向欧洲宜家、澳洲SUL、美国Kichler等优质企业大量供应照明电源的企业。公司同时为全美最大的建材超市家得宝提供景观灯电器箱，应用于户外照明。

2、工业控制用变压器

公司的工业控制用变压器主要应用于节能、环保型设备以及医疗、安防等设备配套。产品根据客户需求量身定做，对电压调整率、阻抗电压、移相角度、电压精度、谐波、使用环境等方面有特殊要求，大部分属于定制类产品。工业控制用变压器产品的客户主要是国际、国内一流的工业控制设备制造商，如日立、明电舍、安捷伦、博世、施耐德、艾默生等。公司在2017年6月通过了株式会社日立制作所采购本部的外注审查，日立制作所各工厂可以直接向公司采购，标志着公司成为日立制作所内部供应链成员之一。

3、新能源用变压器

公司的新能源用变压器产品主要应用于光伏发电领域，客户对该类变压器的效率、噪音、谐波、稳定性等性能指标有独特技术要求，需根据客户要求设计和研发，是定制化产品。公司提供高效率、低损耗变压器，是国内较早进入美国、日本、欧盟市场的厂商，为国内外中高端新能源设备制造商、工程承包商配套，包括华为、合肥阳光、明电舍等。

4、其他产品

公司的其他产品主要包括：灯具、配电变压器。灯具产品主要应用于室内照明，主要面对欧美市场，灯具产品均为定制类产品，需要根据客户需求设计开发。配电变压器主要应用于输电网与用户端的电压转换，配电变压器属于通用型产品，主要面对境外市场，少量需根据客户需求定制。

三、经营模式

公司以直销模式为主，客户的定制类产品较多，公司根据客户订单制定采购计划和生产计划，完成订单交付后向客户直接收款。公司在特定区域根据当地的行业特点和主流模式，采用与当地经销商或贸易商进行合作模式，降低市场开发成本，提高市场覆盖率。经销商和贸易商向公司下订单，产品交付给经销商和贸易商后确认收入并向其直接收款。报告期内经销模式占营业收入比例为4.37%。

四、行业发展现状

1、照明电源

由于LED照明具有节能、环保的明显优势，随着LED照明技术的日趋成熟，在全球范围，LED照明正在逐步取代传统照明，例如：日本提出在2020年将基本不再生产传统光源，全部转为LED，到2030年日本市场上的传统光源将完全被LED取代。目前全球都在积极推动LED照明产业向前发展，也带动LED驱动电源产业的发展。LED驱动电源技术更新较快，公司是国内最早从事LED驱动电源研发的企业之一，由于公司主要面对的是国外照明客户，比较从事LED驱动电源的研发和生产，具有较强的开发和批量化生产优势。公司的小功率LED驱动电源在《高工LED》2015、2016年度LED驱动电源十强企业排名中连续排名第一。

2、工业控制用变压器

工业控制即工业自动化，是先进制造业领域优先发展的行业，具体包括大型复杂生产过程和连续生产过程所需综合自动化系统，多种现场总线标准和工业以太网并能利用互联网的综合自动化控制系统，应用现场总线技术的检测与控制仪表，高性能智能化控制器，大型传动装置用高效、节能调速系统，数字化、智能化传感器，现场总线集成的各种软件及硬件产品，智能化工业控制部件和执行机构等。在中国大力发展高端装备及政策扶持、产业升级、人力成本上升和替代进口等众多因素的推动下，未来中国工业控制行业市场将保持快速增长。工业控制领域用的变压器产品种类繁多，应用领域极为广泛，与消费类产品相比在电压等级，可靠度，性能参数指标及使用环境上都有很大提升，生产工艺上也相对复杂很多。工业自动化一直是国家鼓励和支持的行业，工业自动化标志着一个国家的科技发达程度，随着我国的产业升级，工业自动化水平的不断提升，对工业控制用变压器产品在技术和性能上的要求也不断提升，新材料和新技术在该类产品上的应用也不断出现。公司的工业控制用变压器产品主要客户聚焦在工业发达国家的知名企业，这些企业掌握了工业自动化的先进技术和产品，我们为其提供配套产品能始终处于行业前端，不断提升产品及技术方面的竞争力。

3、新能源用变压器

公司的产品主要应用于新能源行业的光伏发电系统，包括工频和高频类变压器产品。光伏发电作为一种清洁能源来源，一直受到全球各国的政府支持和补助，整个行业全球范围都经历了大起大落的阶段，目前进入到平稳发展的阶段。光伏发电行业的技术更新较快，对配套产品开发能力要求也很高，得益于公司为欧美日各国的光伏发电行业客户提供过相应的产品和服务，公司在这一行业具有一定的产品和技术积累。目前国内的光伏行业进入良性发展阶段，发展趋势很好，近年来需求增长较快，公司将战略方向转向国内光伏行业客户，光伏发电一般具有投资额大，回收周期长的特点，作为配套商也必须具备相应的资金实力。

虽然目前公司的高频变压器产品没有应用到电动汽车和充电桩设备上，但产品在功能和原理上基本一致，公司应用于电动汽车行业的产品目前处于研发和测试阶段。报告期各国都纷纷发布对限制燃油汽车的时间表，有理由相信新能源汽车行业将进入高速发展阶段。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	固定资产发生重大变化的主要原因是报告期吉安伊戈尔厂房竣工转入固定资产，金额为：89,477,102.61 元。
无形资产	无
在建工程	在建工程发生重大变化的主要原因是报告期吉安伊戈尔厂房竣工，由在建工程转入固定资产，金额为：89,477,102.61 元。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、国际客户资源及本土化定制服务优势

公司坚持走国际化、多元化道路，将自身定位为与国际企业竞争与合作的伙伴，培育国际竞争力。公司把走出去为客户提供本土化、定制化贴身服务作为市场开发和品牌推广的指导方针，通过当地销售服务渗透市场，每年有针对性的组织、参加行业内的大规模展会进行产品和品牌宣传，形成国际化的营销网络和完善的售前、售中、售后全程服务。

公司以广东佛山为公司总部，在上海、北京设有区域销售公司，在美国洛杉矶、费城和莫瑞典、德国汉堡、日本东京设立了子公司，已经初步建成了辐射全球主要国家和地区的销售网络，更好地服务本地客户，并发掘新的市场机会。公司在全球范围内形成了长期稳定、高端的客户群体，包括飞利浦、宜家、日立、明电舍、安捷伦、家得宝、Kichler等。公司聘用本地销售及服务人员，组建具有专业知识和技术能力的业务团队，为当地客户提供本土化、定制化服务，并根据市场需求设立仓储中心，缩短交货周期，提升客户粘性。通过与该等国内外知名客户长期紧密合作，公司形成了快速获知行业新需求、快速开发新产品、快速投放市场的研发体系，成为拥有较高知名度的多系列产品和服务专业供应商。

2、研发与技术优势

公司产品均为自主研发。公司以市场、客户需求为导向，开展技术研发和新产品开发，不断获得性能优异、成本较低的技术、工艺，并及时推出高附加值的新产品。

通过多年来与行业内包括飞利浦、宜家、日立、安捷伦、博世、明电舍、三社电机等众多国际知名公司紧密合作，公司把握新技术发展方向，形成了完整的研发体系和流程。公司根据市场调研和客户需求进行新产品研发，采用西门子及PTC先进的产品数据管理系统PDM，对开发流程进行优化和整合，大幅提高了新产品的研发效率，缩短了产品开发时间。研发的新产品获得客户广泛好评。

目前公司拥有79项专利，其中包括13项发明专利，计算机软件著作权5项。鉴于公司优秀的技术研发能力，公司被广东省科学技术厅、财政厅等单位认定为“高新技术企业”，被广东省经济和信息化委、财政厅认定为“省级企业技术中心”。领先的技术研发能力有助于公司以合适的价格及时为客户提供优质产品，不断扩大产品线，提高现有客户的业务量并吸引新客户，增强公司产品的综合竞争力。

3、丰富的产品线及质量优势

公司一直专注于树立电源行业品牌形象，开发拥有自主知识产权的产品。公司电源产品主要为照明电源、工业控制用变压器、新能源用变压器三大类品。细分产品众多，广泛应用于消费及工业领域的各类电子电器、电气设备。公司具备针对不同下游细分市场提供个性化需求的产品和方案能力，不断推出新型电源产品，根据客户的需求扩展自身产品线，从LED照明电源延伸至LED灯具产品，全方位满足各类客户需求。

国内和国际知名客户制定了严格的合格供应商准入制度，对制造过程、产品质量、技术参数和环保都有严格要求。公司通过了ISO9001:2015质量管理体系认证，ISO14001:2015环境管理体系认证和IECQ QC080000:2012有害物质过程管理体系认证并根据产品销售区域的要求，相关产品分别通过多种国际、国内质量与安全认证，公司质量管理贯穿产品研发、原材料采购、生产、储存、运输全过程。公司LED照明电源、高效电子变压器等多个产品获得广东省高新技术产品认定及广东省名牌产品称号。公司通过纵向整合采购、生产、销售体系，对生产制造流程不断革新及优化，坚持精益生产管理方式，生产线模块化，提高生产自动化程度，达到降低成本、提高效率的目的。

4、快速响应客户需求的优势

公司已经初步建成了辐射中国、美国、日本、德国等全球主要国家和地区的销售网络，公司聘用本地销售及服务人员，为当地客户提供本土化服务，并根据市场需求设立仓储中心，快速响应客户需求，及时提供专业售后服务。为响应客户快速变化的需求，应对多变的市场，公司将每个事业部作为独立、完整的生产单位，全面负责产品研发、生产，自主采购，各事业部拥有完整的生产系统。该组织架构有利于各产品形成专业化的研发、制造能力，从而在短时期内集中公司资源实现某类产品的大规模生产能力，赢得市场先机。公司在长期经营过程中积累了丰富的研发、生产经验，不断改善生产流程及制造工艺，提高生产效率，追求精益生产。公司深刻理解客户需求，为客户提供多种备选解决方案，在各产品种类形成了规模化生产、供应能力，保证了公司对客户需求的快速响应。

5、管理团队及人才优势

公司主要管理人员在电气制造行业均拥有二十年左右的从业经历，均具有电气专业背景，多年来专注于电源细分领域，在公司长期经营管理中形成了明确的分工、协作关系。公司管理团队具有丰富的生产管理、品质管理、销售管理、产品开发等经验，对于行业政策和未来发展趋势具有很好的把握和理解，对公司有清晰的战略定位。在共同价值观的基础上，公司管理团队始终保持开放和分享心态，不断吸收国内外行业优秀人才加入核心团队，制定和实施储备干部培养计划，使公司的核心管理团队更壮大完善，通过打造阶梯化人才团队为持续发展扩张奠定了基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司本报告期实现合并营业总收入1,148,839,628.21元，同比增长30.47%；合并营业利润98,734,084.21元，同比增长17.04%；合并利润总额98,558,953.74元，同比增长13.12%；归属于上市公司股东的净利润为77,755,536.89元，同比增长8.55%。

2017年是公司成立以来具有里程碑意义的一年，公司在深圳证券交易所首次公开发行并上市，营业收入首次突破10亿元，业绩也实现了平稳增长。报告期内，吉安伊戈尔一期及三期工程完工并投入使用，公司业务在产能及效率上稳步提升，销售业绩较大幅度增长。公司始终坚持以客户需求为中心，针对客户需求搭建销售团队，让研发人员更多的参与到市场前端，从而更及时和准确的把握客户需求，提高客户需求、产品研发、市场开拓各环节的信息传递效率，不断挖掘客户需求，同时对产品线进行延伸，寻找新的商业机会。报告期公司的照明电源产品营业收入占比超过50%、新能源行业用高频变压器产品和灯具产品的营业收入同比增长幅度超过30%，充分说明公司的市场和产品研发策略十分有效。

同时我们也看到，虽然2017年在营业收入上同比有显著增长，但利润增长相对平缓，主要原因是原材料价格和人工成本的持续上涨，市场竞争也在不断加剧，毛利率呈下降趋势。公司营业收入中出口销售比重超过50%，大部分以美元结算，报告期人民币兑美元持续升值对公司毛利率和净利润造成了一定的负面影响。报告期吉安伊戈尔新工厂投产使用，尚未形成规模效益，固定成本分摊相对较高，也对产品毛利率有一定影响。

面对市场竞争，成本上升及汇率波动，公司采取了相应的措施进行应对。1、调整产品结构，淘汰处于产品生命周期末端的老产品，主动放弃毛利率偏低的客户和订单。不断开发新产品，运用新技术、新设计方案和新材料，保证产品毛利率。2、加强供应链管理，利用集中采购的成本优势，降低原材料采购成本。开发针对不同生产基地的本地原材料供应商，降低物流成本。3、围绕国际和国内一流行业标杆客户，不断挖掘客户需求，形成客户需求集中化、规模化优势，形成战略合作关系，为业务持续增长打下基础。4、提高产线自动化比率，降低用工成本，提高生产效率和良品率。5、利用稳定的外汇收入来源，在人民币兑美元升值的预期下，采用美元贷款替代人民币贷款方式，降低汇率波动对业绩的影响。通过以上措施，有利于公司降低经营风险，培育新的利润来源，增强公司盈利能力和综合竞争力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,148,839,628.21	100%	880,531,275.66	100%	30.47%
分行业					
电气机械和器材制	1,145,501,960.45	99.71%	877,943,909.53	99.71%	30.48%

制造业					
其他	3,337,667.76	0.29%	2,587,366.13	0.29%	29.00%
分产品					
照明电源	572,922,550.23	49.87%	447,967,336.42	50.87%	27.89%
工业控制用变压器	226,386,971.54	19.71%	211,994,546.97	24.08%	6.79%
新能源用变压器	180,514,712.58	15.71%	105,602,127.37	11.99%	70.94%
其他产品	169,015,393.86	14.71%	114,967,264.90	13.06%	47.01%
分地区					
1、境内					
华南	333,384,223.55	29.02%	258,133,003.79	29.32%	29.15%
华东	116,172,249.13	10.11%	129,393,735.22	14.69%	-10.22%
其他	13,547,885.30	1.18%	13,601,383.32	1.54%	-0.39%
2、境外					
北美洲	290,369,232.57	25.28%	190,567,817.31	21.64%	52.37%
欧洲	227,703,148.98	19.82%	83,888,327.35	9.53%	171.44%
亚洲	151,269,928.02	13.17%	183,434,860.56	20.83%	-17.53%
其他	16,392,960.66	1.42%	21,512,148.11	2.45%	-23.80%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电气机械和器材制造业	1,145,501,960.45	820,599,733.66	28.36%	30.48%	33.25%	-1.49%
分产品						
照明电源	572,922,550.23	399,475,227.63	30.27%	27.89%	26.03%	1.03%
工业控制用变压器	226,386,971.54	156,233,339.91	30.99%	6.79%	7.86%	-0.69%
新能源用变压器	180,514,712.58	144,860,931.12	19.75%	70.94%	89.34%	-7.80%
其他产品	169,015,393.86	123,157,289.12	27.13%	47.01%	56.82%	-4.56%
分地区						

1、境内						
华南	333,384,223.55	261,676,991.55	21.51%	29.15%	40.33%	-6.25%
华东	116,172,249.13	86,571,697.42	25.48%	-10.22%	-7.96%	-1.83%
2、境外						
北美洲	290,369,232.57	192,489,936.38	33.71%	52.37%	58.97%	-2.75%
欧洲	227,703,148.98	158,882,531.64	30.22%	171.44%	175.11%	-0.93%
亚洲	151,269,928.02	103,959,368.02	31.28%	-17.53%	-21.53%	3.50%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
电气机械和器材制造业	销售量	台、只	30,766,691	26,477,628	16.20%
	生产量	台、只	30,058,868	25,736,907	16.79%
	库存量	台、只	1,863,418	1,337,953	39.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量增长较多，主要是因为业务规模扩大，期末尚未发货的订单增加导致期末库存增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电气机械和器材制造业	原材料	652,348,222.17	79.50%	489,892,204.76	79.55%	-0.05%
电气机械和器材制造业	直接人工	105,668,574.97	12.88%	79,771,977.01	12.95%	-0.07%
电气机械和器材制造业	制造费用	62,582,936.53	7.62%	46,156,943.37	7.50%	0.12%
其他	原材料	2,485,899.17	79.50%	827,836.44	79.55%	-0.05%

其他	直接人工	402,670.56	12.88%	134,801.39	12.95%	-0.07%
其他	制造费用	238,484.39	7.62%	77,997.57	7.50%	0.12%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
照明电源	原材料	319,429,428.49	79.96%	248,537,400.33	78.41%	1.55%
照明电源	直接人工	52,073,924.84	13.04%	45,296,384.38	14.29%	-1.25%
照明电源	制造费用	27,971,874.31	7.00%	23,134,213.22	7.30%	-0.30%
工业控制用变压器	原材料	122,437,582.87	78.37%	114,911,019.39	79.33%	-0.96%
工业控制用变压器	直接人工	21,694,880.53	13.89%	19,501,236.89	13.46%	0.42%
工业控制用变压器	制造费用	12,100,876.52	7.74%	10,435,884.16	7.21%	0.53%
新能源用变压器	原材料	114,153,652.08	78.80%	59,683,564.90	78.01%	0.79%
新能源用变压器	直接人工	17,455,088.28	12.05%	9,081,125.76	11.87%	0.18%
新能源用变压器	制造费用	13,252,190.76	9.15%	7,744,430.06	10.12%	-0.97%
其他产品	原材料	98,813,457.90	80.23%	67,588,056.58	86.06%	-5.83%
其他产品	直接人工	14,847,351.88	12.06%	6,028,031.37	7.68%	4.38%
其他产品	制造费用	9,496,479.34	7.71%	4,920,413.51	6.26%	1.45%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额[注1]	出资比例
E&R LLC	新设孙公司	2017.12.29		100.00%

[注1]洛杉矶伊戈尔于2017年12月29日设立E&R LLC，主要目的是用于持有在当地购置的用于办公和仓储的不动产。截止2017年12月31日，暂未出资。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	339,708,996.11
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.57%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	IKEA SUPPLY AG	138,700,352.00	12.07%
2	Litex Industries	62,900,848.04	5.48%
3	The Home Depot, Inc	62,878,686.00	5.47%
4	南宁富桂精密工业有限公司	38,099,733.81	3.32%
5	中山市伊协电业有限公司	37,129,376.26	3.23%
合计	--	339,708,996.11	29.57%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或者间接拥有权益的情况。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	98,337,175.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	沅江市胜一电器厂	23,303,831.71	3.27%
2	宁波金田新材料有限公司	23,297,549.47	3.27%
3	深圳市铂科新材料股份有限公司	19,929,461.77	2.80%
4	浙江洪波科技股份有限公司	16,524,439.91	2.32%
5	宁波森事达电气有限公司	15,281,892.18	2.14%
合计	--	98,337,175.04	13.80%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或者间接拥有权益的情况。

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明

销售费用	92,985,571.04	75,117,413.23	23.79%	由于主营业务收入增加，报告期内人工成本、销售服务费用增加
管理费用	104,038,948.67	82,890,776.13	25.51%	报告期内人工成本、研发费用增加
财务费用	14,770,002.91	-4,721,525.44	412.82%	报告期内由于汇率变动，汇兑损失增加

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司一直高度重视新产品和新技术的开发研究工作。不断加大研发投入力度，以确保技术研究和成果推广应用工作进行顺利。公司依托现有的研发资源和平台，深入整合公司内外部资源，充分利用科研人才和硬件设备进行新产品新工艺研发及前瞻性研究，开展了一系列科研项目，以进一步完善技术和专利布局，优化产品体系，提升创新实力，延续在行业中长期保持的技术优势。

公司拥有完整的研发体系，坚持以客户需求为导向，以客户满意为最终诉求进行自主研发。拥有行业领先的研发设计能力，形成了一批具有市场竞争优势的产品。报告期公司的技术研发涉及电力电子技术、电磁仿真技术、热动力技术、自动化技术、工业设计技术等多项技术，综合性较强，对各项技术要求较高。截止报告期末，公司拥有79项专利，其中发明专利13项，实用新型专利58项、外观设计专利8项。其中报告期内已授权实用新型专利30项，受理专利5项（其中发明专利3项、实用新型专利2项）。专利技术已转化为具体项目成果。报告期内研发费用支出4922.61万元，占当年营业收入的4.28%。

报告期研发投入主要在照明、工业控制、新能源行业三个方向：1、照明行业主要进行LED照明电源、景观灯电器箱、照明灯具的研发，覆盖户内、户外及智能三大类，应用于家居照明，商业照明及路灯。紧跟市场需求，陆续推出了0-10V、DALI、2.4G遥控调光调色、分段调光、开关控制调色、3合1调光、WIFI调光、蓝牙调光、Zigbee等一系列智能调光产品。并将在后续不断研发各类智能调光电源产品，以应对愈发成熟的智能化市场需求。2、工业控制行业主要进行环形变压器、EI变压器、等工业控制用变压器的设计开发。启动高效节能电气箱、漏感隔离变压器、散热隔离变压器、大功率环形变压器等研发项目。报告期公司完成了用于电机控制的大电流电感器的研发工作，公司选取绕线工艺难度高的扁线立绕方式，改变传统线圈内外层发热不均匀，不利于散热的缺点，又提高了空间利用率；同时，在采用非晶磁芯的基础上，采用多端的磁芯，减小高频状况下气隙的边缘效应，提高的产品的效率。在同样的储能下，可实现最高的效率，最小的体积，最低的成本。3、新能源行业主要进行光伏与风能发电用变压器、高频变压器的设计开发，报告期内完成了8字型串联漆包扁平线立绕电感、50kw磁集成PFC电感、高窗口利用率的立绕线圈结构、高频率化电感立绕线圈绕线技术等项目的研发，启动了油气变压器、风力发电用电抗器、美国市场灌封变压器等研发项目，油气变压器为油气开采变频系统的输出油浸变压器。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	243	169	43.79%
研发人员数量占比	8.64%	8.54%	0.10%
研发投入金额（元）	49,226,061.96	38,619,678.09	27.46%
研发投入占营业收入比例	4.28%	4.39%	-0.11%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,152,486,972.64	945,203,244.45	21.93%
经营活动现金流出小计	1,089,335,523.13	869,504,940.82	25.28%
经营活动产生的现金流量净额	63,151,449.51	75,698,303.63	-16.57%
投资活动现金流入小计	10,332,301.22	35,394,496.57	-70.81%
投资活动现金流出小计	61,321,362.99	71,543,979.53	-14.29%
投资活动产生的现金流量净额	-50,989,061.77	-36,149,482.96	-41.05%
筹资活动现金流入小计	697,313,092.05	224,126,038.94	211.13%
筹资活动现金流出小计	304,183,442.79	293,527,038.81	3.63%
筹资活动产生的现金流量净额	393,129,649.26	-69,400,999.87	666.52%
现金及现金等价物净增加额	406,859,955.95	-30,440,046.16	1,436.59%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、投资活动现金流入的大幅减少是由于2016年收到处置子公司的特非晶股权余款2,755.76万元，而本报告期无此类投资活动现金流入。

2、筹资活动现金流入的大幅增加是由于公司于报告期首次公开发行3300万普通股，收到募集资金款38,356.3234万元（含尚未支付的发行费用，募集资金净额为36,229.50万元）。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,791,900.00	1.82%	远期外汇合约交割收益	否
资产减值	7,671,820.18	7.78%	应收款项计提的坏账准备及存货计提的存货提价准备	是

营业外收入	485,574.58	0.49%	报告期收到的政府补贴收入	否
营业外支出	660,705.05	0.67%	报告期固定资产处置损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	545,737,680.65	40.28%	139,382,559.19	16.78%	23.50%	货币资金增加主要系 2017 年 12 月公开发行募集资金到账。
应收账款	226,205,307.35	16.70%	147,728,387.59	17.79%	-1.09%	应收账款增加主要系报告期内跟宜家等大客户业务增加，导致应收账款增加。
存货	184,244,063.73	13.60%	158,473,310.09	19.08%	-5.48%	
投资性房地产		0.00%				
长期股权投资		0.00%				
固定资产	311,165,066.50	22.97%	213,901,700.49	25.75%	-2.78%	固定资产增加主要系报告期内吉安伊戈尔厂房工程完工由在建工程转入固定资产、以及购置机器设备等固定资产增加。
在建工程	2,398,739.91	0.18%	74,668,905.73	8.99%	-8.81%	在建工程减少系报告期内吉安厂房工程完工转入固定资产所致。
短期借款	161,748,412.33	11.94%	141,324,327.20	17.01%	-5.07%	短期借款增加原因流动资金周转需要增加短期借款。
长期借款	1,276,756.68	0.09%	2,735,621.04	0.33%	-0.24%	长期借款减少系偿还了部分长期借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金：其中 7,092,866.97 元为投标保函保证金

固定资产：其中房屋建筑物原值 145,765,449.19 元，净值 129,935,862.15 元抵押用于银行借款

无形资产：其中土地使用权原值 20,544,465.00 元，净值 16,812,220.18 元抵押用于银行借款

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,414,316.68	49,800,486.92	-38.93%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
吉安伊戈尔厂房建设工程	自建	是	电气机械和器材制造业	8,951,947.00	49,434,350.00	自有资金	100.00%	40,000,000.00	20,802,412.72	2107年1月正式投入使用，尚未完全发挥产能		
吉安伊戈尔三期厂房	自建	是	电气机械和器材制造业	10,052,309.68	13,592,433.00	自有资金	100.00%	0.00	0.00	属于内部配套功能性质，不对外销售		
吉安伊戈尔员工宿舍	自建	是	电气机械和器材制造业	8,533,304.00	19,068,298.00	自有资金	100.00%	0.00	0.00	不属于业务性质		
吉安伊戈尔厂区道路及绿化	自建	是	电气机械和器材制造业	2,876,756.00	2,876,756.00	自有资金	100.00%	0.00	0.00	不属于业务性质		
合计	--	--	--	30,414,316.68	84,971,837.00	--	--	40,000,000.00	20,802,412.72	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	公开发行普通股	36,229.5	0	0	0	0	0.00%	36,229.5	尚未使用的募集资金将用于募投项目的实施,报告期末存放于募集资金存放专户。	0
合计	--	36,229.5	0	0	0	0	0.00%	36,229.5	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司于 2017 年 12 月 29 日公开发行人民币普通股 (A 股) 股票 3300 万股并上市, 每股发行价 12.41 元, 募集资金总额为 40,953 万元, 扣除各项发行费用人民币 4723.5 万元后, 实际募集资金净额为人民币 36,229.50 万元。报告期内, 公司的募集资金尚未用于募投项目。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新能源用高频变压器产业基地项目	否	11,851.68	11,851.68	0	0	0.00%	2019 年 06 月 30	0	不适用	否

							日			
LED 照明电源生产项目	否	11,680.97	11,680.97	0	0	0.00%	2019 年 06 月 30 日	0	不适用	否
伊戈尔研发中心项目	否	2,978.77	2,978.77	0	0	0.00%	2019 年 06 月 30 日	0	不适用	否
偿还银行借款及补充流动资金	否	9,718.08	9,718.08	0	0	0.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	36,229.5	36,229.5	0	0	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	36,229.5	36,229.5	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内公司募投项目尚未实施									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金	尚未使用的募集资金将用于募投项目的实施，报告期末存放于募集资金存放专户。									

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司	子公司	生产和销售：变压器、电源类产品	150,000,000.00	153,553,642.23	143,124,109.68	4,567,815.41	121,427.85	100,732.26
佛山市伊戈尔电子有限公司	子公司	生产、设计、销售：变压器、电源、照明产品、灯具。货物进出口、技术进出口	5,000,000.00	104,725,365.28	38,284,148.45	170,849,211.53	37,249,961.08	27,408,725.66
吉安伊戈尔电气有限公司	子公司	生产及销售照明电源、环形变压器、配电变	20,000,000.00	175,116,639.43	53,260,283.18	200,406,885.88	23,809,423.26	20,802,412.72

		压器及电源 组件产品						
Eaglerise E & E In	子公司	销售公司产 品及售后服 务	78.35	48,319,654.7 3	2,559,984.30	197,778,130. 42	2,292,426.50	1,281,624.42
Eaglerise E & E (USA), Inc.	子公司	销售公司产 品及售后服 务	19,085,371.0 0	34,043,806.2 7	16,025,472.3 1	23,355,750.7 6	-1,470,074.5 8	-1,469,881.5 7
Eaglerise Power Systems Inc	子公司	销售公司产 品及售后服 务	8,474,120.00	13,299,614.3 2	1,829,882.12	14,962,115.0 9	-5,431,827.5 7	-5,431,827.5 7
Sunrise Power Transformers GmbH	子公司	销售公司产 品及售后服 务	515,402.50	4,527,133.40	-3,413,793.7 4	13,904,764.6 7	-1,525,053.2 9	-1,525,827.3 2
株式会社イ ーグライ ズジャパン	子公司	销售公司产 品及售后服 务	2,341,010.00	16,551,609.1 4	3,145,721.27	66,995,995.9 1	822,246.34	327,521.47

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司境内和境外的全资和控股子公司的业务和生产计划制定, 人员安排都受母公司统筹规划和管理, 境内子公司伊戈尔电子、吉安伊戈尔根据母公司的订单交付计划进行生产和交付, 境外子公司主要负责境外市场开拓及售后服务。报告期内主要控制子公司经营业绩未出现大幅波动, 尚无可能对公司合并经营业绩造成重大影响, 也未产生可能会对公司未来业绩造成重大影响的情况。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、规范运作, 不断提高公司治理水平

公司在2017年年末在深交所中小板挂牌上市, 正式成为上市公司中的一员。监管层对上市公司规范运作的要求日益加强, 公司必须按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定和要求, 严格执行内部控制管理制度, 对信息披露、募集资金管理、对外担保、关联交易、对外投资等重大事项, 加强日常合规管控, 履行必要的审批程序及定期进行内部审计和监督, 及时准确的进行信息披露, 切实做到维护中小投资者利益。

2、加强业务拓展

业务开拓的工作将是2018年的首要工作。公司将根据业务规划制定重点项目目标, 继续深挖现有大客户的需求, 紧跟宜家、家得宝、明电舍、日立、华为等大客户的大项目。同时, 积极寻找新的客户和新的业务领域, 培育新的业务增长点, 增强核

心竞争力。2018年度力争在电动汽车及充电桩行业取得零的突破，进军新业务板块。

3、提升管理水平，降耗提效

生产制造：2018年将继续依托三大生产基地，充分发挥各个产品制造单位的优势，努力提升产品制造能力，确保整个公司年度生产任务指标圆满达成。公司的生产自动化生产程度有很大的提升空间，管理层将发挥主观能动性，大力提升生产自动化程度，开展自动化生产升级改造项目，以达到减员增效的目的。

研发管理：公司继续加大研发投入，提升公司的研发水平。公司将在新产品研发上加大资金投入，通过加大招聘或自己培养的力度，建立更高水平的研发队伍。规范研发管理的各项流程，建立研发人员培养的长效机制。公司将通过再设计等手段实现产品功能的升级换代、降低产品成本或提升性价比，巩固竞争优势。

人力资源：围绕公司的长期人力资源发展战略，公司将进一步完善员工考核、奖惩、晋升及激励计划等长效激励机制，为员工提供良好、广阔的发展空间，吸引和留住优秀人才、充分调动骨干人员的积极性、共同促进公司长远发展。公司将继续引进高端人才，继续加大对技术研发、市场营销、管理等专业人才的引进，弥补公司规模继续扩张带来的人才缺口；进一步加强各行业中心的核心团队建设，注重核心人员的能力提升，重点加强储备干部的人才培养工作。

IT发展规划：继续优化、完善公司ERP、OA以及其他系统、核心软件的应用，进一步提升管理效率和管理水平。

4、推进募投项目建设，达到预期产能目标和经济效益

北滘二期工程即募投项目新能源用高频变压器产业基地项目和伊戈尔研发中心项目已开工建设，计划2018年底完工。吉安伊戈尔二期工程即募投项目LED照明电源生产项目将于2018年上半年完成设计并于2018年内开工建设。公司管理层将积极推进北滘二期工程、吉安伊戈尔二期工程的建设工作，按募投项目的各项要求进行严格管理，使公司的产能按计划达到预期目标，进一步提升制造规模优势。

5、有效利用资本市场

公司将择机利用上市公司的平台和资源优势，优化资本结构，提高自身资本运作能力，建立良好的资本市场形象。重点关注与自身主业相关的产业或产业链上下游，通过投资、并购、合作等方式整合优质资源，增强公司实力，提高公司盈利能力，为股东提供更多的回报。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2015年年度利润分配方案：以股本89,090,600股为基数，每股现金分红0.68元，共计现金分红60,583,648元，无资本公积转增股本。

2016年年度利润分配方案：无现金分红和资本公积转增股本。

2017年年度利润分配预案为：以股本13,1992,875股为基数，每股现金分红0.2元，共计现金分红26,398,575.00元，无资本公积转增股本。

注1：2015年12月增加股本9,899,275股，截止2015年期末公司股本为98,992,875股，为投资者增资4000万元人民币，其中计入股本9,899,275元形成。增资协议中约定，增资方不参与分配公司本次增资完成前的不超过8000万元的未分配利润。

注2：由于公司处于IPO申报阶段，2016年度未进行利润分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	26,398,575.00	77,755,536.89	33.95%	0.00	0.00%
2016年	0.00	71,629,389.19	0.00%	0.00	0.00%
2015年	60,583,648.00	126,688,121.33	47.82%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	131992875
现金分红总额（元）（含税）	26398575
可分配利润（元）	140,171,262.60
现金分红占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司 2017 年度利润分配方案为：以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 131,992,875 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计派发现金 26,398,575 元（含税）；不送红股，也不以资本公积转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	佛山市麦格斯投资有限公司	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有的公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2017 年 12 月 29 日	36 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。

	佛山市麦格斯投资有限公司	股份减持承诺	<p>锁定期满后两年内减持的，其减持数量不超过所持公司股份总数的 25%，且减持不影响其对公司的控制权，减持价格不低于发行价。</p> <p>（上述发行价指公司首次公开发行股票的价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。下同）</p>	2017 年 12 月 29 日	24 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	肖俊承	股份限售承诺	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个</p>	2017 年 12 月 29 日	36 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。

			月期末收盘价低于发行价，其间接持有的公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。			
	肖俊承	股份减持承诺	间接持有的股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。在其担任公司董事期间，每年转让的股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职之日起六个月内不转让其间接持有的公司股份。	2017 年 12 月 29 日	24 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	佛山市英威投资有限公司	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2017 年 12 月 29 日	12 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	佛山市英威投资有限公司	股份减持承诺	公司股票锁定期满后 2 年内减持的，其减持数量不超过所持公司股份总数的 40%，减持	2017 年 12 月 29 日	24 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。

			价格不低于发行价。			
	佛山市凯诺特投资咨询有限公司	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其持有的共公司股份,也不由公司回购该部分股份。	2017年12月29日	12个月	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。
	佛山市凯诺特投资咨询有限公司	股份减持承诺	公司股票锁定期满后2年内减持的,其减持数量不超过所持公司股份总数的40%,减持价格不低于发行价。	2017年12月29日	24个月	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。
	张泽学	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份,也不由公司回购该等股份。	2017年12月29日	12个月	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。
	邓国锐	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份,也不由公司回购该等股份。公司上市后6个月内如发行人股	2017年12月29日	12个月	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。

			票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其直接持有的公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。			
	邓国锐	股份减持承诺	锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，在其担任公司董事期间，每年转让的股份不超过其直接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职之日起六个月内不转让其直接持有的公司股份。	2017 年 12 月 29 日	24 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	深圳市鹏峰创智投资管理企业（有限合伙）	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。	2017 年 12 月 29 日	12 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	王一龙	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者	2017 年 12 月 29 日	12 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事

			委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其间接持有的公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。			项正在履行中。
	王一龙	股份减持承诺	锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；在其担任公司董事期间，每年转让的股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职之日起六个月内不转让其间接持有的公司股份。	2017 年 12 月 29 日	24 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	田卫红	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股	2017 年 12 月 29 日	12 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。

			份，也不由公司回购该等股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其间接持有的公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。			
	田卫红	股份减持承诺	锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；在其担任公司高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职之日起六个月内不转让其间接持有的公司股份。		24 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	崔健	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购该等	2017 年 12 月 29 日	12 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。

			股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其间接持有的公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。			
	崔健	股份减持承诺	锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；在其担任公司高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职之日起六个月内不转让其间接持有的公司股份。	2017 年 12 月 29 日	24 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	张铁镛	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。公司上市后 6 个月内	2017 年 12 月 29 日	12 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。

			如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其间接持有的公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月			
	张铁镭	股份减持承诺	锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；在其担任公司高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职之日起六个月内不转让其间接持有的公司股份。	2017 年 12 月 29 日	24 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	李敬民	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。	2017 年 12 月 29 日	12 个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	李敬民	股份减持承诺	在其担任公司监事期间，	2017 年 12 月 29 日	无	报告期内，承诺人未有违

			每年转让的股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职之日起六个月内不转让其间接持有的公司股份。			反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2017年4月28日，财政部颁布《关于印发<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>的通知》(财会[2017]13号)，自2017年5月28日起施行；2017年5月10日，财政部颁布《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》（财会[2017]15号），自2017年6月12日起施行。2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

（一）根据《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》（财会[2017]13号）的要求，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理，本公司及各控股子公司2017年度不涉及相关业务，故不会对本公司2017年度经营业绩产生影响。

(二) 根据《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》(财会[2017]15号)的要求,对公司财务报表列报影响如下:

(1) 公司将修改财务报表列报,在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,计入其他收益的政府补助在该项目中反映;

(2) 与日常活动有关的政府补助,从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报;

(3) 财政将贴息资金直接拨付给公司,公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

该会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(三) 公司将根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》要求编制2017年度及以后期间的财务报表。公司执行上述规定,在资产负债表中增加“持有待售资产”行项目和“持有待售负债”行项目,在利润表中增加“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、“持续经营净利润”行项目及“终止经营净利润”行项目。

(四) 除上述事项外,由于新准则的实施而进行的会计政策变更不会对财务报表其他项目及金额产生影响,也无需进行追溯调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额[注1]	出资比例
E&R LLC	新设孙公司	2017.12.29		100.00%

[注1]洛杉矶伊戈尔于2017年12月29日设立E&R LLC,主要目的是用于持有在当地购置的用于办公和仓储的不动产。截止2017年12月31日,暂未出资。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	康雪艳、杨兰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	康雪艳4年,杨兰1年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,312	412	0
合计		5,312	412	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况**1、履行社会责任情况**

报告期内公司合法合规经营，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，为社会稳定、经济繁荣作出积极贡献。公司通过加强内部管理，提升风险防范能力，提高公司经营效率和经营成果，促进公司按照战略目标稳健规范发展，积极回报股东和社会。

公司坚持以客户需求为导向，围绕客户需求进行技术、产品创新。遵循平等、互利、共赢的原则，与客户、供应商建立良好的合作关系。为客户提供合格产品，完善售后服务，实现共赢。

在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，通过技术创新和精益管理等措施，减低能耗提高效率。加强环保设施投入和监测，生产过程及排放符合环保规则 and 标准，做到无污染和清洁生产。

为员工提供安全、舒适的工作环境，丰富员工业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升渠道。内外兼修，实现企业与社会共发展、人类与环境和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况**(1) 精准扶贫规划**

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后继精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。公司及子公司的环保设施均有效运行，生产运营产生的少量废水、废气和废渣均按相关环保要求进行相应处理，配合环保机关进行排放监测，做到达标排放，报告期内未出现因环保事项违法违规而受到处罚的情况。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	98,992,875	100.00%						98,992,875	75.00%
3、其他内资持股	98,992,875							98,992,875	75.00%
其中：境内法人持股	91,568,419	92.50%						91,568,419	69.37%
境内自然人持股	7,424,456	7.50%						7,424,456	5.63%
二、无限售条件股份			33,000,000				33,000,000	33,000,000	25.00%
1、人民币普通股			33,000,000				33,000,000	33,000,000	25.00%
三、股份总数	98,992,875		33,000,000				33,000,000	131,992,875	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2228号”文核准，公开发行3,300万股人民币普通股，发行价格为12.41元/股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2228号

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	2017年12月20日	12.41	33,000,000	2017年12月29日	33,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准伊戈尔电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕2228号），核准公司首次向社会公众公开发行不超过3,300万股新股。本次新股发行价格为每股人民币12.41元，募集资金总额为人民币409,530,000.00元，扣除各项发行费用人民币47,235,000.00元后，实际募集资金净额为人民币362,295,000.00元。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期公司首次发行人民币普通股（A）股3,300万股，公司股份总数由期初9,899.2875万股增加至13,199.2875万股。

股东结构的变动情况详见本节“一、股份变动情况”。

报告期末，公司合并总资产为1,354,868,459.81元，比期初增长63.12%，归属上市公司股东的净资产为878,809,109.20元，比期初增长99.97%；资产负债率为35.07%，比期初下降11.91%。本次公开发行完成后，公司总资产和所有者权益相应增加，资产负债率下降明显，公司抗风险能力得到显著加强。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	65,606	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,836	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的	0
-------------	--------	---------------------	--------	-------------------	---	--------------------	---

		数			(如有)(参见注 8)			优先股股东总数(如有)(参见注 8)
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
佛山市麦格斯投资有限公司	境内非国有法人	45.52%	60,089,750	0	60,089,750	0		
佛山市英威投资有限公司	境内非国有法人	17.70%	23,361,450	0	23,361,450	0		
佛山市凯诺特投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.27%	5,642,400	0	5,642,400	0		
张泽学	境内自然人	2.81%	3,712,228	0	3,712,228	0		
邓国锐	境内自然人	2.81%	3,712,228	0	3,712,228			
深圳市鹏峰创智投资管理企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.87%	2,474,819	0	2,474,819	0		
华林证券股份有限公司	境内非国有法人	0.08%	109,319	109,319	0	109,319		
王政	境内自然人	0.01%	17,779	17779	0	17,779		
中国石油天然气集团公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	其他	0.01%	10,200	10200	0	10,200		
中国建设银行股份有限公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	其他	0.01%	7,650	7650	0	7,650		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	华林证券股份有限公司为公司首次公开发行股票的承销商,因余额包销成为公司报告期末前 10 名股东,无约定持股期间。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	张泽学持有佛山市英威投资有限公司 16.14%的股权。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

华林证券股份有限公司	109,319	人民币普通股	109,319
王政	17,779	人民币普通股	17,779
中国石油天然气集团公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	10,200	人民币普通股	10,200
中国建设银行股份有限公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	7,650	人民币普通股	7,650
中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行股份有限公司	5,950	人民币普通股	5,950
中国建设银行股份有限公司-银河研究精选混合型证券投资基金	5,751	人民币普通股	5,751
中国石油化工集团公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	5,100	人民币普通股	5,100
中国电信集团公司企业年金计划-中国银行股份有限公司	5,100	人民币普通股	5,100
中国农业银行股份有限公司企业年金计划-中国银行股份有限公司	4,250	人民币普通股	4,250
中国移动通信集团公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	4,250	人民币普通股	4,250
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
佛山市麦格斯投资有限公司	肖俊承	2010 年 07 月 14 日	91440605559112767D	经营范围为项目投资，投资咨询，投资策划。目前除持有公司股权外未从事其他生产经营活动。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖俊承	中国	是
主要职业及职务	肖俊承先生现任公司董事长，佛山市麦格斯投资有限公司执行董事，深圳伊戈尔投资有限公司执行董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
佛山市英威投资有限公司	王一龙	2010 年 08 月 05 日	人民币 1850 万元	经营范围为：项目投资、投资策划、投资咨询。目前除持有公司股权外未从事生产经营活动。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
肖俊承	董事长	现任	男	52	2007年11月20日	2019年11月19日	60,089,750	0	0	0	60,089,750
王一龙	董事、总经理	现任	男	51	2007年11月20日	2019年11月19日	10,064,113	0	0	0	10,064,113
邓国锐	董事	现任	男	46	2015年11月25日	2019年11月19日	3,712,228	0	0	0	3,712,228
鄢国祥	独立董事	现任	男	52	2015年11月25日	2019年11月19日	0	0	0	0	0
李斐	独立董事	现任	男	48	2015年11月25日	2019年11月19日	0	0	0	0	0
李敬民	监事会主席	现任	男	50	2007年11月20日	2019年11月19日	90,278	0	0	0	90,278
王毅刚	监事	现任	男	57	2012年06月28日	2019年11月19日	0	0	0	0	0
王海龙	职工代表监事	现任	男	54	2007年11月20日	2019年11月19日	0	0	0	0	0
田卫红	副总经理	现任	男	52	2013年11月20日	2019年11月19日	2,275,405	0	0	0	2,275,405
崔健	副总经理	现任	男	54	2013年11月20日	2019年11月19日	1,822,193	0	0	0	1,822,193
张铁镭	副总经理	现任	男	50	2013年	2019年	2,378,272	0	0	0	2,378,272

					11月20日	11月19日						
刘德松	财务负责人	现任	男	54	2014年11月20日	2019年11月19日	0	0	0	0	0	0
陈林	董事会秘书	现任	男	42	2014年11月20日	2019年11月19日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	80,432,239	0	0	0	80,432,239	

二、董监高持股情况说明

除董事邓国锐为直接持有公司股份外，其他董监高均为间接持有公司股份。

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

四、任职情况

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

1、董事

肖俊承，男，1966年12月生，中国国籍，拥有美国永久居留权，硕士学历。1988年毕业于华中科技大学电力系电机专业，并于2008年取得香港科技大学EMBA学位。曾任职于佛山市工艺美术铸造厂、佛山市石湾区日升电业设备厂，1999年创办本公司，并长期从事管理工作，现任本公司董事长。

王一龙，男，1967年生，中国国籍，拥有美国永久居留权，硕士学历。1988年毕业于华中科技大学电力系电机专业，并于2009年取得香港科技大学EMBA学位。曾任兰州电机有限责任公司工程师，在电气制造行业拥有超过20年的工作经历，1999年加入本公司，现任本公司董事、总经理。

邓国锐，男，1972年生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，硕士学历，CFA特许金融分析师。1996年取得清华大学经济学学士学位，1999年取得清华大学公共管理专业硕士学位。曾任职比亚迪股份有限公司，法国巴黎融资（亚太）有限公司。2010年至今从事投资管理工作，现任深圳市鹏萱投资管理有限公司执行董事、深圳恒瑞驰投资管理有限公司执行董事及总经理、天津鹏萱股权投资基金合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、鸿纳（东莞）新材料科技有限公司董事、东莞优邦材料科技股份有限公司董事、深圳网脊科技开发有限公司董事。现任本公司董事。

李斐，男，1970年生，中国国籍，硕士学历，中国注册会计师。1999年毕业于石家庄经济学院会计学专业，2008年取得厦门大学金融学硕士学位。曾任职于深圳天健信德会计师事务所、天音通信有限公司、博彦科技股份有限公司、周大生珠宝股份有限公司、深圳福盛高科电子技术有限公司。现任杭州连卡恒福品牌管理有限公司董事、摩登大道时尚集团股份有限公司董事副总经理及财务总监兼董事会秘书、深圳市富瑞德投资管理有限公司执行董事，现任本公司独立董事。

鄢国祥，男，1966年生，中国国籍，本科学历，中国注册会计师。曾任职于天健会计师事务所、崇义章源钨业股份有限公司、大华会计师事务所（特殊普通合伙）、木林森股份有限公司、广东大普通信技术有限公司。现任深圳市君行信息科技有限公司总经理、深圳市英特瑞半导体科技有限公司监事、深圳市中软易通科技有限公司监事、中国生物科技服务控股公司独立董事、江西财经大学会计学院客座教授。现任本公司独立董事。

2、监事

李敬民，男，监事会主席，1968年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1991年毕业于合肥工业大学电气工程系，在电气制造行业拥有超过20年的工作经历。曾在兰州电机有限责任公司、美的空调技术研发中心、佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司担任工程师。2007年加入伊戈尔有限，任职期间，参与开发“非晶铁芯电抗器”、“变压器的风冷结构”、“多分裂非晶合金油浸式变压器”等多个项目。现任本公司监事会主席、新能源事业部研发总监。

王毅刚，男，监事，1961年生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。1982年毕业于江西省煤炭工业学校，先后任职于江西省吉水化工厂、江西省吉安市粮食局饲料公司，2008年加入本公司，现任本公司监事、照明事业部设备部经理。

王海龙，男，职工代表监事，1964年生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1999年加入本公司，现任本公司职工代表监事、工控事业部设备部经理。

3、高级管理人员

王一龙，男，总经理，详见本节“董事主要工作经历”。

田卫红，男，副总经理，1966年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1988年毕业于华中科技大学电力系电磁测量专业，曾在佛山市变压器厂担任工程师，1999年加入本公司，现任本公司副总经理。

崔健，男，副总经理，1964年生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历。1986年毕业于浙江大学电机系，并于2009年取得香港科技大学EMBA学位。曾在兰州电机有限责任公司担任副总经理，在电气制造行业拥有超过20年的工作经历，2001年加入本公司，现任本公司副总经理。

张铁镭，男，副总经理，1968年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，工程师。1991年毕业于大连理工大学机械系机械制造工艺与设备专业，在电气制造行业拥有超过20年工作经历。曾在兰州电机有限责任公司担任工艺处处长，期间负责援建伊朗电机厂系列非标设备项目及西门子电机转子VIP非标设备引进项目。2001年加入本公司，任职期间改进电子变压器自激驱动电路，解决了高电压开关冲击炸机问题；主持设计恒流LED驱动器开关过冲电流限流电路；指导开发了1-100W多系列LED驱动器，广泛用于家居及商业照明。现任本公司副总经理、照明事业部总经理。

刘德松，男，财务总监，1963年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级会计师。1981年毕业于湖北省黄石市财贸学校财政金融专业，在制造业拥有超过30年的财务工作经验。曾先后担任湖北省黄石市第三橡胶厂财务科长，三九企业集团湖北分公司总会计师，科时电子（惠州）有限公司财务总监。2007年加入本公司，历任财务经理，现任本公司财务总监。

陈林，男，董事会秘书，1976年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1997年毕业于湖北大学国际贸易专业。曾任职于

安达信华强会计师事务所，深圳市友联时骏企业管理顾问有限公司，深圳市信达铭企业管理顾问有限公司。2014年加入本公司，现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
肖俊承	佛山市麦格斯投资有限公司	执行董事、总经理	2010年07月14日		否
王一龙	佛山市英威投资有限公司	执行董事	2010年08月05日		否
田卫红	佛山市英威投资有限公司	监事	2010年08月05日		否
张铁镭	佛山市凯诺特投资咨询有限公司	执行董事、总经理	2014年09月24日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
肖俊承	佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司	执行董事、总经理	2008年11月20日		否
肖俊承	Eaglerise E & E (USA), Inc.	董事	2010年01月01日		是
肖俊承	吉安伊戈尔电气有限公司	执行董事	2015年01月14日		否
肖俊承	深圳伊戈尔投资有限公司	执行董事、总经理	2014年11月07日		否
王一龙	佛山市伊戈尔电子有限公司	执行董事	2011年12月06日		否
王一龙	Eaglerise E & E Inc	董事	2006年11月01日		否
王一龙	Eaglerise E & E (USA), Inc.	董事	2010年01月01日		是
王一龙	深圳伊戈尔投资有限公司	监事	2014年11月07日		否
邓国锐	深圳恒瑞驰投资管理有限公司	执行董事、总经理	2015年08月11日		否
邓国锐	深圳市鹏壹投资管理有限公司	执行董事	2011年06月15日		否

邓国锐	天津鹏萱股权投资基金合伙企业	执行事务合伙人委派代表	2011年07月06日		否
邓国锐	鸿纳（东莞）新材料科技有限公司	董事	2013年11月28日	2017年10月08日	否
邓国锐	东莞优邦材料科技股份有限公司	董事	2016年01月26日	2018年01月25日	否
李斐	深圳市富瑞德投资管理有限公司	执行董事	2016年04月06日		否
李斐	杭州连卡恒福品牌管理有限公司	董事	2018年03月29日		否
李斐	摩登大道时尚集团股份有限公司	董事副总经理、财务总监、董事会秘书	2018年01月18日		是
鄢国祥	现任深圳市君行信息科技有限公司	总经理	2016年08月01日		是
鄢国祥	深圳市英特瑞半导体科技有限公司	监事	2016年11月10日		否
鄢国祥	深圳市中软易通科技有限公司	监事	2016年03月27日		否
鄢国祥	中国生物科技服务控股公司	独立董事	2017年08月07日		是
鄢国祥	江西财经大学会计学院	客座教授	2013年11月20日		否
王毅刚	佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司	监事	2012年11月01日		否
崔健	佛山鑫策信息科技有限公司	副总经理	2009年04月09日		否
张铁镭	佛山市伊戈尔电子有限公司	总经理	2011年12月06日		否
张铁镭	佛山市禧尼尔投资	执行董事	2007年07月05日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

五、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司于2015年11月25日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于选举李斐为公司独立董事的议案》、《关于选举

鄢国祥为公司独立董事的议案》，议案中提议选举李斐、鄢国祥为公司独立董事，并确定了独立董事的年度薪酬为6万元/年。

董事邓国锐未在公司领取薪酬，其他董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员均在公司领取薪酬，其薪酬包括基础工资和年终绩效奖金两大部分。基础工资部分每月发放，年终绩效奖金则在年末进行考核，根据所属岗位、行为表现、公司经营业绩及业务增长等，确定每人年终绩效奖金金额。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖俊承	董事长	男	52	现任	93.29	否
王一龙	董事、总经理	男	51	现任	206.08	否
邓国锐	董事	男	46	现任	0	否
李斐	独立董事	男	48	现任	6	否
鄢国祥	独立董事	男	52	现任	6	否
李敬民	监事会主席	男	50	现任	32.64	否
王毅刚	监事	男	57	现任	10.49	否
王海龙	职工代表监事	男	54	现任	12.9	否
田卫红	副总经理	男	52	现任	66.88	否
崔健	副总经理	男	54	现任	54.4	否
张铁镭	副总经理	男	50	现任	120.77	否
刘德松	财务总监	男	54	现任	36.05	否
陈林	董事会秘书	男	42	现任	40.14	否
合计	--	--	--	--	685.64	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

六、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,960
主要子公司在职员工的数量（人）	1,129
在职员工的数量合计（人）	3,089
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,089
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	2,247
销售人员	101
技术人员	285
财务人员	45
行政人员	411
合计	3,089
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	291
大专	193
中专及以下	2,592
合计	3,089

2、薪酬政策

为激励和发挥全体员工的专业、特长、优点和业务水平，发现优秀人才，调动全体员工的工作积极性和责任心，促进公司及员工的双向发展，公司根据企业发展规划以及经营目标，结合国家相关法律法规，本着“企业效益与员工效益相结合”的原则，以岗位职责为基础，以工作绩效为尺度，制定了科学、合理、公正以及行业内具有竞争力的薪酬政策。同时公司根据国家政策、物价水平、地区消费水平、行业及地区薪酬水平、企业效益等情况进行不定期整体薪资调整。

3、培训计划

报告期内，公司根据不同的管理层级、业务职能、学历层次，制定了适合管理人员、技术人员、生产员工等不同员工的培训计划，并采用内外部相结合的方式，通过内部讲师、外聘专业讲师、外部培训、团队拓展训练等多种有效形式，全面提升员工的综合素质，为实施公司发展战略提供了坚实的人力资源保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规、规范性文件的规定和要求，持续完善公司治理结构，健全公司内部各项制度，进一步规范公司运作，提高公司的治理水平。

报告期内，公司共召开了两次股东大会、四次董事会会议、两次监事会会议，会议的召集召开均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定，公司董事、监事、高级管理人均能够勤勉尽责。公司根据《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东公平地获得信息。

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，实际执行情况与制度文件要求不存在差异。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、业务、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场的独立经营能力。

1、资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠控股股东和实际控制人控制的其他生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产、权益或信誉作为控股股东、实际控制人的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东和实际控制人及其关联方占用的情况。

2、业务独立情况

公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

3、人员独立情况

公司拥有独立、完整的人事管理系统，董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

4、机构独立情况

公司设立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了与生产经营相适应的内部职能机构，管理体系健全。公司职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，具备独立、完整的会计核算体系和符合企业会计准则的财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立申报纳税，独立作出财务决策，自主决定资金使用，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2017 年 03 月 02 日		
2016 年年度股东大会	年度股东大会		2017 年 05 月 08 日		

2、关于本报告期股东大会情况说明

公司于2017年12月29日在深圳证券交易所挂牌上市，2017年度召开的股东大会相关信息未在指定网站上披露。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
鄢国祥	4	4	0	0	0	否	2
李斐	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司各独立董事均勤勉尽责，积极参加、列席历次董事会、股东大会。报告期内，公司独立董事勤勉尽责，认真履行职责，对公司的募投项目调整、对外投资等重要事项独立、客观、公正地做出判断并发表意见。各独立董事充分发挥自身的专业性，结合公司的实际情况，审慎判断，科学决策，对公司的规范运作、未来发展提出了宝贵的意见和建议。独立董事还通过邮件和电话等途径与公司的其他董事、高管保持密切的联系，关注了解公司的运行状态、公司所在行业信息、面临的挑战和风险等重大事项，积极有效地履行独立董事职责，切实维护了公司的整体利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内公司董事会下设个专门委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥其专业性作用，科学决策，审慎监管，切实履行工作职责，为公司2017年度各项工作的开展提供了宝贵的意见和建议，为董事会决策提供了有力参考，确保公司规范有序运作，有效提升了公司的管理水平。报告期内，公司战略发展委员会召开了2次会议，就公司的募集资金投资项目调整、向境外子公司增加投资总额等情况进行了讨论。公司薪酬和考核委员会无召开会议。公司审计委员会召开了2次会议，就公司财务报告情况等情况进行讨论。公司提名委员会无召开会议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会合法聘任。公司建立了科学、完善的高级管理人员考核体系及薪酬管理制度，公司高级管理人员从公司的经营战略出发，负责完成董事会下达的经营指标，其工作绩效与其收入直接挂钩。由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况，有力调动了高级管理人员的积极性和创造性。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月20日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②严重违反法律法规的要求；③对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；⑤注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>2、重要缺陷①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：①公司缺乏民主决策程序；如缺乏“三重一大”决策程序；②媒体频现负面新闻，政府或监管机构进行调查，引起重大诉讼，对企业声誉造成无法弥补的损害；③公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；④公司经营活动严重违反国家法律法规；⑤中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失；⑥公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2、重要缺陷：①公司组织架构、民主决策程序不完善；②媒体出现负面新闻，引起公众关注，引发诉讼，对企业声誉造成重大损害；③公司重要业务制度或系统存在缺陷；④公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；⑤公司违反企业内部规章，形成损失。</p> <p>3、一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：利润错报金额\geq利润总额的 10%，资产错报金额\geq资产总额的 1%。</p> <p>2、重要缺陷：利润的总额 $5\% \leq$ 利润错报金额 $<$ 利润总额的 10%，资产总额的 $0.5\% \leq$ 资产错报金额 $<$ 资产总额的 1%。</p> <p>3、一般缺陷：利润错报金额 $<$ 利润总额的 5%，资产错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%</p>	<p>1、重大缺陷：利润损失\geq利润总额的 10%，资产损失\geq资产总额的 1%。</p> <p>2、重要缺陷：利润的总额 $5\% \leq$ 利润损失 $<$ 利润总额的 10%，资产总额的 $0.5\% \leq$ 资产损失 $<$ 资产总额的 1%。</p> <p>3、一般缺陷：利润损失 $<$ 利润总额的 5%，资产损失 $<$ 资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 18 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2018）153 号
注册会计师姓名	康雪艳、杨兰

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了伊戈尔电气股份有限公司（以下简称伊戈尔公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伊戈尔公司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，我们独立于伊戈尔公司，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、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 关键审计事项

伊戈尔公司主要生产和销售变压器、电源类产品。如财务报表附注五（二）1所述，2017年度，公司主营业务收入为1,145,501,960.45元。

如财务报表附注三（二十二）所述，伊戈尔公司内销业务（包括境外子公司的销售业务）根据合同约定将产品交付给购货方，且购货方已验收合格作为内销收入确认时点；外销业务根据合同约定将产品办理出口报关手续取得报关单，且货物实际放行取得装船单/提单，开具出口专用发票作为外销收入确认时点。

由于收入为伊戈尔公司财务报表关键指标，且存在可能操纵收入确认时点以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制制度的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款和条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；
- （3）获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单、报关单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；
- （4）对重大客户实施函证程序；

- (5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试；
- (6) 取得海关出口数据与账面外销收入记录核对；
- (7) 对主要客户回款进行测试。

(二) 存货跌价准备

1. 关键审计事项

如财务报表附注五（一）6所述，截至2017年12月31日，伊戈尔公司合并存货账面余额为195,116,242.13元，存货跌价准备10,872,178.40元，账面价值184,244,063.73元，占2017年末资产总额的13.60%。

由于管理层在确定存货可变现净值时需要运用重要会计估计和判断，并考虑历史售价及未来市场趋势，因此，我们将存货的跌价准备识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

- (1) 了解评价管理层对存货管理内部控制制度的设计和运行有效性；
- (2) 对伊戈尔公司的存货实施了监盘程序，检查存货的数量及状况，并重点对长库龄存货进行了检查；
- (3) 获取了伊戈尔公司存货跌价准备计算表，抽取部分型号产品比较其在该表中记载的状态和库龄与通过监盘获知的情况是否相符；
- (4) 通过比较同类型产品的合同价格，对管理层估计的预计售价进行了评估，并与资产负债表日后的实际售价进行了核对；
- (5) 通过比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行了评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行了核对；
- (6) 选择部分存货项目，对其可收回金额和跌价准备期末余额进行了复核测算。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

五、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，管理层负责评估伊戈尔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。

伊戈尔公司治理层（以下简称治理层）负责监督伊戈尔公司的财务报告过程。

六、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：

- (一) 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。
- (二) 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。

(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对伊戈尔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伊戈尔公司不能持续经营。

(五) 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。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一八年四月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：伊戈尔电气股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	545,737,680.65	139,382,559.19
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	17,678,792.26	22,382,661.71
应收账款	226,205,307.35	147,728,387.59
预付款项	90,841.43	4,648,247.10
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	12,902,715.59	10,996,313.89
买入返售金融资产		
存货	184,244,063.73	158,473,310.09
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	5,660,377.36	
其他流动资产	6,452,604.31	3,561,080.22
流动资产合计	998,972,382.68	487,172,559.79
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		11,000,356.00
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	311,165,066.50	213,901,700.49
在建工程	2,398,739.91	74,668,905.73
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	37,518,740.98	39,014,889.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,065,707.73	3,438,854.81
其他非流动资产	1,747,822.01	1,396,471.95

非流动资产合计	355,896,077.13	343,421,178.73
资产总计	1,354,868,459.81	830,593,738.52
流动负债：		
短期借款	161,748,412.33	141,324,327.20
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		
应付账款	226,678,998.84	183,552,852.64
预收款项	7,305,668.98	11,381,331.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,138,468.02	25,443,994.23
应交税费	13,250,307.75	9,341,640.93
应付利息	506,521.17	140,352.36
应付股利		
其他应付款	23,756,627.21	5,588,251.69
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,386,212.76	1,424,031.66
其他流动负债		
流动负债合计	464,771,217.06	378,196,781.91
非流动负债：		
长期借款	1,276,756.68	2,735,621.04
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	9,067,660.49	3,062,945.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		6,214,320.00
非流动负债合计	10,344,417.17	12,012,886.73
负债合计	475,115,634.23	390,209,668.64
所有者权益：		
股本	131,992,875.00	98,992,875.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	484,256,534.97	154,961,534.97
减：库存股		
其他综合收益	-946,661.33	-226,990.06
专项储备		
盈余公积	83,584,618.26	78,082,755.12
一般风险准备		
未分配利润	179,921,742.30	107,668,068.55
归属于母公司所有者权益合计	878,809,109.20	439,478,243.58
少数股东权益	943,716.38	905,826.30
所有者权益合计	879,752,825.58	440,384,069.88
负债和所有者权益总计	1,354,868,459.81	830,593,738.52

法定代表人：肖俊承

主管会计工作负责人：田卫红

会计机构负责人：刘德松

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	466,370,732.11	97,356,170.44
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	17,678,792.26	22,382,661.71
应收账款	230,019,688.77	179,116,073.54
预付款项		4,433,196.15
应收利息		
应收股利		5,000,000.00
其他应收款	68,126,155.46	53,125,034.91
存货	142,140,051.45	122,621,358.13
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	5,660,377.36	
其他流动资产	2,937,608.70	1,683,999.99
流动资产合计	932,933,406.11	485,718,494.87
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		11,000,356.00
长期股权投资	205,272,191.50	181,670,671.50
投资性房地产		
固定资产	69,691,947.80	70,817,517.68
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,657,686.00	14,595,583.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,078,583.31	2,583,739.16
其他非流动资产	989,734.01	1,396,471.95
非流动资产合计	291,690,142.62	282,064,339.30
资产总计	1,224,623,548.73	767,782,834.17
流动负债：		
短期借款	157,130,012.33	122,680,327.20
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		
应付账款	153,156,392.54	163,891,225.18
预收款项	7,205,048.26	10,524,663.65
应付职工薪酬	23,695,567.92	20,082,467.15
应交税费	1,133,463.77	3,391,950.09
应付利息	506,521.17	140,352.36
应付股利		
其他应付款	39,561,262.70	3,810,656.09
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	382,388,268.69	324,521,641.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	382,388,268.69	324,521,641.72
所有者权益：		
股本	131,992,875.00	98,992,875.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	486,486,524.18	157,191,524.18

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,584,618.26	78,082,755.12
未分配利润	140,171,262.60	108,994,038.15
所有者权益合计	842,235,280.04	443,261,192.45
负债和所有者权益总计	1,224,623,548.73	767,782,834.17

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,148,839,628.21	880,531,275.66
其中：营业收入	1,148,839,628.21	880,531,275.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,053,294,404.22	789,421,010.53
其中：营业成本	823,726,787.78	616,861,760.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,101,273.64	7,202,235.65
销售费用	92,985,571.04	75,117,413.23
管理费用	104,038,948.67	82,890,776.13
财务费用	14,770,002.91	-4,721,525.44
资产减值损失	7,671,820.18	12,070,350.41
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）	1,791,900.00	-6,752,298.70

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,396,960.22	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,734,084.21	84,357,966.43
加：营业外收入	485,574.58	3,624,300.99
减：营业外支出	660,705.05	851,479.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,558,953.74	87,130,787.99
减：所得税费用	20,705,160.41	15,932,114.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,853,793.33	71,198,673.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	77,853,793.33	71,198,673.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	77,755,536.89	71,629,389.19
少数股东损益	98,256.44	-430,715.27
六、其他综合收益的税后净额	-780,037.63	957,708.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-719,671.27	762,790.38
（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	-719,671.27	762,790.38
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	-719,671.27	762,790.38
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-60,366.36	194,917.67
七、综合收益总额	77,073,755.70	72,156,381.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,035,865.62	72,392,179.57
归属于少数股东的综合收益总额	37,890.08	-235,797.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.79	0.72
（二）稀释每股收益	0.79	0.72

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：肖俊承

主管会计工作负责人：田卫红

会计机构负责人：刘德松

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,025,578,510.01	896,675,202.50
减：营业成本	832,600,061.72	707,330,995.45
税金及附加	5,795,357.24	5,172,013.95
销售费用	45,417,600.23	36,643,239.67
管理费用	82,669,875.44	70,426,305.88
财务费用	13,836,241.43	-4,916,966.86
资产减值损失	3,997,645.00	11,840,121.48
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）	1,791,900.00	2,946,372.53
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）		
其他收益	130,700.00	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,184,328.95	73,125,865.46
加：营业外收入	104,299.66	3,391,852.83
减：营业外支出	560,124.88	827,492.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,728,503.73	75,690,226.03
减：所得税费用	6,049,416.14	8,936,997.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,679,087.59	66,753,229.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	36,679,087.59	66,753,229.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	36,679,087.59	66,753,229.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,083,877,093.22	885,222,986.68
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	63,668,307.56	54,579,581.46
收到其他与经营活动有关的现金	4,941,571.86	5,400,676.31
经营活动现金流入小计	1,152,486,972.64	945,203,244.45
购买商品、接受劳务支付的现金	720,289,182.75	557,257,282.95
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	220,039,254.90	170,816,088.88
支付的各项税费	49,413,491.53	60,205,353.13
支付其他与经营活动有关的现金	99,593,593.95	81,226,215.86
经营活动现金流出小计	1,089,335,523.13	869,504,940.82
经营活动产生的现金流量净额	63,151,449.51	75,698,303.63
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,791,900.00	301,328.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,223,765.70	984,764.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,316,635.52	34,108,403.13
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,332,301.22	35,394,496.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,321,362.99	64,490,352.06
投资支付的现金		7,053,627.47
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		
投资活动现金流出小计	61,321,362.99	71,543,979.53
投资活动产生的现金流量净额	-50,989,061.77	-36,149,482.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	383,563,234.00	
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	313,749,858.05	224,126,038.94
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	697,313,092.05	224,126,038.94
偿还债务支付的现金	294,822,456.18	223,070,480.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,670,068.87	66,686,746.65
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	2,690,917.74	3,769,811.32
筹资活动现金流出小计	304,183,442.79	293,527,038.81
筹资活动产生的现金流量净额	393,129,649.26	-69,400,999.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,567,918.95	-587,866.96
五、现金及现金等价物净增加额	406,859,955.95	-30,440,046.16

加：期初现金及现金等价物余额	131,784,857.73	162,224,903.89
六、期末现金及现金等价物余额	538,644,813.68	131,784,857.73

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	999,409,036.90	896,342,348.65
收到的税费返还	53,465,765.77	54,207,611.82
收到其他与经营活动有关的现金	1,012,091.10	5,456,306.67
经营活动现金流入小计	1,053,886,893.77	956,006,267.14
购买商品、接受劳务支付的现金	835,331,091.73	675,839,344.25
支付给职工以及为职工支付的现金	150,358,519.66	124,515,301.51
支付的各项税费	24,964,860.72	41,770,340.67
支付其他与经营活动有关的现金	65,141,838.27	56,785,559.95
经营活动现金流出小计	1,075,796,310.38	898,910,546.38
经营活动产生的现金流量净额	-21,909,416.61	57,095,720.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		34,108,403.13
取得投资收益收到的现金	6,791,900.00	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,143,754.38	116,633.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,316,635.52	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,252,289.90	39,225,036.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,110,986.03	13,197,466.87
投资支付的现金	23,601,520.00	152,053,627.47
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		
投资活动现金流出小计	40,712,506.03	165,251,094.34
投资活动产生的现金流量净额	-25,460,216.13	-126,026,057.88

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	383,563,234.00	
取得借款收到的现金	300,509,776.95	222,680,327.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	130,760,984.88
筹资活动现金流入小计	704,073,010.95	353,441,312.08
偿还债务支付的现金	266,060,091.82	222,019,032.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,438,294.79	65,922,187.62
支付其他与筹资活动有关的现金	17,258,608.60	3,769,811.32
筹资活动现金流出小计	289,756,995.21	291,711,031.80
筹资活动产生的现金流量净额	414,316,015.74	61,730,280.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,573,013.16	-1,320,839.35
五、现金及现金等价物净增加额	369,519,396.16	-8,520,896.19
加：期初现金及现金等价物余额	89,758,468.98	98,279,365.17
六、期末现金及现金等价物余额	459,277,865.14	89,758,468.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	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	98,992,875.00				154,961,534.97		-226,990.06		78,082,755.12		107,668,068.55	905,826.30	440,384,069.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	98,992,875.00				154,961,534.97		-226,990.06		78,082,755.12		107,668,068.55	905,826.30	440,384,069.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,000,000.00				329,295,000.00		-719,671.27		5,501,863.14		72,253,673.75	37,890.08	439,368,755.70
(一)综合收益总额							-719,671.27				77,755,536.89	37,890.08	77,073,755.70
(二)所有者投入和减少资本	33,000,000.00				329,295,000.00								362,295,000.00
1. 股东投入的普通股	33,000,000.00				329,295,000.00								362,295,000.00
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													
(三)利润分配									5,501,863.14		-5,501,863.14		
1. 提取盈余公积									5,501,863.14		5,501,863.14		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	131,992,875.00				484,256,534.97		-946,661.33		83,584,618.26		179,921,742.30	943,716.38	879,752,825.58

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	98,992,875.00				154,961,534.97		-989,780.44		68,069,770.77		106,635,311.71	1,141,623.90	428,811,335.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	98,992,875.00				154,961,534.97		-989,780.44		68,069,770.77		106,635,311.71	1,141,623.90	428,811,335.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							762,790.38		10,012,984.35		1,032,756.84	-235,797.60	11,572,733.97
（一）综合收益总额							762,790.38				71,629,389.19	-235,797.60	72,156,381.97
（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								10,012, 984.35		-70,596, 632.35		-60,583, 648.00	
1. 提取盈余公积								10,012, 984.35		-10,012, 984.35			
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-60,583, 648.00		-60,583, 648.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	98,992, 875.0 0				154,961, 534.97		-226,99 0.06	78,082, 755.12		107,668, 068.55	905,826 .30	440,384, 069.88	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	98,992,8 75.00				157,191,5 24.18				78,082,75 5.12	108,994, 038.15	443,261,1 92.45

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	98,992,875.00				157,191,524.18			78,082,755.12	108,994,038.15	443,261,192.45	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	33,000,000.00				329,295,000.00			5,501,863.14	31,177,224.45	398,974,087.59	
(一)综合收益总额									36,679,087.59	36,679,087.59	
(二)所有者投入和减少资本	33,000,000.00				329,295,000.00					362,295,000.00	
1. 股东投入的普通股	33,000,000.00				329,295,000.00					362,295,000.00	
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											
(三)利润分配								5,501,863.14	-5,501,863.14		
1. 提取盈余公积								5,501,863.14	-5,501,863.14		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	131,992,875.00				486,486,524.18				83,584,618.26	140,171,262.60	842,235,280.04

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	98,992,875.00				157,191,524.18				68,069,770.77	112,837,441.49	437,091,611.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	98,992,875.00				157,191,524.18				68,069,770.77	112,837,441.49	437,091,611.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,012,984.35	-3,843,403.34	6,169,581.01
（一）综合收益总额										66,753,229.01	66,753,229.01
（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									10,012,984.35	-70,596,632.35	-60,583,648.00

1. 提取盈余公积									10,012,984.35	-10,012,984.35	
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,583,664.00	-60,583,648.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	98,992,875.00				157,191,524.18				78,082,755.12	108,994,038.15	443,261,192.45

三、公司基本情况

伊戈尔电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系佛山市日升电业制造有限公司（以下简称“日升公司”），日升公司系由肖俊承和杨业恒共同出资组建，于1999年10月15日在佛山市工商行政管理局登记注册，取得注册号为4406001006320的企业法人营业执照。日升公司成立时注册资本50万元。2005年12月26日，日升公司名称变更为佛山市伊戈尔电业制造有限公司（以下简称“伊戈尔有限公司”）。伊戈尔有限公司以2007年8月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2007年12月28日在佛山市工商行政管理局登记注册。公司注册地址为：广东省佛山市南海区简平路桂城科技园A3号，总部位于广东省佛山市顺德区北滘镇环镇东路4号。公司现持有统一社会信用代码为91440600719208822U的营业执照，注册资本13,199.2875万元，股份总数13,199.2875万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股9,899.2875万股，无限售条件的流通股份A股3,300万股。公司股票于2017年12月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电气机械和器材制造业。主要经营活动为变压器、电源类及灯具产品的研发、设计、生产和销售。产品主要有LED照明电源、低压卤素灯电源、景观灯电器箱、工业控制用变压器、新能源用变压器等。

本财务报表业经公司2018年4月18日第四届九次董事会批准对外报出。

本公司将佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司、佛山市伊戈尔电子有限公司、吉安伊戈尔电气有限公司、Eaglerise E & E Inc.、株式会社イーグルライズジャパン、Sunrise Power Transformers GmbH、Eaglerise E & E (USA), Inc.、Eaglerise Power Systems Inc、E&R LLC等9家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

境外子公司中费城公司、洛杉矶公司、能源公司和E&R公司以美元为记账本位币，日本公司以日元为记账本位币，汉堡公司以欧元为记账本位币，公司及其他子公司均以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日后一工作日的即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；

- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

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

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
半年以内（含半年）	2.00%	2.00%
半年至 1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%

3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联往来组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制

权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

14、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10%	2.25%-4.50%
机器设备	年限平均法	10	10%	9.00%
运输设备	年限平均法	5	10%	18.00%
电子及其他设备	年限平均法	3	10%	30.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件及其他	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究阶段的支出，具有计划性和探索性特点，未来形成的结果具有重大不确定性。开发阶段的支出，具有针对性和形成成果的可能性较大的特点，具有无形资产的确认条件。如果开发支出项目不能使以后会计期间受益，则将该项目的余额全部转入当期损益。

18、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1)根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3)期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期

福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售变压器、电源类产品。内销产品（包括境外子公司的销售业务）收入确认需满足以下条件：货物到达客户指定位置并由客户签收或对账，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关出口，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生

毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与公司日常经营活动相关的政府补助

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照工作量法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照工作量法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资

产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更	第四届董事会第八次会议	

1) 本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《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6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号—政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对2017年度财务报表的可比数据无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	19%、17%、11%、5%
消费税	应纳税销售额	8%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应税所得额	详见下表
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

吉安公司	15%
汉堡公司	15%
洛杉矶公司	
-联邦税	15-35%
-州税	8.84%
E&R LLC	
-联邦税	15-35%
-州税	8.84%
费城公司	
-联邦税	15-35%
-州税	9.99%
美国新能源公司	
-联邦税	15-35%
-州税	7.40%
日本公司	
-国家法人税	15%-23.9%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

本公司的高新技术企业证书于2017年10月10日到期，公司进行了高新技术企业资质的复审，并于2017年11月9日通过高新技术企业备案，证书编号：GR201744002370，因此公司本期暂按15%的税率计缴企业所得税。

吉安公司于2017年8月23日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局及江西省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201736000324，认定有效期为三年(2017-2019年)。本期按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	414,237.29	170,153.75
银行存款	533,362,652.02	123,195,773.98

其他货币资金	11,960,791.34	16,016,631.46
合计	545,737,680.65	139,382,559.19
其中：存放在境外的款项总额	34,360,789.49	18,675,949.33

其他说明

期末其他货币资金余额中有7,092,866.97元、期初其他货币资金余额中有7,597,701.46元系投标保函保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,878,792.26	22,382,661.71
商业承兑票据	1,800,000.00	
合计	17,678,792.26	22,382,661.71

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,013,713.46	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	23,013,713.46	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,364,404.04	100.00%	7,159,096.69	3.07%	226,205,307.35	157,379,147.23	100.00%	9,650,759.64	6.13%	147,728,387.59
合计	233,364,404.04		7,159,096.69		226,205,307.35	157,379,147.23		9,650,759.64		147,728,387.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内（含半年）	228,553,134.23	4,571,062.65	2.00%
半年至 1 年	2,183,601.54	109,180.08	5.00%
1 年以内小计	230,736,735.77	4,680,242.73	
1 至 2 年	140,468.09	28,093.62	20.00%
2 至 3 年	72,879.68	36,439.84	50.00%
3 年以上	2,414,320.50	2,414,320.50	100.00%
合计	233,364,404.04	7,159,096.69	3.07%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有相似信用风险特征

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,963,683.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
经清查核实，无法收回的货款	527,979.69

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为87,661,568.36元，占应收账款期末余额合计数的比例为37.57%，相应计提的坏账准备合计数为1,872,744.02元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	90,841.43	100.00%	4,624,958.67	99.50%
1 至 2 年			23,288.43	0.50%
合计	90,841.43	--	4,648,247.10	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名预付账款余额合计90,814.43元，占预付款项期末余额合计数的比例为100%。

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,714,211.76	100.00%	2,811,496.17	17.89%	12,902,715.59	13,531,802.31	100.00%	2,535,488.42	18.74%	10,996,313.89
合计	15,714,211.76		2,811,496.17	17.89%	12,902,715.59	13,531,802.31	100.00%	2,535,488.42	18.74%	10,996,313.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	12,005,559.58	240,111.19	2.00%
半年至一年	592,281.75	29,614.08	5.00%
1 年以内小计	12,597,841.33	269,725.27	2.14%
1 至 2 年	2,990.94	598.19	20.00%
2 至 3 年	1,144,413.55	572,206.77	50.00%

3 年以上	1,968,965.94	1,968,965.94	100.00%
合计	15,714,211.76	2,811,496.17	17.89%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收账款具有相似信用风险特征

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 369,030.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
员工往来款	93,022.34

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,826,599.43	3,377,834.99
应收暂付款	2,994,832.72	3,638,732.20
出口退税款	8,962,792.27	4,896,991.67
股权出售款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	929,987.34	618,243.45
合计	15,714,211.76	13,531,802.31

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	税金	8,962,792.27	半年以内	57.04%	179,255.85
顺德北滘土地储备中心	押金保证金	1,000,000.00	3 年以上	6.36%	1,000,000.00
佛山市禅城区绿岛湖产业投资有限公司	股权转让款	1,000,000.00	2-3 年	6.36%	500,000.00
顺德顺恒建设集团	押金保证金	295,000.00	3 年以上	1.88%	295,000.00
佛山市南舜物业管理有限公司	押金保证金	213,280.00	3 年以上	1.36%	213,280.00
合计	--	11,471,072.27	--	73.00%	2,187,535.85

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,217,187.41	2,076,182.97	50,141,004.44	36,789,288.11	2,986,863.83	33,802,424.28
在产品	28,474,001.11		28,474,001.11	22,835,195.28		22,835,195.28
库存商品	105,741,776.57	8,795,995.43	96,945,781.14	101,579,367.82	5,782,724.04	95,796,643.78
周转材料	180,023.79		180,023.79	208,586.57		208,586.57
发出商品	8,503,253.25		8,503,253.25	5,830,460.18		5,830,460.18
合计	195,116,242.13	10,872,178.40	184,244,063.73	167,242,897.96	8,769,587.87	158,473,310.09

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	2,986,863.83	1,283,293.45		2,193,974.31		2,076,182.97
库存商品	5,782,724.04	7,312,644.44		4,299,373.05		8,795,995.43
合计	8,769,587.87	8,595,937.89		6,493,347.36		10,872,178.40

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

计提存货跌价准备的依据是存货成本高于可变现净值，本期转回存货跌价准备的原因是可变现净值高于存货成本，本期转销存货跌价准备的原因是期初跌价的存货在本期实现了销售。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
出售孟加拉公司股权应收款	5,660,377.36	0.00
合计	5,660,377.36	

其他说明：

一年内到期的非流动资产系应收出售EAGLERISE ELECTRIC & ELECTRONIC (BD) CO., LTD（以下简称孟加拉公司）股权转让款，到期日系2018年11月30日。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	5,778,120.41	3,561,080.22
预交所得税	671,174.01	
其他	3,309.89	
合计	6,452,604.31	3,561,080.22

其他说明：

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款出售股权				12,000,000.00		12,000,000.00	
其中：未实现融资收益				-999,644.00		-999,644.00	
合计				11,000,356.00		11,000,356.00	--

(2) 关于长期应收款说明

长期应收款系应收出售孟加拉公司股权转让款，到期日系2018年11月30日，由于到期日在一年以内，期末重分类至一年内到期的非流动资产。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	194,794,990.40	74,062,111.08	7,000,617.51	44,913,864.70	320,771,583.69
2.本期增加金额	89,609,505.71	19,869,523.79	1,623,069.18	8,025,927.26	119,128,025.94
(1) 购置	132,403.10	15,889,221.33	1,623,069.18	8,025,927.26	25,670,620.87
(2) 在建工程转入	89,477,102.61	3,980,302.46			93,457,405.07
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,756,323.52	576,415.45	1,170,009.66	4,502,748.63
(1) 处置或报废		2,756,323.52	576,415.45	1,170,009.66	4,502,748.63
4.期末余额	284,404,496.11	91,175,311.35	8,047,271.24	51,769,782.30	435,396,861.00
二、累计折旧					
1.期初余额	35,082,504.09	33,450,882.32	4,102,476.56	34,234,020.23	106,869,883.20
2.本期增加金额	7,377,219.02	5,589,833.17	786,452.43	5,336,256.76	19,089,761.38
(1) 计提	7,377,219.02	5,589,833.17	786,452.43	5,336,256.76	19,089,761.38

3.本期减少金额		491,443.89	401,660.65	834,745.54	1,727,850.08
(1) 处置或报废		491,443.89	401,660.65	834,745.54	1,727,850.08
4.期末余额	42,459,723.11	38,549,271.60	4,487,268.34	38,735,531.45	124,231,794.50
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00		0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	241,944,773.00	52,626,039.75	3,560,002.90	13,034,250.85	311,165,066.50
2.期初账面价值	159,712,486.31	40,611,228.76	2,898,140.95	10,679,844.47	213,901,700.49

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吉安伊戈尔厂房及员工宿舍	89,477,102.61	正在办理中

其他说明

其中顺德科技公司的房屋及建筑物账面净值金额129,935,862.15抵押给中国农业银行南海分行用于借款。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吉安伊戈尔一期、三期工程	0.00	0.00	0.00	74,668,905.73	0.00	74,668,905.73

顺德伊戈尔二期工程	2,398,739.91	0.00	2,398,739.91	0.00	0.00	0.00
合计	2,398,739.91	0.00	2,398,739.91	74,668,905.73	0.00	74,668,905.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
吉安伊戈尔一期、三期工程	77,507,565.51	74,668,905.73	14,808,196.88	89,477,102.61	0.00	0.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
顺德伊戈尔二期工程	54,600,000.00	0.00	2,398,739.91	0.00	0.00	2,398,739.91	4.39%	4.39%	0.00	0.00	0.00%	其他
设备购置		0.00	3,980,302.46	3,980,302.46	0.00	0.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	132,107,565.51	74,668,905.73	21,187,239.25	93,457,405.07	0.00	2,398,739.91	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	44,576,985.00			16,869,402.35	61,446,387.35
2.本期增加金额				597,316.25	597,316.25
(1) 购置				597,316.25	597,316.25

(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	44,576,985.00			17,466,718.60	62,043,703.60
二、累计摊销					
1.期初余额	7,992,666.26			14,438,831.34	22,431,497.60
2.本期增加金 额	891,539.76			1,201,925.26	2,093,465.02
(1) 计提	891,539.76			1,201,925.26	2,093,465.02
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,884,206.02			15,640,756.60	24,524,962.62
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	35,692,778.98			1,825,962.00	37,518,740.98
2.期初账面价 值	36,584,318.74			2,430,571.01	39,014,889.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

其中顺德科技公司的土地使用权账面净值金额16,812,220.18抵押给中国农业银行南海分行用于借款。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,844,089.48	2,320,666.90	17,582,444.64	2,673,118.39
递延收益	2,980,163.33	745,040.83	3,062,945.69	765,736.42
合计	17,824,252.81	3,065,707.73	20,645,390.33	3,438,854.81

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,065,707.73		3,438,854.81

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,306,196.68	5,247,733.72
资产减值准备	5,998,681.78	3,373,391.29

递延收益	6,087,497.16	
内部交易未实现利润	12,026,070.53	10,941,786.90
合计	28,418,446.15	19,562,911.91

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017		941,537.04	
2018	3,054,951.77	3,054,951.77	
2019	758,811.79	758,811.79	
2020	492,433.12	492,433.12	
2021			
合计	4,306,196.68	5,247,733.72	--

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,097,032.01	1,396,471.95
预付购房款	650,790.00	
合计	1,747,822.01	1,396,471.95

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	113,571,100.00	136,579,927.20
保证借款	48,177,312.33	4,744,400.00
合计	161,748,412.33	141,324,327.20

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	208,307,520.34	156,780,401.90
应付设备款	269,714.30	1,188,917.56
应付工程款	18,101,764.20	25,583,533.18
合计	226,678,998.84	183,552,852.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西恒龙建设有限责任公司	5,976,273.66	工程尚未最终验收结算
江西省城建建设集团有限公司	5,002,975.70	工程尚未最终验收结算
江西省国利建设集团有限公司吉安分公司	2,646,907.89	工程尚未最终验收结算
合计	13,626,157.25	--

其他说明：

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,305,668.98	11,381,331.20
合计	7,305,668.98	11,381,331.20

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,443,994.23	213,933,393.55	209,238,919.76	30,138,468.02
二、离职后福利-设定提存计划		10,800,335.15	10,800,335.15	
合计	25,443,994.23	224,733,728.70	220,039,254.91	30,138,468.02

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,443,994.23	197,382,999.14	192,688,525.35	30,138,468.02
2、职工福利费		8,324,461.22	8,324,461.22	
3、社会保险费		6,478,858.09	6,478,858.09	
其中：医疗保险费		5,440,806.89	5,440,806.89	
工伤保险费		552,592.86	552,592.86	
生育保险费		485,458.34	485,458.34	
4、住房公积金		1,747,075.10	1,747,075.10	
合计	25,443,994.23	213,933,393.55	209,238,919.76	30,138,468.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,302,782.14	10,302,782.14	
2、失业保险费		497,553.01	497,553.01	
合计		10,800,335.15	10,800,335.15	

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,304,218.46	728,210.85
消费税	808,261.74	225,981.82
企业所得税	7,402,493.30	6,135,114.30
个人所得税	566,437.20	335,330.70
城市维护建设税	512,693.01	159,143.43
房产税	1,844,458.25	1,208,823.58
土地使用税	394,055.03	394,055.03
教育费附加	228,913.67	74,446.14
地方教育费附加	152,609.11	49,630.75
其他	36,167.98	30,904.33
合计	13,250,307.75	9,341,640.93

其他说明：

20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	506,521.17	140,352.36
合计	506,521.17	140,352.36

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

21、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金和保证金	100,000.00	
待付费用款	7,000,821.69	4,705,732.27
应付暂收款	733,202.42	429,682.40

上市费用	15,252,963.81	
其他	669,639.29	452,837.02
合计	23,756,627.21	5,588,251.69

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,386,212.76	1,424,031.66
合计	1,386,212.76	1,424,031.66

其他说明：

23、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,276,756.68	2,735,621.04
合计	1,276,756.68	2,735,621.04

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,062,945.69	6,214,320.00	209,605.20	9,067,660.49	
合计	3,062,945.69	6,214,320.00	209,605.20	9,067,660.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	------------	------------	------------	------	------	-------------

			额					
中小企业技术改造项目	3,062,945.69	0.00	0.00	82,782.36	0.00	0.00	2,980,163.33	与资产相关
吉安土地补偿款	0.00	6,214,320.00	0.00	126,822.84	0.00	0.00	6,087,497.16	与资产相关
合计	3,062,945.69	6,214,320.00	0.00	209,605.20	0.00	0.00	9,067,660.49	--

其他说明：

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
吉安县高新技术产业园管委会补助款		6,214,320.00
合计		6,214,320.00

其他说明：

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	98,992,875.00	33,000,000.00				33,000,000.00	131,992,875.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准伊戈尔电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕2228号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,300万股，每股发行价格为12.41元，募集资金总额409,530,000.00元，扣除发行费用47,235,000.00元后，实际募集资金净额人民币为362,295,000.00元，其中股本33,000,000.00元，资本公积329,295,000.00元。上述募集资金于2017年12月26日全部到位，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《验资报告》（天健验〔2017〕3-128号）。

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	154,961,534.97	329,295,000.00		484,256,534.97
合计	154,961,534.97	329,295,000.00		484,256,534.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价（股本溢价）变动详见本财务报表附注五（一）26.股本之说明。

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-226,990.06	-780,037.63			-719,671.27	-60,366.36	-946,661.33
外币财务报表折算差额	-226,990.06	-780,037.63			-719,671.27	-60,366.36	-946,661.33
其他综合收益合计	-226,990.06	-780,037.63			-719,671.27	-60,366.36	-946,661.33

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,630,125.82	3,667,908.76		55,298,034.58
任意盈余公积	26,452,629.30	1,833,954.38		28,286,583.68
合计	78,082,755.12	5,501,863.14		83,584,618.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系根据章程按母公司当年实现净利润的10%和5%分别计提法定盈余公积和任意盈余公积所致。

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	107,668,068.55	106,635,311.71
调整后期初未分配利润	107,668,068.55	106,635,311.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,755,536.89	71,629,389.19
减：提取法定盈余公积	3,667,908.76	6,250,278.76
提取任意盈余公积	1,833,954.38	3,762,705.59
应付普通股股利		60,583,648.00
期末未分配利润	179,921,742.30	107,668,068.55

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

31、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,145,501,960.45	820,599,733.66	877,943,909.53	615,821,125.15
其他业务	3,337,667.76	3,127,054.12	2,587,366.13	1,040,635.40
合计	1,148,839,628.21	823,726,787.78	880,531,275.66	616,861,760.55

32、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,034,010.84	3,285,384.56
教育费附加	3,020,018.68	2,453,487.02
房产税	1,705,307.30	680,210.56
土地使用税	677,107.67	313,850.00
印花税	501,502.15	232,828.76
营业税		97,484.75
其他	163,327.00	138,990.00
合计	10,101,273.64	7,202,235.65

其他说明:

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》,本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目,2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

33、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬社保	41,028,880.94	31,785,733.20
折旧摊销费	762,349.38	563,506.01

办公差旅费	4,855,658.01	4,730,271.64
车辆交通费	830,898.94	830,740.95
物业水电费	1,962,564.25	1,782,610.22
业务招待费	1,850,857.97	1,969,397.99
广告宣传费	2,458,921.58	1,232,407.35
服务费	8,164,930.97	2,290,911.36
仓储运输费	20,674,563.80	19,924,955.07
其他	10,395,945.20	10,006,879.44
合计	92,985,571.04	75,117,413.23

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬社保	35,381,865.58	27,365,460.88
研发费	49,226,061.96	38,619,678.09
折旧摊销费	6,422,200.86	5,899,137.36
办公差旅费	3,383,796.54	1,853,564.33
物业水电费	2,076,099.53	1,693,048.94
中介咨询审计费	1,612,567.07	1,109,532.55
税费		1,328,459.68
培训费	304,422.68	228,746.00
其他	5,631,934.45	4,793,148.30
合计	104,038,948.67	82,890,776.13

其他说明：

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,670,068.87	5,755,708.04
减：利息收入	664,922.93	1,533,158.89
汇兑损益	7,940,078.54	-9,614,230.02
手续费及其他	824,778.43	670,155.43
合计	14,770,002.91	-4,721,525.44

其他说明：

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-924,117.71	4,321,743.62
二、存货跌价损失	8,595,937.89	7,748,606.79
合计	7,671,820.18	12,070,350.41

其他说明：

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益		301,328.77
处置金融衍生工具收益	1,791,900.00	-7,053,627.47
合计	1,791,900.00	-6,752,298.70

其他说明：

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税所得税满减返还	1,026,372.00	
吉安土地补偿款摊销	126,822.84	
出口信用保险专项资金	45,800.00	
中小企业技术改造重点项目扶持资金	82,782.36	
党建经费补助	21,900.00	
经济和科技促进局专项资金	6,000.00	
南海区推荐发明专利工作扶持政府补助	18,400.00	
吉安县社会保障培训补贴	30,283.02	
灯具协会补贴款	2,000.00	
小企业开拓市场项目资金	36,600.00	
合计	1,396,960.22	

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	300,000.00	3,426,252.36	300,000.00
非流动资产毁损报废利得	9,619.66	2,993.56	9,619.66
代扣个人所得税返还	82,697.14		82,697.14
无法支付的款项		19,631.99	
其他	93,257.78	175,423.08	93,257.78
合计	485,574.58	3,624,300.99	485,574.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
出口信用保 险专项资金	佛山市南海 区财政国库 支付中心	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		28,600.00	与收益相关
中小企业技 术改造重点 项目扶持资 金	佛山市顺德 区财政国库 支付中心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		82,782.36	与资产相关
党建经费补 助	佛山市南海 区桂城街道 财务核算中 心	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		21,900.00	与收益相关
经济和科技 促进局专项 资金	佛山市南海 区财政国库 支付中心	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		8,000.00	与收益相关

佛山市南海区促进对外贸易发展专项资金	佛山市南海区财政国库支付中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		90,170.00	与收益相关
就业培训补助资金	吉安县社会保障工作领导小组办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		18,800.00	与收益相关
吉安县科技局技术研发经费补助资金	吉安县国库集中收付核算中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		7,000.00	与收益相关
2016 年光亚展展位补助	佛山市照明灯具协会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		7,000.00	与收益相关
推进发明专利工作扶持经费	佛山市金科产投资有限公司	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关
吉安县经贸委机关新入规企业奖	吉安县国库集中收付核算中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
吉安县激励工业企业做大做强奖励资金	吉安县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	300,000.00	19,000.00	与收益相关
经济和科技促进局境外投资促进资金	佛山市南海区财政国库支付中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家	否	否		100,000.00	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
南海区促进 优质企业上 市与扶持发 展资金	佛山市南海 区财政国库 支付中心	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否		3,000,000.00	与收益相关
吉安规模以 上企业财政 资金奖励	吉安县国库 集中收付核 算中心	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	300,000.00	3,426,252.36	--

其他说明：

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	560,752.51	754,106.88	560,752.51
其他	99,952.54	97,372.55	99,952.54
合计	660,705.05	851,479.43	660,705.05

其他说明：

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,332,013.33	16,147,560.56
递延所得税费用	373,147.08	-215,446.49
合计	20,705,160.41	15,932,114.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	98,558,953.74

按法定/适用税率计算的所得税费用	14,783,843.06
子公司适用不同税率的影响	4,171,681.70
调整以前期间所得税的影响	1,506,323.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,065,705.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30,356.96
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	2,115,431.79
研发费加计扣除的影响	-2,907,459.73
所得税费用	20,705,160.41

其他说明

42、其他综合收益

详见附注 28。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	664,922.93	570,874.59
政府补贴	460,983.02	3,343,470.00
往来款及保函保证金等	3,815,665.91	1,486,331.72
合计	4,941,571.86	5,400,676.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	47,547,411.06	41,841,480.61
付现管理费用	46,587,485.42	35,833,783.16
往来款及其他	5,458,697.47	3,550,952.09
合计	99,593,593.95	81,226,215.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预付上市中介费用	2,690,917.74	3,769,811.32
合计	2,690,917.74	3,769,811.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

44、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	77,853,793.33	71,198,673.92
加：资产减值准备	7,671,820.18	12,070,350.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,089,761.38	15,104,731.41
无形资产摊销	2,093,465.02	2,280,413.62
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）	551,132.85	751,113.32

财务费用（收益以“-”号填列）	5,506,137.63	6,343,575.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,791,900.00	6,752,298.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	373,147.08	-215,446.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,873,344.17	-49,710,440.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,681,369.74	-3,035,103.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,358,805.95	14,158,137.14
经营活动产生的现金流量净额	63,151,449.51	75,698,303.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	538,644,813.68	131,784,857.73
减：现金的期初余额	131,784,857.73	162,224,903.89
现金及现金等价物净增加额	406,859,955.95	-30,440,046.16

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,316,635.52
其中：	--
转让孟加拉伊戈尔股权	6,316,635.52
处置子公司收到的现金净额	6,316,635.52

其他说明：

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	538,644,813.68	131,784,857.73
其中：库存现金	414,237.29	170,153.76
可随时用于支付的银行存款	533,362,652.02	123,195,773.97
可随时用于支付的其他货币资金	4,867,924.37	8,418,930.00
三、期末现金及现金等价物余额	538,644,813.68	131,784,857.73

其他说明：

2017年末、2016年末其他货币资金中的保函保证金等分别为7,092,866.97元、7,597,701.46元，因使用受限，不作为现金及现金等价物。

(4) 不涉及现金收支的银行承兑汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的银行承兑汇票金额	68,042,892.22	64,605,019.72
其中：支付货款	68,042,892.22	64,605,019.72

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,092,866.97	投标保函保证金
固定资产	129,935,862.15	用于借款抵押
无形资产	16,812,220.18	用于借款抵押
合计	153,840,949.30	--

其他说明：

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	14,366,763.99	6.5079	93,497,463.37
欧元	337,899.41	7.8198	2,642,305.81
港币	179,674.70	0.8323	149,543.25
日元	156,992,561.00	0.0577	9,058,470.77
其中：美元	11,108,003.23	6.5079	72,289,774.22
欧元	355,378.37	7.8198	2,778,987.78
日元	36,154,265.00	0.0577	2,086,101.09
日元	22,127,498.79	0.0577	1,276,756.68
短期借款			
其中：美元	12,620,048.30	6.5079	82,130,012.33
欧元			

港币			
日元	80,041,594.45	0.0577	4,618,400.00
应付账款			
其中：美元	36,506.14	6.5079	237,578.31
欧元	19,998.62	7.8198	156,385.21
港币			
日元			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

报告期境外经营实体包括：子公司费城伊戈尔、洛杉矶伊戈尔、E&R LLC、莫瑞典伊戈尔、德国伊戈尔和日本伊戈尔，其中：费城伊戈尔、洛杉矶伊戈尔、E&R LLC和莫瑞典伊戈尔主要经营地为美国的费城、洛杉矶和莫瑞典，记账本位币为美元；德国伊戈尔经营地为德国汉堡，记账本位币为欧元；日本伊戈尔经营地为日本东京，记账本位币为日元。

47、政府补助

1、明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
中小企业技术改造重点项目	3,062,945.69		82,782.36	2,980,163.33	其他收益	顺德区中小企业技术改造重点项目扶持资金管理办法（顺府办发[2007]131号）
吉安土地补偿款		6,214,320.00	126,822.84	6,087,497.16	其他收益	
小计	3,062,945.691	6,214,320.00	209,605.20	9,067,660.49		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税所得税超额返还	1,026,372.00	其他收益	

出口信用保险专项资金	45,800.00	其他收益	《广东省促进投保出口信用险专项资金管理办法》(粤外经贸厅字〔2001〕18号)
党建经费补助	21,900.00	其他收益	关于做好2017年“两新”组织党建信息报送工作的通知
经济和科技促进局专项资金	6,000.00	其他收益	关于印发佛山市经济科技发展专项资金(经济和信息化局部分)管理办法的通知 佛府办2012(95号)
吉安县激励工业企业做大做强奖励资金	300,000.00	营业外收入	关于印发吉安县激励工业企业做大做强奖励办法的通知 吉县府办发(2014)2号
南海区推荐发明专利工作扶持政府补助	18,400.00	其他收益	《2017年度佛山市南海区推进发明专利工作扶持办法申报指南(修订)》(南科(2017)124号)
吉安县社会保障培训补贴	30,283.02	其他收益	
灯具协会补贴款	2,000.00	其他收益	
小企业开拓市场项目资金	36,600.00	其他收益	《关于申报2016年佛山市扶持中小企业发展资金项目的通知》(佛经信〔2016〕188号)
小计	1,487,355.02		

2、本期计入当期损益的政府补助金额为1,696,960.22 元。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额[注1]	出资比例
E&R LLC	新设孙公司	2017.12.29		100.00%

[注1]洛杉矶伊戈尔于2017年12月29日设立E&R LLC,主要目的是用于持有在当地购置的用于办公和仓储的不动产。截止2017年12月31日,暂未出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉安伊戈尔	江西吉安	江西吉安	生产制造及销售	100.00%		设立
顺德伊戈尔	佛山顺德	佛山顺德	生产制造及销售	100.00%		设立
伊戈尔电子	佛山顺德	佛山顺德	生产制造及销售	100.00%		设立
费城伊戈尔	美国费城	美国费城	销售及售后服务	100.00%		设立
洛杉矶伊戈尔	美国洛杉矶	美国洛杉矶	销售及售后服务	100.00%		设立
E&R LLC	美国洛杉矶	美国洛杉矶	不动产持有		100.00%	设立
莫瑞典伊戈尔	美国莫瑞典	美国莫瑞典	销售及售后服务	100.00%		设立
德国伊戈尔	德国汉堡	德国汉堡	销售及售后服务	100.00%		设立
日本伊戈尔	日本东京	日本东京	销售及售后服务	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
日本伊戈尔	30.00%	98,256.44	0.00	943,716.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
日本伊	16,503,2	48,331.3	16,551,6	12,129,1	1,276,75	13,405,8	27,822,3	13,707.9	27,836,1	22,081,0	2,735,62	24,816,6

戈尔	77.84	0	09.14	31.19	6.68	87.87	99.49	9	07.48	65.43	1.04	86.47
----	-------	---	-------	-------	------	-------	-------	---	-------	-------	------	-------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
日本伊戈尔	66,995,995.91	327,521.47	327,521.47	-249,495.50	64,371,724.48	-1,435,717.57	-1,435,717.57	-739,558.27

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年12月31日，本公司应收账款的37.57%(2016年12月31日：21.87%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	17,678,792.26				17,678,792.26

小 计	17,678,792.26				17,678,792.26
-----	---------------	--	--	--	---------------

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	22,382,661.71				22,382,661.71
长期应收款	11,000,356.00				11,000,356.00
小 计	33,383,017.71				33,383,017.71

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	161,748,412.33	163,387,684.66	163,387,684.66		
应付账款	226,678,998.84	226,678,998.84	226,678,998.84		
其他应付款	23,756,627.21	23,756,627.21	23,756,627.21		
应付利息	506,521.17	506,521.17	506,521.17		
一年到期的其他非流动负债	1,386,212.76	1,409,690.57	1,409,690.57		
长期借款	1,276,756.68	1,300,234.49		1,300,234.49	
小 计	415,353,528.99	417,039,756.94	415,739,522.45	1,300,234.49	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	141,324,327.20	142,619,233.98	142,619,233.98		
应付账款	183,552,852.64	183,552,852.64	183,552,852.64		
其他应付款	5,588,251.69	5,588,251.69	5,588,251.69		
应付利息	140,352.36	140,352.36	140,352.36		
一年到期的其他非流动负债	1,424,031.66	1,518,965.69	1,518,965.69		
长期借款	2,735,621.04	2,775,215.77		2,775,215.77	
其他非流动负债	6,214,320.00	6,214,320.00	6,214,320.00		
小 计	340,979,756.59	342,409,192.13	339,633,976.36	2,775,215.77	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元（2016年12月31日：人民币52,332,837.20元；），故公司不存在重大的利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见合并财务报表项目注释之外币货币性项目。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
佛山市麦格斯投资有限公司	佛山市南海区	项目投资，投资咨询，投资策划	人民币 4,900 万元	45.52%	45.52%

本企业的母公司情况的说明

肖俊承持有佛山市麦格斯投资有限公司100.00%股权。

本企业最终控制方是肖俊承。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

魏欣	持有本公司控股子公司日本伊戈尔 30% 的股份，同时担任日本伊戈尔总经理
----	--------------------------------------

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖俊承	250,000,000.00	2014年08月06日	2017年08月05日	是
肖俊承	250,000,000.00	2017年04月11日	2020年04月10日	否
肖俊承	50,000,000.00	2017年06月06日	2020年12月31日	否
肖俊承	66,000,000.00	2017年06月08日		否
肖俊承	50,000,000.00	2017年12月13日		否
肖俊承	92,400,000.00	2015年09月17日		是

关联担保情况说明

报告期尚未履行完毕的关联担保情况如下：

- 1、实际控制人肖俊承为本公司农业银行借款合计不超过2.5亿元人民币（含外币借款折算金额）提供担保；
- 2、实际控制人肖俊承为本公司建设银行借款合计不超过0.5亿元人民币（含外币借款折算金额）提供担保；
- 3、实际控制人肖俊承为本公司汇丰银行借款合计不超过0.66亿元人民币（含外币借款折算金额）提供担保；
- 4、实际控制人肖俊承为本公司招商银行借款合计不超过0.5亿元人民币（含外币借款折算金额）提供担保；
- 5、魏欣为日本伊戈尔的日本福岡银行长短期循环融资贷款合计不超过200,000,000.00日元借款提供担保。

本公司及子公司作为被担保方具体情况如下：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖俊承	10,543,112.33	2017/7/11	2018/1/11	否
肖俊承	19,523,700.00	2017/7/26	2018/1/22	否
肖俊承	20,000,000.00	2017/9/8	2018/3/7	否
肖俊承	20,000,000.00	2017/9/29	2018/3/20	否
肖俊承	19,523,700.00	2017/11/1	2018/4/25	否
肖俊承	19,523,700.00	2017/11/17	2018/5/16	否
肖俊承	15,000,000.00	2017/12/13	2018/6/11	否

肖俊承	13,015,800.00	2017/6/29	2018/6/28	否
肖俊承	20,000,000.00	2017/12/19	2018/12/18	否
魏欣	1,731,900.00	2017/3/7	2018/3/7	否
魏欣	2,886,500.00	2017/11/10	2017/1/9	否
魏欣	1,750,489.06	2015/2/10	2020/2/5	否
魏欣	912,480.38	2014/7/14	2019/7/5	否

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,856,427.49	5,572,875.15

(3) 其他关联交易

5、关联方承诺

6、其他

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

2、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	26,398,575.00
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	26,398,575.00
-----------------	---------------

十四、其他重要事项

1、分部信息

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

本公司不存在多种经营，故无报告分部。

(2) 其他说明

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	主营业务收入	主营业务成本
照明电源	572,922,550.23	399,475,227.63
工业控制用变压器	226,386,971.54	156,233,339.91
新能源用变压器	180,514,712.58	144,860,931.12
其他	165,677,726.10	120,030,235.00
小计	1,145,501,960.45	820,599,733.66

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	235,494,037.70	100.00%	5,474,348.93	2.32%	230,019,688.77	187,686,492.50	100.00%	8,570,418.96	4.57%	179,116,073.54
合计	235,494,037.70	100.00%	5,474,348.93	2.32%	230,019,688.77	187,686,492.50	100.00%	8,570,418.96	4.57%	179,116,073.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	144,898,875.90	2,897,977.52	2.00%
半年至 1 年	1,969,018.30	98,450.91	5.00%
1 年以内小计	146,867,894.20	2,996,428.43	2.04%
1 至 2 年	140,468.09	28,093.62	20.00%
2 至 3 年	71,012.76	35,506.38	50.00%
3 年以上	2,414,320.50	2,414,320.50	100.00%
合计	149,493,695.55	5,474,348.93	3.66%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	86,000,342.15	0.00	0.00%
合计	86,000,342.15	0.00	0.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,096,070.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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	应收账款	占应收账款余额的比例	坏账准备
费城伊戈尔	50,808,929.76	21.58%	
南宁富桂精密工业有限公司	20,368,227.03	8.65%	407,364.54
东莞阳天电子科技有限公司	11,906,789.47	5.06%	238,135.79
莫瑞典伊戈尔	11,246,441.97	4.78%	

中山市伊协电业有限公司	9,990,328.11	4.24%	198,907.00
合计	104,320,716.34	44.30%	844,407.33

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,522,551.64	100.00%	2,396,396.18	3.40%	68,126,155.46	55,213,203.06	100.00%	2,088,168.15	3.78%	53,125,034.91
合计	70,522,551.64	100.00%	2,396,396.18	3.40%	68,126,155.46	55,213,203.06	100.00%	2,088,168.15	3.78%	53,125,034.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	8,960,267.42	179,205.34	2.00%
半年至 1 年	70,284.08	3,514.20	5.00%
1 年以内小计	9,030,551.50	182,719.50	2.02%
1 至 2 年	0.00	0.00	20.00%
2 至 3 年	1,050,000.00	525,000.00	50.00%
3 年以上	1,688,676.64	1,688,676.64	100.00%
合计	11,769,228.14	2,396,396.18	20.36%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	58,753,323.50		
合计	58,753,323.50		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 308,228.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,738,676.64	1,713,176.64
关联方往来	58,753,323.50	44,213,950.78
应收暂付款	2,522,175.36	3,035,242.46
出口退税	6,066,975.41	4,896,991.67
股权转让款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	441,400.73	353,841.51
合计	70,522,551.64	55,213,203.06

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉安伊戈尔	往来款	52,773,601.50	1-3 年	74.83%	
应收出口退税	税金	6,066,975.41	半年以内	8.60%	121,339.51
顺德伊戈尔	往来款	5,852,503.42	3 年以上	8.30%	
顺德北滘土地储备中心	押金保证金	1,000,000.00	3 年以上	1.42%	1,000,000.00
佛山市禅城区绿岛湖产业投资有限公司	股权转让款	1,000,000.00	2-3 年	1.42%	500,000.00
合计	--	66,693,080.33	--	94.57%	1,621,339.51

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	205,272,191.50	0.00	205,272,191.50	181,670,671.50	0.00	181,670,671.50
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	205,272,191.50	0.00	205,272,191.50	181,670,671.50	0.00	181,670,671.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
顺德伊戈尔	150,000,000.00			150,000,000.00		
伊戈尔电子	5,000,000.00			5,000,000.00		
德国伊戈尔	1,073,915.15			1,073,915.15		
洛杉矶伊戈尔	2,050,451.00	17,034,920.00		19,085,371.00		
费城伊戈尔	78.35			78.35		
莫瑞典伊戈尔	1,907,520.00	6,566,600.00		8,474,120.00		
日本伊戈尔	1,638,707.00			1,638,707.00		
吉安伊戈尔	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	181,670,671.50	23,601,520.00		205,272,191.50		0.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	930,989,423.93	738,189,328.69	792,492,002.15	604,453,008.88
其他业务	94,589,086.08	94,410,733.03	104,183,200.35	102,877,986.57
合计	1,025,578,510.01	832,600,061.72	896,675,202.50	707,330,995.45

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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		10,000,000.00
处置金融衍生工具收益	1,791,900.00	-7,053,627.47
合计	1,791,900.00	2,946,372.53

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-551,132.85	主要系处置固定资产产生的损失
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）	1,696,960.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,791,900.00	系公司购买远期外汇合约交割产生的损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,002.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	660,021.36	系出售子公司孟加拉伊戈尔（Eaglerise Electric & Electronic (BD) CO.,LTD)产生的未实现融资收益及汇兑损益。
减：所得税影响额	556,023.74	
少数股东权益影响额	4,223.28	
合计	3,113,504.09	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	16.27%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.62%	0.75	0.75

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。