



晟嘉电气

NEEQ : 830847

乐山晟嘉电气股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记



公司于 2018 年收入同比上年大幅增加超过 50%，实现扭亏为盈，报告期内实现销售合同超过 1 亿元。公司在主营业务上大力发展新市场和新的客户群里，获得显著成效。

同时，公司转型升级的新产品研发于报告期内取得重大进展。全钒液流电池电堆研发取得重大突破，成本大幅下降，根据客户要求设计 5kW 家用式小型电池系统，扩大了应用场景。全钒液流电池获得了 2018 年第七届中国创新创业大赛（四川赛区）第一名。公司的移动式整体吊弦自动预配生产线完成了第三代样机的生产，于 2019 年 1 月参加了中铁武汉电气化局集团有限公司项目管理暨科技创新成果展示会，获得了现场一致好评，预计将于 2019 年完成第一批商业合同交货。

报告期内，公司履行企业社会责任，2018 年 8 月至 2018 年 12 月，公司组织精干队伍参与巴塘光伏扶贫发电项目建设、马边彝族自治县高卓乡多晶硅光伏扶贫发电项目建设，高质量、高效率完成扶贫项目安装工程。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、晟嘉电气	指	乐山晟嘉电气股份有限公司
主办券商、湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市中银律师事务所
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《乐山晟嘉电气股份有限公司章程》
股东大会	指	乐山晟嘉电气股份有限公司股东大会
董事会	指	乐山晟嘉电气股份有限公司董事会
监事会	指	乐山晟嘉电气股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2018年1月1日~2018年12月31日
股转系统、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

第一节 声明与提示

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

公司负责人江淑平、主管会计工作负责人刘大春及会计机构负责人（会计主管人员）邹超保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1) 行业波动的风险	公司的主要客户集中在电力、冶金、化工等行业，这些行业与我国宏观经济发展密切相关，存在一定的周期性波动。受国家宏观经济周期和下游需求变化的影响，公司所属行业的发展呈现出一定的波动性特征。公司未来发展面临着行业周期性波动的风险。
2) 市场竞争风险	公司经过多年的市场耕耘，已经拥有一定的知名度，具有较强的技术创新能力和一定的市场竞争优势。其中无功补偿及滤波节能装置系列中的矿热炉滤波系列产品，在行业内具有技术领先优势。但高低压开关柜、低压配电箱及箱变系列产品技术水平相对成熟、市场需求趋于饱和，市场竞争激烈。考虑到行业发展趋势的不确定性、市场需求的不确定性、新技术革新的不确定性等因素，在未来的行业发展过程中，可能会出现规模更大、技术更先进、产品更符合市场需求的国内、外竞争对手，从而使行业内市场竞争更为激烈，对公司扩大市场份额产生不利的影响，可能存在因竞争优势减弱而导致经营收入、毛利率及利润等业绩不能达到预期目标甚至大幅下降的风险。
3) 营运资金融资风险	公司未来市场开拓、业务发展以及进行研发等均需要资金支持，所需资金投入较大，公司做大做强需要更多的资金支持，公司现金流压力会逐步加大。如果没有足够的资金支持，没有较好的融资能力，公司在市场营销和业务拓展上就会受到限制，公司正常的生产经营活动就会受到影响。公司虽然通过股权融资

	了部分资金，但目前融资渠道仍然主要利用银行的短期贷款，缺乏持续、稳定的资金供应，成为制约公司发展的重要因素。如果银行信贷规模及政策发生重大不利变动，可能对公司营运资金的融资带来较大的风险。
4) 核心技术人员流失的风险	公司是一家拥有技术和创新优势的企业，业务发展各环节都需要核心的技术人员、出色的营销人员去决策、执行和服务，故拥有一支稳定的、高素质的人才队伍对公司的持续发展至关重要。目前公司已建立了经验丰富且稳定的技术研发团队、营销团队和经营管理团队，随着业务规模的持续扩张，对更高层次管理型人才、技术型人才和营销型人才的需求必将不断增加。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才的需求将逐步增加，人力资源的竞争将不断加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险，将会对公司持续经营发展产生重大影响。
5) 经营管理风险	报告期内，公司的营业收入较上期有所上升。目前公司通过制度、流程等手段对其经营活动进行有效地管理。随着未来经济形势的好转，公司经营规模将持续扩大、业务范围不断扩展、员工人数不断增加，公司管理体系将日益复杂，对公司管理层日常经营管理方式、方法提出了更高的要求，若公司管理层、公司组织结构体系未能及时地适应业务发展需求，可能会对公持续、稳定、健康的发展造成一定的影响。
6) 应收账款回收、经营现金流及盈利等财务管理风险	报告期内，公司整体毛利率相对稳定，略有下降。但随着市场竞争的加剧，若公司不能及时提高产品竞争力，市场占有率或产品毛利率下降，或未来产品销售结构未能有结构性的调整，高毛利率的产品未能提高其销售占比，则公司的盈利可能持续下降、盈利能力存在不确定的风险。报告期内，因行业和社会经济环境的影响，公司本期末应收账款虽然有所下降,但余额仍然较大，经营活动现金流量净额为正，较上年有所改善，但公司资金压力仍然较大，若未能有效改善，将可能增加公司财务风险。
7) 原材料价格波动的风险	公司主要产品的成本为原材料、直接人工和制造费用。其中，原材料占主营业务成本 90%以上。原材料主要包括铜材料、电气元器件、电子元件和辅助材料等。报告期内，上述原材料主要依靠外协加工和采购，这些材料基本属于充分竞争产品，供应充足。其中铜材料占原材料采购成本的比例最高，约为 20%。铜材料价格会受到铜期货价格波动的影响。公司生产经营面临着原材料价格波动的风险。
8) 持续盈利能力的风险	受国内经济增长放缓、行业竞争加剧因素的影响，公司净利润持续亏损。若未来市场环境不能出现好转，或公司无法寻求到新的盈利增长点，有可能会面临无法持续盈利的风险。
9) 技术创新风险	公司的主要产品——高低压开关柜、低压配电箱及箱变系列产品技术水平相对成熟、市场需求趋于饱和、规模供应商之间竞争激烈，未来面临市场占有率及价格的波动风险。无功补偿及滤

		波装置系列中矿热炉滤波系列产品，公司拥有较强的研发能力和产品竞争力，占有一定的技术优势，目前尚处于市场培育阶段，未来具有一定的增长潜力。如果公司不能准确地把握住行业发展趋势、不能前瞻性地了解市场需求、不能持续地加大对新产品的研发投入，可能会导致公司逐渐丧失已积累的技术优势，进而影响到公司发展。
10)	税收优惠政策变化风险	依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），以及四川省经济和信息化委员会《关于确认四川东泉机械设备制造有限公司等5户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的披露》（川经信产业函[2014]508号），报告期内，公司减按15%的税率征收企业所得税。考虑到税收优惠政策可持续性，若税收优惠政策发生变化或公司不能享受企业所得税优惠，将对公司经营业绩产生重大影响。
11)	实际控制人不当控制风险	公司自然人股东江淑平报告期内持有公司1127.4万股股份，占总股本的51.06%，其女儿杨江涛、其丈夫陈继军分别持有公司326.9万股及198.00万股股份，占公司总股本的14.8%及8.97%，三人合计持有公司1652.3万股股份，占公司总股本的74.83%。其中江淑平为公司第一大股东，且担任公司董事长，陈继军担任公司董事、总经理，杨江涛担任公司董事、董事会秘书，上述三人对公司经营具有决定性影响。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但若公司控股股东利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。
	本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	乐山晟嘉电气股份有限公司
英文名称及缩写	Leshan Shengjia Electric CO.,LTD
证券简称	晟嘉电气
证券代码	830847
法定代表人	江淑平
办公地址	四川省乐山市高新区乐高大道西段 3 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨江涛
职务	董事会秘书
电话	0833-2596758
传真	0833-2595392
电子邮箱	director@esj-electric.com
公司网址	www.esj-electric.com
联系地址及邮政编码	四川省乐山市高新区乐高大道西段 3 号 (614000)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 3 月 14 日
挂牌时间	2014 年 7 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	公司专注于用电节能、电能质量综合治理、35Kv 级输配电产品制造以及工业自动化系统集成。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	22,082,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	1
控股股东	江淑平
实际控制人及其一致行动人	江淑平、陈继军

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91511100759725314G	否
注册地址	乐山高新区	否
注册资本（元）	22,082,000	否

五、 中介机构

主办券商	湘财证券
主办券商办公地址	长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	付连国，晏小蓉
会计师事务所办公地址	中国北京西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	70,222,706.47	45,192,563.82	55.39%
毛利率%	24.95%	22.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,609,137.37	-2,954,733.17	222.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,379,039.11	-4,905,559.42	148.50%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.74%	-8.88%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.08%	-14.74%	-
基本每股收益	0.16	-0.13	223.08%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	79,845,588.94	74,108,702.03	7.74%
负债总计	44,426,655.46	42,298,905.92	5.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,418,933.48	31,809,796.11	11.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.60	1.44	11.11%
资产负债率%（母公司）	52.04%	54.88%	-
资产负债率%（合并）	55.64%	57.08%	-
流动比率	1.33	1.23	-
利息保障倍数	3.65	-0.81	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,468,149.08	3,892,595.23	-137.72%
应收账款周转率	1.78	1.18	-
存货周转率	9.10	5.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.74%	-5.40%	-
营业收入增长率%	55.39%	8.98%	-
净利润增长率%	222.15%	62.15%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	22,082,000.00	22,082,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
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）	100,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,329,527.37
非经常性损益合计	1,429,527.37
所得税影响数	199,429.11
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,230,098.26

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	712,003.60	-	80,600.00	-
应收账款	34,459,670.33	-	41,854,285.84	-
应收票据及应收账款	-	35,171,673.93	-	41,934,885.84
应付账款	8,055,648.09	-	9,212,042.19	-
应付票据及应付账款	-	8,055,648.09	-	9,212,042.19
管理费用	4,030,552.51	-	5,608,124.09	-
研发费用	-	4,030,552.51	-	5,608,124.09

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是致力于输配电成套设备和电力节能设备制造的专业化企业。公司以电力电子、自动化控制两大技术平台为基础，根据不同客户的电力需求，为客户提供输配电和电力节能的方案设计、设备生产、安装调试和售后服务等以实现收入、利润和现金流。目前，公司拥有 53 项专利，其中 7 项为发明专利。

公司产品根据客户需求，定制化设计制造产品设备。在合同签订阶段与客户进行沟通，根据客户需求提出产品设计方案，合同签订后由商务部下达《生产通知单》，生产部安排《生产计划》，技术部组织进行技术评审，品质部组织质量策划，再形成项目的材料 BOM 单与产品图纸交由生产部生产。产品出厂前由品质部组织出厂检验，最后出厂交付客户进行通电验收。

公司坚持以直销为主，辅以代理销售的营销模式，加强各区域及行业专业设计院，市政民生工程，新能源及机电总承包商的营销网络构建。本着“诚实守信、合作发展”的营销理念，加强客户关系管理，严格遵守合同承诺，提高用户满意度。

公司于 2016 年 1 月设立全资子公司乐山伟力得能源有限公司，开始储能电池的研发工作。该产品第一个 80kW 的示范工程已于 2017 年 9 月正式投运。报告期内，公司完成了 5kW 家用式小型储能电池的设计，进一步扩大了该产品的应用范围。

报告期内，公司的移动式整体吊弦自动预配生产线完成了第三代样机的生产，预计将于 2019 年完成第一批商业合同交货。

公司已制定未来 5 年规划，将实现以输配电成套设备为基础，新能源储能电池和智能制造为重要推广产品的横向多元化发展模式。公司将在 3~5 年实现新能源行业转型。

报告期内，公司的商业模式没有明显变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司积极开拓新市场新客户，主营业务业绩有较大增长，并实现扭亏为盈。2018 年公司签订合同超过一亿元，由于交货周期的影响，部分合同将在 2019 年实现营业收入。同时，公司积极在主营业务产品上寻找技术突破及产品更新，亦同时拓展产品半径。新产品包括移动式整体吊弦自动预配生产线，全钒液流氧化还原电池，均有大幅进展。公司于 2017 年 9 月，在乐山高新区污水处理厂正式投运 80kW/480kWh 的全钒液流电池项目，投运后各项指标均满足项目要求及国家标准。2018 年，完成

攀钢 5kW 小型储能电池样机设计，并制作交付。公司的移动式整体吊弦自动预配生产线完成了第三代样机的生产，预计将于 2019 年完成第一批商业合同交货。

(1) 财务情况概述

报告期内，公司实现营业收入 70,222,706.47 元，同比上升 55.39%，业绩增幅较大。公司调整了销售激励政策，加强销售团队管理和建设，积极开发新市场新客户。

报告期内，公司净利润为 3,623,842.92 元，同比增长 222.65%。是由于营业收入增加导致。

本期经营活动产生的现金净流量-1,468,149.08 元，同期增加-137.72%。这是由于本产品运营特征导致。由于 2018 年的订单大量集中在 4 季度交货，根据回款条款有大量货款在 2019 年回收，而材料成本是前置的，在发货前大部分材料款都已经支付完毕。因此造成虽然收入大幅上涨，但销售货款回收较上期仅增加了约 964.00 万元，而材料支付较上期增加了约 1,468.00 万元，导致现金流为负。

(2) 新产品研发

报告期内的新产品研发主要为两项产品：

1) 移动式整体吊弦自动预配生产线，即原名称为“铁路吊弦智能生产装备”。该产品为解决铁路修建维修过程中所使用的吊弦自动化生产难题。公司于 2018 年完成 3 代样机的试制成功，预计 2019 年下半年可交付第一批商业合同产品。

2) 全钒液流氧化还原电池。公司于 2016 年成立的全资子公司专注于液流电池研发设计和生产。2017 年 9 月，80kW/480kWh 储能示范工程已投入使用，投运以来各项参数符合项目要求及国家标准。2018 年完成根据客户要求，完成 5kW 小型储能电池设计和制作。

(3) 市场营销

报告期内，公司调整客户群结构，加强项目跟踪管理，建立更恰当的销售激励政策。

(4) 知识产权及资质

报告期内，公司拥有已授权专利 53 项，其中发明专利 10 项，实用新型 42 项，外观设计 1 项。已受理申请的专利共 13 项，其中发明专利 5 项，实用新型 8 项。

(二) 行业情况

电力设备是“中国制造 2025”的十大重点领域之一，现阶段我国已进入世界电力装备制造大国行列。未来随着一系列国家战略的推进，我国将不断加大对电源和电网的建设投入，电力设备的市场需求仍有较大的提升空间，并为我国电力设备制造业发展提供新的发展机遇。预计到 2020 年，我国电力设备制造业的营业收入将增加至 7.5 万亿元，年均增速为 8%。

宏观调控和需求结构将倒逼行业转型升级。当前我国电力设备制造业正处于转型升级的关键时期，我国将加快淘汰落后产能，加大高端电力设备产能的投资力度。下游行业的高端电力设备需求将持续上升，中低端电力设备需求将逐步下降，推动科技含量足、附加值高、带动性强的高端细分产业得到优先发展。同时，我国将在“十三五”时期实施最严格的环保制度，实体经济行业面临的节能环保压力进一步加大，相关电力设备的更换和改造升级需求凸显，更节能更环保的电力设备成为下游行业的首选。总体来看，宏观调控加强和需求结构改善将倒逼电力设备制造业向高端化、绿色化转型。

技术水平提升和去产能推动行业盈利能力继续提升。随着“互联网+”智慧能源成为发展趋势，我国将在电力设备的关键共性技术和核心零部件研发领域进行重点攻坚，电力设备制造业的智能化和专业化水平将进一步提高，对进口电力设备产品和零部件的依赖将逐步减少，产品科技含量和附加值将不断增加，进而提升全行业的盈利能力和利润水平。另一方面，随着去产能工作的深入推进，国家将继续采取准入制度等措施，大力淘汰过剩和落后产能，电力设备制造业将进行深度的兼并重组，一批资产规模较小、经济效益较差的中小企业将陆续退出市场，行业集中度进一步提高，为经

营效益提升奠定基础。

国际产能合作推动企业“走出去”步伐加快。作为出口的重要装备，电力设备有望得到国家的优先扶持。从出口国家来看，“一带一路”沿线国家和地区的电力设施相对较不完善，电力设备缺口较大，具有广阔的国际产能合作和设备出口空间。随着“一带一路”相关方案的逐步落实，将释放沿线国家和地区的电力设备需求。加速将产能向“一带一路”沿线国家转移，将成为我国电力设备制造业持续健康发展的现实选择和重要支撑，这些国家和地区有望成为我国电力设备制造业的发展承接地和新的利润增长点。

（来源：智研咨询发布的《2017-2022年中国电力设备市场运行态势及投资战略研究报告》）

本公司积极响应国家战略规划，遵守社会发展规律与市场经济原则，积极进行产业升级、产品换代。我公司最新研发的全钒液流氧化还原电池符合国家战略规划与社会发展的趋势。目前全球多个发达国家包括中国的十三五规划，都对不同发电技术进行了未来3-5年的规划。传统火电等污染大的发电厂将不断压缩其国内发电装机容量的比例，不断提高清洁能源、新能源发电的装机容量。光伏风力发电的方式难以保障绝对的连续性，为保证新能源行业的持续发展，储能技术是关键支撑技术。全钒液流氧化还原电池在主流电池技术中是最适合新能源发电的储能特点的。而储能电池产品与我公司配电设备产品一脉相承。目前国内生产全钒液流电池的企业中，仅有我公司一家具备全套系统集成技术优势。并在电堆封装技术上拥有全球开创新的唯一技术。

本公司将积极发展新产品市场推广，同时继续扩大配电产品的市场占有率，引进高端人才，继续提高技术先进性，在短期内扭亏为盈，并在可见的3-5年内转型为新能源行业企业。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,147,796.57	3.94%	6,784,513.01	9.15%	-53.60%
应收票据与应收账款	48,947,101.71	61.30%	35,171,673.93	47.46%	39.17%
存货	4,997,081.51	6.26%	6,582,095.63	8.88%	-24.08%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	16,489,894.48	20.65%	17,752,959.09	23.96%	-7.11%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	22,800,000.00	28.56%	23,000,000.00	31.04%	-0.87%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	554,856.04	0.69%	1,496,186.48	2.02%	-
其他流动资产	486,935.19	0.61%	954,831.60	1.29%	-49.00%
长期待摊费用	162,824.06	0.20%	258,699.98	0.35%	-37.06%
预收款项	1,284,000.00	1.61%	1,892,562.40	2.55%	-32.16%
其他应付款	305,642.48	0.38%	175,417.98	0.24%	74.24%
盈余公积	860,235.77	1.08%	171,803.14	0.23%	400.71%

资产负债项目重大变动原因:

1. 应收票据与应收账款比去年同期增加 39.17%。主要原因: 1) 18 年收客户单位货款银行承兑较多, 在手应收票据比去年同期增加 393.86 万元; 2) 由于销售比上年大幅增长, 质保金 10% 一年, 在 19 年到期收回。应收账款比上年增加 983 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	70,222,706.47	-	45,192,563.82	-	55.39%
营业成本	52,700,822.26	75.05%	34,893,403.37	77.21%	51.03%
毛利率%	24.95%	-	22.79%	-	-
管理费用	4,924,241.24	7.01%	4,083,407.22	9.04%	20.59%
研发费用	5,135,596.06	7.31%	4,030,552.51	8.92%	27.42%
销售费用	2,216,322.99	3.16%	1,982,982.88	4.39%	11.77%
财务费用	1,759,692.29	2.51%	1,689,957.20	3.74%	4.13%
资产减值损失	-153,108.45	-0.22%	2,874,594.06	6.36%	-105.34%
其他收益	100,000.00	0.14%	1,350,000.00	2.99%	-92.59%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-132,835.18	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,200,403.27	5.03%	-3,845,648.12	-8.51%	191.79%
营业外收入	1,337,527.37	1.90%	921,602.00	2.04%	45.13%
营业外支出	8,000.00	0.01%	86,899.47	0.19%	-90.79%
净利润	3,609,137.37	5.14%	-2,954,733.17	-	219.87%

项目重大变动原因:

1. 营业收入增长主要为: 2018 年签订三个大合同, 分别为客户单位: 四川省犍为凤生纸业有限责任公司、四川永祥新能源有限公司、四川乐山民航职业技术专修学院。三大合同累计实现销售: 3982 万元。
2. 营业成本增长主要原因: 营业收入同比增长 55.39%, 成本增长 51.03%。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	70,222,706.47	45,192,563.82	55.39%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	52,700,822.26	34,893,403.37	51.03%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
低压配电柜/箱	9,469,107.57	13.48%	12,459,874.26	27.57%
高低压开关柜	37,766,900.16	53.78%	30,798,672.14	68.15%
无功补偿及滤波装置	17,094.02	0.02%	-	-
箱式变电站	1,521,227.58	2.17%	1,364,102.55	3.02%
桥架及母线	16,412,068.96	23.37%	506,434.52	1.12%
材料	1,064,403.54	1.52%	63,480.35	0.14%
安装费	3,971,904.64	5.66%	-	-

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
四川内	54,415,893.39	77.49%	32,376,570.60	71.64%
四川外	15,806,813.08	22.51%	12,815,993.22	28.36%

收入构成变动的的原因：

1. 桥架及母线大幅增长，主要为签订合同：四川省犍为凤生纸业有限责任公司、四川永祥新能源有限公司实现销售约 3,552.00 万元，其中桥架母线占比高。
2. 川内收入大幅增长主要为 2018 年签订三个大合同，分别为客户单位：四川省犍为凤生纸业有限责任公司、四川永祥新能源有限公司、四川乐山民航职业技术专修学院。三大合同累计实现销售约 3,982.00 万元

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	四川省犍为凤生纸业有限责任公司	21,185,543.1	30.17%	否
2	四川永祥新能源有限公司	14,337,931.03	20.42%	否
3	四川乐山民航职业技术专修学院	4,297,852.67	6.12%	否
4	盛隆电气集团有限公司	3,596,752.2	5.12%	否
5	河北省安装工程有限公司	2,735,042.74	3.89%	否
	合计	46,153,121.74	65.72%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	成都贝德铜业有限公司	13,462,742.79	25.61%	否
2	成都众业达电器有限责任公司	8,000,137.82	15.22%	否

3	万控智造浙江电气有限公司	2,350,088.55	4.47%	否
4	四川新都美河线缆厂	2,154,945.8	4.10%	否
5	镇江市大翔电器有限公司	1,497,994.61	2.85%	否
合计		27,465,909.57	52.25%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,468,149.08	3,892,595.23	-137.72%
投资活动产生的现金流量净额	-258,047.87	-434,557.29	40.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,910,519.49	-1,675,410.91	-14.03%

现金流量分析：

1. 经营活动较上期减少 137.72%，主要原因：这是由于本产品运营特征导致。由于 2018 年的订单大量集中在 4 季度交货，根据回款条款有大量货款在 2019 年回收，而材料成本是前置的，在发货前大部分材料款都已经支付完毕。因此造成虽然收入大幅上涨，但销售货款回收较上期仅增加了约 964.00 万元，而材料支付较上期增加了约 1,468.00 万元，导致现金流为负。
2. 投资活动现金流量净额增加了 40.62%，主要原因是由于 2017 年大量采购了实验设备，以及子公司全钒液流电池所需生产研发设备，2018 年的设备采购需求下降所导致。。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司有三家全资子公司：

1) 乐山晟嘉节能设备自动化有限公司，2018 年末资产总额：562.91 万元，股本 500 万元。2018 年无营业收入，主要费用为：管理费用 0.028 万元，财务费用 0.0282 万元，净利润-0.056 万元。未分配利润：-5.28 万元。

2) 乐山伟力得能源有限公司，2018 年末资产总额：185.31 万元，股本 1100 万元。2018 年营业收入 12.16 万元，主要费用为：管理费用 6.01 万元，研发费用 256.47 万元，财务费用 0.06 万元，净利润-246.22 万元。未分配利润-922.77 万元。

3) 乐山创新储能技术研究院有限公司，2018 年末资产总额：25.09 万元，股本 100 万元。2018 年无营业收入，主要费用为：管理费用 0.19 万元，财务费用 0.09 万元，资产减值损失 0 万元，净利润-81.24 万元。未分配利润-81.78 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 公司按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则,应采用通知附件 1 的要求编制财务报表,并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更,仅对财务报表项目列示产生影响,对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目,将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目,反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项,以及收到的商业汇票,包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	35,171,673.93
	应收票据	- 712,003.60
	应收账款	- 34,459,670.33
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目,将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目,反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项,以及开出、承兑的商业汇票,包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	8,055,648.09
	应付票据	
	应付账款	-8,055,648.09
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在利润表中新增“研发费用”项目,反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-4,030,552.51
	研发费用	4,030,552.51
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目,分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	1,657,466.57
	利息收入	-5,067.91

(2) 其他重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

无

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

2018 年 8 月至 2018 年 12 月,公司组织精干队伍参与巴塘光伏扶贫发电项目建设、马边彝族自治县高卓乡多晶硅光伏扶贫发电项目建设,高质量、高效率完成扶贫项目安装工程。

三、 持续经营评价

公司在连续三年亏损后，已于 2018 年末实现扭亏为盈。公司前三年的亏损主要由于新项目投资和坏账计提导致，目前公司通过法律途径逐渐回收坏账部分货款，同时新投资项目不断成熟，将在 2019 年实现部分商业化，获得利润表现。公司的主营业务行业稳定，收入在 2018 年大幅增长。

综上所述，公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 内部控制风险

随着公司主营业务发展和经营规模的扩大，将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司设立前，公司内控体系不够健全，运作不够规范。公司以 2013 年 9 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层对于新制度仍在学习和理解之中，规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将不断改善和提高公司的管理水准。并根据公司发展水平增加相关管理制度及管理委员会。

2. 行业波动的风险

公司固有的主要客户集中在电力、冶金、化工等行业，这些行业与我国宏观经济发展密切相关，存在一定的周期性波动。受国家宏观经济周期和下游需求变化的影响，公司所属行业的发展呈现出一定的波动性特征。公司发展面临着行业周期性波动的风险。

应对措施：公司正在调整目标客户群以及扩展产品链条，包括智能装备和储能这些高端技术和新能源领域。

3. 市场竞争的风险

公司经过多年的市场耕耘，已经拥有一定的知名度，具有较强的技术创新能力和一定的市场竞争优势。其中无功补偿及滤波节能装置系列中的矿热炉滤波系列产品，在行业内具有技术领先优势。但高低压开关柜、低压配电箱及箱变系列产品技术水平相对成熟、市场需求趋于饱和，市场竞争激烈。考虑到行业发展趋势的不确定性、市场需求的不确定性、新技术革新的不确定性等因素，在未来的行业发展过程中，可能会出现规模更大、技术更先进、产品更符合市场需求的国内、外竞争对手，从而使行业内市场竞争更为激烈，对公司扩大市场份额产生不利的影响，可能存在因竞争优势减弱而导致经营收入、毛利率及利润等业绩不能达到预期目标甚至大幅下降的风险。

应对措施：公司正在调整目标客户群以及扩展产品链条，包括智能装备和储能这些高端技术和新能源领域。

4. 营运资金融资风险

公司未来市场开拓、业务发展以及进行研发等均需要资金支持，所需资金投入较大，公司做大做强需要更多的资金支持，公司现金流压力会逐步加大。如果没有足够的资金支持，没有较好的融资能力，公司在市场营销和业务拓展上就会受到限制，公司正常的生产经营活动就会受到影响。公司虽然通过股

权融资了部分资金，但目前融资渠道仍然主要利用银行的短期贷款，缺乏持续、稳定的资金供应，成为制约公司发展的重要因素。如果银行信贷规模及政策发生重大不利变动，可能对公司营运资金的融资带来较大的风险。

应对措施：公司在 2015 年进行了两次股权融资，目前现金流可支持公司继续开拓新产品。根据产品的进展，公司将采取更多融资方式包括：合同贷款、优先股、债券融资等来支持公司发展。

5. 核心技术人员流失的风险

公司是一家拥有技术和创新优势的企业，业务发展各环节都需要核心的技术人员、出色的营销人员去决策、执行和服务，故拥有一支稳定的、高素质的人才队伍对公司的持续发展至关重要。目前公司已建立了经验丰富且稳定的技术研发团队、营销团队和经营管理团队，随着业务规模的持续扩张，对更高层次管理型人才、技术型人才和营销型人才的需求必将不断增加。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人员的需求将逐步增加，人力资源的竞争将不断加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险，将会对公司持续经营发展产生重大影响。

应对措施：公司一直以来都重视技术人才，目前公司超过 1/2 的技术人员都已经持有公司股票。公司也将不断提高技术人员的凝聚力和归属感，包括强化公司实力和企业文化。

6. 经营管理风险

报告期内，公司的资产规模、营业收入较上期有所上升。目前公司通过制度、流程等手段对其经营活动进行有效地管理。随着未来经济形势的好转，公司经营规模将持续扩大、业务范围不断扩展、员工人数不断增加，公司管理体系将日益复杂，对公司管理层日常经营管理方式、方法提出了更高的要求，若公司管理层、公司组织结构体系未能及时地适应业务发展需求，可能会对公司持续、稳定、健康的发展造成一定的影响。

应对措施：公司将不断改善和提高公司的管理水准。并根据公司发展水平增加相关管理制度及管理委员会。

7. 应收账款回收、经营现金流及盈利等财务管理风险

报告期内，公司整体毛利率相对稳定，略有下降。但随着市场竞争的加剧，若公司不能及时提高产品竞争力，市场占有率或产品毛利率下降，或未来产品销售结构未能有结构性的调整，高毛利率的产品未能提高其销售占比，则公司的盈利可能持续下降、盈利能力存在不确定的风险。报告期内，因行业和社会经济环境的影响，公司本期末应收账款虽然有所下降，但余额仍然较大，经营活动现金流量净额为正，较上年有所改善，但公司资金压力仍然较大，若未能有效改善，将可能增加公司财务风险。。

应对措施：公司正积极采取措施回收老款，在对待新合同上将回款风险控制放在首位，同时加快转移目标客户群的速度。

8. 原材料价格波动的风险

公司主要产品的成本为原材料、直接人工和制造费用。其中，原材料占主营业务成本 90% 以上。原材料主要包括铜材料、电气元器件、电子元件和辅助材料等。报告期内，上述原材料主要依靠外协加工和采购，这些材料基本属于充分竞争产品，供应充足。其中铜材料占原材料采购成本的比例最高，约为 20%。铜材料价格会受到铜期货价格波动的影响。公司生产经营面临着原材料价格波动的风险。

应对措施：公司不断完善采购流程和管理制度，使用现代化软件和管理理念加强来控制远期价格，将价格波动控制在公司可接受范围。

9. 持续盈利能力的风险

受国内经济增长放缓、行业竞争加剧因素的影响，公司净利润持续亏损。若未来市场环境不能出现好转，或公司无法寻求到新的盈利增长点，有可能会面临无法持续盈利的风险。

应对措施：公司正在调整目标客户群以及扩展产品链条，包括智能装备和储能这些高端技术和新能源领域。

10. 技术创新风险

公司的主要产品——高低压开关柜、低压配电箱及箱变系列产品技术水平相对成熟、市场需求趋于饱和、规模供应商之间竞争激烈，未来面临市场占有率及价格的波动风险。无功补偿及滤波装置系列中矿热炉滤波系列产品，公司拥有较强的研发能力和产品竞争力，占有一定的技术优势，目前尚处于市场培育阶段，未来具有一定的增长潜力。如果公司不能准确地把握住行业发展趋势、不能前瞻性地了解市场需求、不能持续地加大对新产品的研发投入，可能会导致公司逐渐丧失已积累的技术优势，进而影响到公司发展。

应对措施：公司正在调整目标客户群以及扩展产品链条，包括智能装备和储能这些高端技术和新能源领域。

11. 税收优惠政策变化风险

依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），以及四川省经济和信息化委员会《关于确认四川东泉机械设备制造有限公司等5户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的披露》（川经信产业函[2014]508号），报告期内，公司减按15%的税率征收企业所得税。考虑到税收优惠政策可持续性，若税收优惠政策发生变化或公司不能享受企业所得税优惠，将对公司经营业绩产生重大影响。

应对措施：公司同时也是高新技术企业，同样享受15%企业所得税，同时公司将在新产品和新领域上开拓更加具有高附加值的产品。

12. 实际控制人不当控制风险

公司自然人股东江淑平现持有公司1127.4万股股份，占总股本的51.06%，其女儿杨江涛、其丈夫陈继军分别持有公司326.9万股及198.00万股股份，占公司总股本的14.8%及8.97%，三人合计持有公司1652.3万股股份，占公司总股本的74.83%。其中江淑平为公司第一大股东，且担任公司董事长，陈继军担任公司董事、总经理，杨江涛担任公司董事、董事会秘书，上述三人对公司经营具有决定性影响。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但若公司控股股东利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：公司相信将企业管理层与大股东分离的现代化管理方式是有利于企业发展，公司将在适当的实际引入合适的职业经理人。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	7,759,873.00		7,759,873.00	21.90%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
乐山晟嘉电气股份有限公司	新疆其亚铝电有限公司	被告欠原告到期货款	7,759,873.00	我方胜诉	2018年9月7日
总计	-	-	7,759,873.00	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

本案件在一审由原告胜诉后,双方签订付款协议,且原告已在2019年1月撤销起诉。被告付款协议约定在2019年1-11月(除二月)外,每月支付原告60万元,剩余款项在12月支付完毕。原告在2019年1月、3月已分别收到被告月度支付款项累计120万元。

本诉讼案件对公司货款回收有积极影响。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位:元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务,委托或者受托销售	-	-
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	25,000,000.00	19,000,000.00

为支持公司日常经营贷款所需,公司股东江淑平、杨江涛、陈继军为公司银行贷款提供反担保。该议案经第二届董事会第六次会议,第二届监事会第五次会议以及2018年第一次临时股东大会审议通过。

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

2018年10月10日,公司召开第二届第九次董事会,通过议案《关于乐山晟嘉电气股份有限公司拟向子公司增资的议案》,本次公司向子公司乐山伟力得增资300万元。

(四) 承诺事项的履行情况

- 1、公司股东、董事、监事、高管和核心技术人员避免同业竞争承诺
履行状况良好,报告期内未出现违反承诺情况。
- 2、公司股东、董事、监事、高管减少关联交易的承诺
履行状况良好,除偶发性业务备用金以外,报告期内无关联交易。
- 3、发行对象锁定期的承诺
履行状况良好,报告期内未出现违反承诺情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
乐山市市中区高新区 乐高大道3号1-4楼 (房产)	抵押	3,963,690.03	4.97%	农行乐山分行直属支行 抵押贷款
乐山市市中区高新区	抵押	635,023.61	0.80%	农行乐山分行直属支行

乐高大道 3 号 (房产)				抵押贷款
乐山市市中区高新区 乐高大道 3 号 3 幢(房 产)	抵押	4, 228, 200. 08	5. 30%	农行乐山分行直属支行 抵押贷款
乐山市市中区高新区 乐高大道 3 号 4 幢(房 产)	抵押	1, 149, 968. 02	1. 44%	农行乐山分行直属支行 抵押贷款
乐山市市中区高新区 乐高大道 3 号 5 幢(房 产)	抵押	2, 709, 060. 42	3. 39%	农行乐山分行直属支行 抵押贷款
乐山高新区乐高大道 (土地)	抵押	942, 947. 16	1. 18%	农行乐山分行直属支行 抵押贷款
乐山高新区乐高大道 (土地)	抵押	767, 769. 75	0. 96%	农行乐山分行直属支行 抵押贷款
总计	-	14, 396, 659. 07	18. 04%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	7,647,750	34.63%	0	7,129,750	32.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,313,500	15.01%	0	3,313,500	15.01%	
	董事、监事、高管	1,290,250	5.84%	0	4,218,750	19.10%	
	核心员工	-	-	0	450,250	2.04%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,434,250	65.37%	0	14,952,250	67.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,940,500	45.02%	0	9,940,500	45.02%	
	董事、监事、高管	3,993,750	18.09%	0	12,662,250	57.34%	
	核心员工	-	-	0	120,750	0.55%	
总股本		22,082,000.00	-	0	22,082,000.00	-	
普通股股东人数							48

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江淑平	11,274,000	0	11,274,000	51.06	8,455,500	2,818,500
2	杨江涛	3,269,000	0	3,269,000	14.80	2,451,750	817,250
3	陈继军	1,980,000	0	1,980,000	8.97	1,485,000	495,000
4	康哲皓	1,080,000	0	1,080,000	4.89	0	1,080,000
5	安信政权股份有限公司做市专用证券账户	642,000	32,000	674,000	3.05	0	674,000
合计		18,245,000	32,000	18,277,000	82.77	12,392,250	5,884,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司实际控制人江淑平和陈继军为夫妻关系，公司股东杨江涛为江淑平和陈继军的女儿。除此之外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

江淑平为公司的控股股东，持有公司 1,127.4 万股股份，持股比例 51.06%，陈继军持有公司 198 万股股份，持股比例 8.97%。鉴于二人为夫妻关系，认定公司为江淑平和陈继军夫妇共同控制，合计持有公司 1,325.4 万股股份，占公司总股本的 60.02%。

江淑平，女，1961 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1982 年 3 月至 1987 年 5 月就职于四川省第一建筑公司；1987 年 6 月至 1995 年 12 月任福州天宇电气集团西南分公司经理；1996 年 1 月至 2004 年 3 月任乐山鲍尔电气有限公司总经理；2004 年 4 月至 2013 年 12 月任晟嘉有限执行董事、总经理；现任晟嘉电气董事长。

陈继军，男，1969 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1990 年 8 月至 2000 年 10 月历任中国东方电气集团东风电机厂机械设备动力处技术科技术员、副科长、科长；2000 年 11 月至 2001 年 12 月任成都科瑞斯特有限公司生产助理；2001 年 12 月至 2004 年 3 月任乐山鲍尔电气设备有限公司销售、技术部经理；2004 年 4 月至 2013 年 12 月任晟嘉有限总裁；现任晟嘉电气董事、总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
江淑平	董事长	女	1961年11月	研究生	2017.1.12-2020.1.12	是
杨江涛	董事、董事会秘书	女	1985年5月	研究生	2017.1.12-2020.1.12	是
陈继军	董事、总经理	男	1969年8月	本科	2017.1.12-2020.1.12	是
邹超	董事	男	1968年1月	本科	2017.1.12-2020.1.12	是
方宏	董事	男	1986年1月	本科	2017.1.12-2020.1.12	是
江国政	监事	男	1976年6月	大专	2017.1.12-2020.1.12	是
赵永贵	监事	男	1968年9月	大专	2017.1.12-2020.1.12	是
季贵华	监事	男	1970年6月	中专	2017.1.12-2020.1.12	是
刘大春	财务总监	男	1974年4月	大专	2017.1.12-2020.1.12	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司实际控制人江淑平和陈继军为夫妻关系，公司股东杨江涛为江淑平和陈继军的女儿。除此之外，公司现有董事、监事、管理人员相互之间，及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
江淑平	董事长	11,274,000	0	11,274,000	51.06%	0
杨江涛	董事、董事会秘书	3,269,000	0	3,269,000	14.80%	0
陈继军	董事、总经理	1,980,000	0	1,980,000	8.97%	0
邹超	董事	127,000	0	127,000	0.58%	0
方宏	董事	28,000	0	28,000	0.13%	0
江国政	监事会主席	77,000	0	77,000	0.35%	0
赵永贵	监事	42,000	0	42,000	0.19%	0
季贵华	职工监事	14,000	0	14,000	0.06%	0
刘大春	财务总监	70,000	0	70,000	0.32%	0
合计	-	16,881,000	0	16,881,000	76.46%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	23
生产人员	31	31
销售人员	15	16
技术人员	29	23
财务人员	5	4
员工总计	99	97

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	2
硕士	3	2
本科	22	21
专科	32	27
专科以下	39	45
员工总计	99	97

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

员工薪酬政策具体方案按年度计划执行，薪酬构成包含：岗位工资，绩效工资，产值奖金，年终奖，岗位补贴。培训计划按年度计划执行，分内部培训、外部培训及拓展培训等。公司目前无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	20	20
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、	2	2

高级管理人员)		
---------	--	--

核心人员的变动情况

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律法规及规范性文件的要求不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司自股份制改制以来，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。同时，公司根据战略规划，调整并优化了部分部门架构及职能，提升了公司整体运营效率。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》相关规定，并在实际过程中严格按照规定执行，确保全体股东享有合法权利及平等地位。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已制定决策管理相关制度，明确了重大决策的主要内容，对企业战略、重大投资、数据资产购置和重大融资进行可行性研究，并对可行性研究结果进行审核，按审批程序，进行决策。

4、 公司章程的修改情况

公司于第二届董事会第六次会议及2018年第一次临时股东大会通过修改章程议案，章程修改内容如下：

原章程：“第十一条 经营范围：电气开发、电器机械高低压输变电设备、电力电子设备（卫星地面接收设施无线发射设备除外）、普通机械、电气成套装置的制造、销售及技术咨询服务；销售电子原配件、仪器仪表及零配件。”

修改为：“第十一条 经营范围：电气开发、电器机械高低压输变电设备、电力电子设备（卫星地面接收设施无线发射设备除外）、普通机械、电气成套装置的制造、销售及技术咨询服务；销售电子原配件、仪器仪表及零配件；**电气设备安装。**”

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	年度贷款大股东担保的日常性关联交易；增加经营范围；2017 年年报议案；2018 年半年度报告议案；子公司增资
监事会	3	年度贷款大股东担保的日常性关联交易；增加经营范围；2017 年年报议案；2018 年半年度报告议案；
股东大会	2	年度贷款大股东担保的日常性关联交易；增加经营范围；2017 年年报议案

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司成立后，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。报告期内公司无引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接听以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露事务管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者以耐心的解答。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来,产权明晰、权责明确、运作规范,在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作,具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立性

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系,拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构,具有与其经营相适应的场所、机器、设备等设施,能够顺利组织和实施生产经营活动。除本公司外,公司控股股东江淑平没有投资控股或参股其他企业。江淑平之女杨江涛和江淑平之配偶陈继军共同投资设立了乐山君晟电气有限公司,其经营范围为:电气成套技术咨询;销售其他机械设备及电子产品。该公司自设立以来,未开展经营业务,并已于2014年2月25日完成工商注销登记。因此,公司与控股股东及实际控制人之间不存在同业竞争或者重大的经常性关联交易。

2、资产独立性

公司系由有限公司整体变更设立,有限公司的资产和人员全部进入股份公司。自有限公司设立以来,公司的历次出资、股权转让、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证,并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司具备独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施,拥有与生产经营有关的商标、专利、软件著作权的所有权或使用权,主要财产权属明晰,均由公司实际控制和使用,公司目前不存在资产被控股股东占用的情形。

3、人员独立性

公司已经按照国家有关规定独立进行劳动、人事和薪酬管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生,不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

除本公司外,控股股东江淑平之女杨江涛(公司股东)和江淑平之配偶陈继军(公司股东)共同投资设立了乐山君晟电气有限公司,已于2014年2月25日注销。公司其他自然人股东没有投资控股或参股其他企业。报告期内不存在公司副总经理、财务负责人等其他高级管理人员在股东单位及其控制的其他企业中任职或领薪的情形;亦不存在公司财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。财务独立性

公司设立有独立的财务部门,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度;公司独立在银行开设账户,不存在与其他单位共用银行账户的情况;公司独立进行税务登记,依法独立纳税;公司能够独立做出财务决策,自主决定资金使用事项,不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况。

4、机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构,拥有独立的职能部门。本公司下设董事会办公室、生产部、技术部、品质检验部、供应部、行政部、人力资源部、财务部、研发部、销售部和商务部等内部经营管理机构,独立行使经营管理职权。公司具有独立的办公机构和场所,不存在与股东单位合署办公、混合经营的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为:公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定,结合公司自身的实际情况制定的,符合现代企业制度的要求,在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程,需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、优化。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层,严格遵守了公司已经制定的《信息披露事务管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》,执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	亚会 B 审字（2019）1030 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	中国北京西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	付连国，晏小蓉
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

乐山晟嘉电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

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“注册会计师对合并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，我们独立于晟嘉电气公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

晟嘉电气管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括晟嘉电气公司 2018 年年度合并报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估晟嘉电气公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算晟嘉电气公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督晟嘉电气的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对晟嘉电气公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致晟嘉电气公司不能持续经营。

（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）、就晟嘉电气公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

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。

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	3,147,796.57	6,784,513.01
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	48,947,101.71	35,171,673.93
其中：应收票据		4,650,582.37	712,003.60
应收账款		44,296,519.34	34,459,670.33
预付款项	五、3	554,856.04	1,496,186.48

应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	1,013,761.93	980,865.71
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货	五、5	4,997,081.51	6,582,095.63
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	486,935.19	954,831.60
流动资产合计		59,147,532.95	51,970,166.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	16,489,894.48	17,752,959.09
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、8	1,890,668.62	1,934,535.95
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、9	162,824.06	258,699.98
递延所得税资产	五、10	2,154,668.83	2,192,340.65
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		20,698,055.99	22,138,535.67
资产总计		79,845,588.94	74,108,702.03
流动负债：			
短期借款	五、11	22,800,000.00	23,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、12	8,616,847.21	8,055,648.09
其中：应付票据		-	-
应付账款		8,616,847.21	8,055,648.09
预收款项	五、13	1,284,000.00	1,892,562.40

卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、14	693,550.61	827,886.47
应交税费	五、15	10,626,615.16	8,247,390.98
其他应付款	五、16	305,642.48	175,417.98
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		44,326,655.46	42,198,905.92
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、17	100,000.00	100,000.000
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		100,000.00	100,000.00
负债合计		44,426,655.46	42,298,905.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	22,082,000.00	22,082,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、19	21,830,346.53	21,830,346.53
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、20	860,235.77	171,803.14
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、21	-9,353,648.82	-12,274,353.56
归属于母公司所有者权益合计		35,418,933.48	31,809,796.11
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		35,418,933.48	31,809,796.11

负债和所有者权益总计		79,845,588.94	74,108,702.03
------------	--	---------------	---------------

法定代表人：江淑平

主管会计工作负责人：刘大春

会计机构负责人：邹超

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,780,971.21	6,358,249.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十二、1	48,947,101.71	35,357,263.67
其中：应收票据		4,650,582.37	712,003.60
应收账款		44,296,519.34	34,645,260.07
预付款项		505,946.04	801,760.48
其他应收款	十二、2	1,071,738.32	1,989,353.62
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,997,081.51	6,207,030.39
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		184,122.38	217,291.83
流动资产合计		58,486,961.17	50,930,949.40
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	17,023,660.00	14,023,660.00
投资性房地产		-	-
固定资产		15,273,964.09	16,383,745.92
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,890,668.62	1,934,535.95
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		162,824.06	258,699.98
递延所得税资产		2,154,668.83	2,192,340.65
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		36,505,785.60	34,792,982.50

资产总计		94,992,746.77	85,723,931.90
流动负债:			
短期借款		22,800,000.00	23,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		12,733,529.41	12,042,060.03
其中: 应付票据		-	-
应付账款		12,733,529.41	12,042,060.03
预收款项		2,786,000.00	3,394,562.40
应付职工薪酬		628,536.21	734,120.87
应交税费		10,002,634.24	7,644,615.48
其他应付款		383,010.50	133,863.00
其中: 应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		49,333,710.36	46,949,221.78
非流动负债:			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		100,000.00	100,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		100,000.00	100,000.00
负债合计		49,433,710.36	47,049,221.78
所有者权益:			
股本		22,082,000.00	22,082,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		21,830,346.53	21,830,346.53
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		860,246.95	171,814.32
一般风险准备		-	-

未分配利润		786,442.93	-5,409,450.73
所有者权益合计		45,559,036.41	38,674,710.12
负债和所有者权益合计		94,992,746.77	85,723,931.90

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		70,222,706.47	45,192,563.82
其中：营业收入	五、22	70,222,706.47	45,192,563.82
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		67,122,303.20	50,255,376.76
其中：营业成本		52,700,822.26	34,893,403.37
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、23	539,011.81	700,479.52
销售费用	五、24	2,216,322.99	1,982,982.88
管理费用	五、25	4,924,241.24	4,083,407.22
研发费用	五、26	5,135,596.06	4,030,552.51
财务费用	五、27	1,759,692.29	1,689,957.20
其中：利息费用		1,710,519.49	1,657,466.57
利息收入		-10,404.27	-5,067.91
资产减值损失	五、28	-153,108.45	2,874,594.06
加：其他收益	五、29	100,000.00	1,350,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、30	-	-132,835.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,200,403.27	-3,845,648.12
加：营业外收入	五、31	1,337,527.37	921,602.00
减：营业外支出	五、32	8,000.00	86,899.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,529,930.64	-3,010,945.59

减：所得税费用		920,793.27	-56,212.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,609,137.37	-2,954,733.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,609,137.37	-2,954,733.17
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		3,609,137.37	-2,954,733.17
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		3,609,137.37	-2,954,733.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：		-	-
(一)基本每股收益（元/股）		0.16	-0.13
(二)稀释每股收益（元/股）		0.16	-0.13

法定代表人：江淑平

主管会计工作负责人：刘大春

会计机构负责人：邹超

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	70,190,809.92	45,402,563.82
减：营业成本	十二、4	52,617,605.45	35,061,567.52
税金及附加		538,511.81	699,026.80
销售费用		2,216,322.99	1,982,982.88
管理费用		4,861,881.92	4,026,409.90

研发费用		1,461,255.80	969,003.71
财务费用		1,757,893.84	1,685,298.77
其中：利息费用		1,710,519.49	1,657,466.57
利息收入		-9,035.72	-4,307.88
资产减值损失		-153,108.45	2,646,646.16
加：其他收益		100,000.00	350,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-132,835.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,990,446.56	-1,451,207.10
加：营业外收入		822,673.00	919,347.00
减：营业外支出		8,000.00	73,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,805,119.56	-604,860.10
减：所得税费用		920,793.27	-56,212.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,884,326.29	-548,647.68
（一）持续经营净利润		6,884,326.29	-548,647.68
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		6,884,326.29	-548,647.68
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,988,220.13	57,343,259.84
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	2,403,369.46	1,785,409.39
经营活动现金流入小计		69,391,589.59	59,128,669.23
购买商品、接受劳务支付的现金		55,575,084.82	40,891,978.14
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		7,322,310.44	6,632,671.75
支付的各项税费		2,136,890.64	3,045,017.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	5,825,452.77	4,666,406.71
经营活动现金流出小计		70,859,738.67	55,236,074.00
经营活动产生的现金流量净额		-1,468,149.08	3,892,595.23
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		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		258,047.87	434,557.29
投资支付的现金		-	-
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		258,047.87	434,557.29
投资活动产生的现金流量净额		-258,047.87	-434,557.29

三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
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		22,800,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		22,800,000.00	23,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,710,519.49	1,657,466.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	-	17,944.34
筹资活动现金流出小计		24,710,519.49	24,675,410.91
筹资活动产生的现金流量净额		-1,910,519.49	-1,675,410.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-3,636,716.44	1,782,627.03
加：期初现金及现金等价物余额		6,784,513.01	5,001,885.98
六、期末现金及现金等价物余额		3,147,796.57	6,784,513.01

法定代表人：江淑平

主管会计工作负责人：刘大春

会计机构负责人：邹超

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,122,319.41	57,343,259.84
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,188,340.28	380,512.88
经营活动现金流入小计		69,310,659.69	57,723,772.72
购买商品、接受劳务支付的现金		54,735,118.56	40,223,791.34
支付给职工以及为职工支付的现金		6,321,985.60	5,344,972.39
支付的各项税费		2,136,245.01	3,043,564.68
支付其他与经营活动有关的现金		4,530,969.22	3,773,019.75
经营活动现金流出小计		67,724,318.39	52,385,348.16
经营活动产生的现金流量净额		1,586,341.30	5,338,424.56
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		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		253,100.01	17,497.44
投资支付的现金		3,000,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,253,100.01	2,017,497.44
投资活动产生的现金流量净额		-3,253,100.01	-2,017,497.44
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		22,800,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		22,800,000.00	23,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,710,519.49	1,657,466.57
支付其他与筹资活动有关的现金		-	17,944.34
筹资活动现金流出小计		24,710,519.49	24,675,410.91
筹资活动产生的现金流量净额		-1,910,519.49	-1,675,410.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-3,577,278.20	1,645,516.21
加：期初现金及现金等价物余额		6,358,249.41	4,712,733.20
六、期末现金及现金等价物余额		2,780,971.21	6,358,249.41

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	22,082,000.00	-	-	-	21,830,346.53	-	-	-	171,803.14	-	-12,274,353.56	-	31,809,796.11
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	22,082,000.00	-	-	-	21,830,346.53	-	-	-	171,803.14	-	-12,274,353.56	-	31,809,796.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	688,432.63	-	2,920,704.74	-	3,609,137.37
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,609,137.37	-	3,609,137.37
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	688,432.63	-	-688,432.63	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	688,432.63	-	-688,432.63	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	22,082,000.00	-	-	-	21,830,346.53	-	-	-	860,235.77	-	-9,353,648.82	-	-	35,418,933.48

项目	上期	
	归属于母公司所有者权益	少数所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	22,082,000.00	-	-	-	21,830,346.53	-	-	-	171,803.14	-	-9,319,620.39	-	34,764,529.28
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	22,082,000.00	-	-	-	21,830,346.53	-	-	-	171,803.14	-	-9,319,620.39	-	34,764,529.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,954,733.17	-	-2,954,733.17
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,954,733.17	-	-2,954,733.17
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	22,082,000.00	-	-	-	21,830,346.53	-	-	-	171,803.14	-	-12,274,353.56	-	31,809,796.11

法定代表人：江淑平

主管会计工作负责人：刘大春

会计机构负责人：邹超

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,082,000.00	-	-	-	21,830,346.53	-	-	-	171,814.32	-	-5,409,450.73	38,674,710.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	22,082,000.00	-	-	-	21,830,346.53	-	-	-	171,814.32	-	-5,409,450.73	38,674,710.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	688,432.63	-	6,195,893.66	6,884,326.29
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,884,326.29	6,884,326.29
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	688,432.63	-	-688,432.63	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	688,432.63	-	-688,432.63	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	22,082,000.00	-	-	-	21,830,346.53	-	-	-	860,246.95	-	786,442.93	45,559,036.41

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,082,000.00	-	-	-	21,830,346.53	-	-	-	171,814.32	-	-4,860,803.05	39,223,357.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	22,082,000.00	-	-	-	21,830,346.53	-	-	-	171,814.32	-	-4,860,803.05	39,223,357.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-548,647.68	-548,647.68
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-548,647.68	-548,647.68
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本期末余额	22,082,000.00	-	-	-	21,830,346.53	-	-	-	171,814.32	-	-5,409,450.73	38,674,710.12
---------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	------------	---	---------------	---------------

乐山晟嘉电气股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址及历史沿革

乐山晟嘉电气股份有限公司(以下简称晟嘉电气或本公司, 包含子公司时简称“本公司及子公司”)前身为乐山晟嘉科技有限公司, 成立于 2004 年 3 月, 成立时注册资本 500 万元。公司现持有乐山市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91511100759725314G; 截止 2018 年 12 月 31 日, 公司注册资本变为人民币 22,082,000.00 元; 法定代表人: 江淑平; 公司住所: 乐山高新区; 营业期限: 2004 年 3 月 29 日至长期。

2、公司业务性质和主要经营活动

电气开发、电器机械高低压输变电设备、电力电子设备(卫星地面接收设施无线发射设备除外)、普通机械、电子成套装置的制造、销售及技术咨询服务; 销售电子原配件、仪器仪表及零配件; 电气设备安装、电力工程施工、机电安装工程、输变电工程、智能化安装工程(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

3、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2019 年 4 月 25 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项,预计未来十二个月内具备持续经营的能力,本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽

子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6.合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表

的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“长期股权投资”或本节“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长

期股权投资”（详见本节“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7.合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、14.长期股权投资”。

8.现金及现金等价物的确定标准

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

9.外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇

兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

10.金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

b.持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c. 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d. 可供出售金融资产

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

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

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

e. 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

a. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

a.终止确认部分的账面价值；

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

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

(4)金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6)金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

a.可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

b.持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11.应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	计提坏账准备方法	适用范围
关联方组合	其他方法	正常关联方账款
非关联方账龄组合	账龄分析法	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组
非关联方信用账期组合	其他方法	备用金、内部个人借款等

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00%	5.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%
2 至 3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：备用金、押金、保证金、以及正常的关联方账款，除非有确凿证据表明该项应收款的回收存在重大不确定性，不计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、在途物资、发出

商品等。

(2) 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法；

13.划分为持有待售资产

企业主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非

流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

14.长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以

及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位

采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15.投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量

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

16.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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类 别	折 旧 年 限	残 值 率%	年 折 旧 率%
房屋建筑物及附属物	5-8-10-20-30 年	0-3-5	4.75-3.17-20.00-19.40-12.13-9.70-4.85-3.23
机器设备	5-8 年	3	19.40-12.13
运输工具	5-8 年	3	19.40-12.13
办公设备	3-5-8 年	0-3	20.00-32.33-19.4-12.13

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司； b. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值； c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分； d. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

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

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能

达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

b.借款费用已经发生；

c.为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19.无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

a.公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

b.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	摊销年限	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	1-5	直线法	
资质认证	5	直线法	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。

②内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20.长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

21.长期待摊费用

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

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

- a. 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- b. 其他费用按受益年限分 3-5 年平均摊销。

22.职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

23. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

24. 股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25.收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠

地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）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。

26.政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

产相关的政府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) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业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。

(3) 取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

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。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

27.递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税

费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

28. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

计入租入资产价值。

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

29.重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

(1) 公司按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	35,171,673.93
	应收票据	- 712,003.60
	应收账款	- 34,459,670.33
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	8,055,648.09
	应付票据	
	应付账款	-8,055,648.09
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-4,030,552.51
	研发费用	4,030,552.51
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企	利息费用	1,657,466.57

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	2017年12月31日/2017年度
业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目,分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息收入	-5,067.91

(2) 其他重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

无

30.其他

无

四、税项

本公司适用的主要税种及税率如下:

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

财务报告期间本公司及子公司各公司适用企业所得税税率如下:

单位名称	计算依据	2018年度所得税率%
本公司	应纳税所得额	15
乐山晟嘉节能设备自动化有限公司	应纳税所得额	25
乐山创新储能技术研究院有限公司	应纳税所得额	25
乐山伟力得能源有限公司	应纳税所得额	25

五、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初余额”系指2017年12月31日,“期末余额”系指2018年12月31日,“本期发生额”系指2018年1月1日至12月31日,“上期发生额”系指2017年1月1日至12月31日。

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	2,829.65	12,989.89
银行存款	3,144,966.92	6,771,523.12
其他货币资金		
合 计	3,147,796.57	6,784,513.01

其他说明：截至期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,650,582.37	712,003.60
应收账款	44,296,519.34	34,459,670.33
合 计	48,947,101.71	35,171,673.93

(1) 应收票据分类披露

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,650,582.37	712,003.60
商业承兑票据		
合 计	4,650,582.37	712,003.60

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

无

(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

项目	2018 年末终止确认金额	2018 年末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,151,480.39	
商业承兑汇票		
合 计	31,151,480.39	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(5) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,658,299.10	18.21%	1,856,173.84	17.42%	8,802,125.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,858,079.13	81.79%	12,363,685.05	25.83%	35,494,394.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	58,516,378.23	100.00%	14,219,858.89	24.30%	44,296,519.34

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,834,329.34	100.00%	14,374,659.01	29.44%	34,459,670.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	48,834,329.34	100.00%	14,374,659.01	29.44%	34,459,670.33

(6) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆其亚铝电有限公司	10,658,299.10	1,856,173.84	17.42%	根据执行的和解协议内容：货款 9,265,395.01 元于 2019 年年底前付清，余下 1,392,904.09 元全额计提坏账。
合计	10,658,299.10	1,856,173.84	17.42%	

(7) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，其中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内	31,900,420.96	1,595,021.05	5.00%
1 至 2 年	4,324,117.33	432,411.73	10.00%
2 至 3 年	1,853,269.39	555,980.82	30.00%
3 年以上	9,780,271.45	9,780,271.45	100.00%
合计	47,858,079.13	12,363,685.05	

(8) 本期不存在单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

(9) 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 56,763.12 元。

(10) 本期实际核销的应收账款金额 98,037.00 元。

(11) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例	坏账准备
新疆其亚铝电有限公司	10,658,299.10	18.21%	1,856,173.84
四川永祥新能源有限公司	10,216,800.00	17.46%	510,840.00
四川省犍为凤生纸业有限责任公司	8,676,121.80	14.83%	433,806.09
四川众星电力工程有限公司	1,541,618.00	2.63%	1,541,618.00
博天环境集团股份有限公司	1,494,513.70	2.55%	74,951.37
合计	32,587,352.60	55.68%	4,417,389.30

(12) 本期不存在由金融资产转移而终止确认的应收账款

(13) 本期不存在应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	448,497.19	80.83%	1,297,086.10	86.69%
1 至 2 年	73,798.62	13.30%	113,940.26	7.62%
2 至 3 年	17,429.91	3.14%	32,312.85	2.16%
3 年以上	15,130.32	2.73%	52,847.27	3.53%
合计	554,856.04	100.00%	1,496,186.48	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
宜宾市正凯电气有限公司	110,007.82	19.83%
四川誉鑫环保科技有限公司	86,600.00	15.61%
四川经天纬地企业管理有限公司	36,000.00	6.49%
德阳市鑫润机电设备有限公司	30,540.00	5.50%
国网四川省电力公司乐山供电公司	27,324.00	4.92%
合计	290,471.82	52.35%

4. 其他应收款

项目	本期发生额	上期发生额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,013,761.93	980,865.71
合计	1,013,761.93	980,865.71

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,158,361.93	82.79%	144,600.00	12.48%	1,013,761.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	240,813.58	17.21%	240,813.58	100.00%	
合计	1,399,175.51	100.00%	385,413.58	27.55%	1,013,761.93

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单					

独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,157,135.57	79.10%	241,220.33	20.85%	915,915.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	305,764.05	20.90%	240,813.58	78.76%	64,950.47
合计	1,462,899.62	100.00%	482,033.91	32.95%	980,865.71

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,000.00	100.00	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	300,000.00	90,000.00	30.00%
3 年以上	54,500.00	54,500.00	100.00%
合计	356,500.00	144,600.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款组合中，按采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	801,861.93					
合计	801,861.93					

(2) 本期单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
Doxen projectmanagement	194,153.58	194,153.58	100.00%	该业务已经终止，该笔代扣代缴税费不能收回，个别认定。
冯勇	46,660.00	46,660.00	100.00%	该员工已离职，未支付该欠款，收回概率极低，个别认定。
合计	240,813.58	240,813.58		

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 96,620.33 元。

(3) 本期不存在实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、质保金及押金	461,159.00	743,159.00
代垫单位款项	352,000.00	402,476.57
社保及公积金	93,614.93	64,950.47
备用金	298,248.00	56,660.00
其他	194,153.58	195,653.58
合计	1,399,175.51	1,462,899.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额			款项性质
	其他应收款	占其他应收款合计数的比例	坏账准备	
儋州广益贸易有限公司	300,000.00	21.44%	90,000.00	代垫单位款项
乐山市三江金证投资有限公司	200,000.00	14.29%	-	投标保证金
天津一重电气自动化有限公司	200,000.00	14.29%	-	投标保证金
Doxen projectmanagement	194,153.58	13.88%	194,153.58	代扣代缴所得税
四川众星电力工程有限公司	70,000.00	5.00%	-	代垫单位款项
合计	964,153.58	68.90%	284,153.58	

5. 存货

(1) 存货分类

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	3,505,097.01		3,505,097.01	3,665,129.35		3,665,129.35
在产品	1,084,573.64		1,084,573.64	2,210,506.45		2,210,506.45
库存商品	407,410.86		407,410.86	706,459.83		706,459.83
合计	4,997,081.51		4,997,081.51	6,582,095.63		6,582,095.63

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

房租	184,122.38	217,291.83
待抵扣的进项税	302,812.81	737,539.77
合计	486,935.19	954,831.60

7. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物 及附属物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值合计					
1. 期初余额	22,936,004.77	2,576,492.55	2,060,519.01	842,296.50	28,415,312.83
2. 本期增加金额		10,256.42	136,493.84	48,454.60	195,204.86
购置		10,256.42	136,493.84	48,454.60	195,204.86
在建工程转入					
企业合并增加					
股东投入					
融资租入					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 期末余额	22,936,004.77	2,586,748.97	2,197,012.85	890,751.10	28,610,517.69
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,244,394.02	1,134,946.11	1,582,305.92	700,707.69	10,662,353.74
2. 本期增加金额	1,053,304.13	183,708.34	145,434.13	75,822.87	1,458,269.47
计提	1,053,304.13	183,708.34	145,434.13	75,822.87	1,458,269.47
企业合并增加					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 期末余额	8,297,698.15	1,318,654.45	1,727,740.05	776,530.56	12,120,623.21

项 目	房屋建筑物 及附属物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
企业合并增加					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 期末余额					
四、账面价值合计					
1. 期末账面价值	14,638,306.62	1,268,094.52	469,272.80	114,220.54	16,489,894.48
2. 期初账面价值	15,691,610.75	1,441,546.44	478,213.09	141,588.81	17,752,959.09

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	资质认证	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,580,108.54	536,374.28	149,835.03	3,266,317.85
2. 本期增加金额		97,003.69		97,003.69
(1) 购置		97,003.69		97,003.69
(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	2,580,108.54	633,377.97	149,835.03	3,363,321.54
二、累计摊销				

项目	土地使用权	软件	资质认证	合计
1.期初余额	817,789.47	364,157.40	149,835.03	1,331,781.90
2.本期增加金额	51,602.16	89,268.86		140,871.02
(1) 计提	51,602.16	89,268.86		140,871.02
(2) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	869,391.63	453,426.26	149,835.03	1,472,652.92
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,710,716.91	179,951.71		1,890,668.62
2.期初账面价值	1,762,319.07	172,216.88		1,934,535.95

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费	258,699.98		95,875.92	162,824.06
合计	258,699.98		95,875.92	162,824.06

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	14,364,458.89	2,154,668.83	14,615,604.34	2,192,340.65
合计	14,364,458.89	2,154,668.83	14,615,604.34	2,192,340.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	19,000,000.00	19,000,000.00
保证借款		
质押借款	3,800,000.00	4,000,000.00
合计	22,800,000.00	23,000,000.00

(2) 本期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

12. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	8,616,847.21	8,055,648.09
合计	8,616,847.21	8,055,648.09

(1) 应付账款列示

款项性质	期末余额	期初余额
货款	8,480,158.97	7,918,959.85
工程款	136,688.24	136,688.24
合计	8,616,847.21	8,055,648.09

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
博耳无锡特种电力电容器有限公司	82,435.00	未完成合同
乐山南岸建筑有限公司	136,688.24	质保金工程款
涿州和达涂装技术工程有限公司	100,000.00	未完成合同
日九（大连）互感器有限公司	40,000.00	未完成合同
合计	359,123.24	

13. 预收款项

(1) 预收款项列示

款项性质	期末余额	期初余额
货款	1,284,000.00	1,892,562.40
合计	1,284,000.00	1,892,562.40

预收账款客户名称：

单位名称	预收账款	账龄
四川迅强石油设备研究有限责任公司	19,000.00	1年以内
重庆未来绿城环境产业发展有限公司	165,000.00	1年以内
无锡纯江环保工程有限公司	1,000,000.00	1年以内
乐山市嘉凌建设有限公司	100,000.00	1年以内
合计	1,284,000.00	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	799,138.94	6,699,842.35	6,834,178.21	664,803.08
二、离职后福利-设定提存计划	28,747.53	507,851.47	507,851.47	28,747.53
三、辞退福利				
合计	827,886.47	7,207,693.82	7,342,029.68	693,550.61

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	642,818.67	5,893,832.12	6,028,167.98	508,482.81
职工福利费		356,179.32	356,179.32	
社会保险费	61,864.79	301,395.41	301,395.41	61,864.79
其中：医疗保险费	56,188.83	233,911.13	233,911.13	56,188.83
工伤保险费	4,367.54	51,152.47	51,152.47	4,367.54
生育保险费	1,308.42	16,331.81	16,331.81	1,308.42
住房公积金	1,590.00	76,114.50	76,114.50	1,590.00
工会经费和职工教育经费	92,865.48	72,321.00	72,321.00	92,865.48
合计	799,138.94	6,699,842.35	6,834,178.21	664,803.08

(3) 设定提存计划列示

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	20,615.24	491,591.31	491,591.31	20,615.24

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费	8,132.29	16,260.16	16,260.16	8,132.29
合计	28,747.53	507,851.47	507,851.47	28,747.53

15. 应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税	8,094,037.18	6,447,829.67
企业所得税	2,161,756.61	1,362,098.39
城市维护建设税	202,389.60	242,549.86
教育附加费	144,564.00	173,249.91
印花税	18,241.77	14,550.97
应交个人所得税	5,626.00	7,112.18
合计	10,626,615.16	8,247,390.98

16. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	305,642.48	175,417.98
合计	305,642.48	175,417.98

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,194.00	4,194.00
费用类	235,981.50	122,767.00
其中： 新三版律师顾问费	50,000.00	50,000.00
光伏项目劳务费	182,071.50	
销售部接待费用	3,840.00	
公司绿化费、办公用品费	70.00	5,130.00
工会经费	65,466.98	48,456.98
合计	305,642.48	175,417.98

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

17. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
海洋防腐管道混凝土配重工艺及设备	100,000.00			100,000.00	
合计	100,000.00			100,000.00	

注：根据乐山市财政局及科技局乐市财政教【2013】67号文件，收到海洋防腐管道混凝土配重工艺及设备专项资金10万元。该项目已暂停，未完成验收，未来有被取消返还补贴的风险。

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益或冲减相关成本的金额	计入损益或冲减成本的列报项目	期末余额	与资产相关/与收益相关
海洋防腐管道混凝土配重工艺及设备	100,000.00				100,000.00	与资产相关
合计	100,000.00				100,000.00	

18. 股本

项目	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	22,082,000.00						22,082,000.00

19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	21,830,346.53			21,830,346.53
合计	21,830,346.53			21,830,346.53

20. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	171,803.14	688,432.63		860,235.77
合计	171,803.14	688,432.63		860,235.77

21. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
上年年末未分配利润	-12,274,353.56	-9,319,620.39
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
年初未分配利润	-12,274,353.56	-9,319,620.39
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,609,137.37	-2,954,733.17
减：提取法定盈余公积	688,432.63	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-9,353,648.82	-12,274,353.56
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		

22. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,222,706.47	52,700,822.26	45,192,563.82	34,893,403.37
其他业务				
合计	70,222,706.47	52,700,822.26	45,192,563.82	34,893,403.37

按产品分类：

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
低压配电柜/箱	9,469,107.57	13.48%	12,459,874.26	27.57%
高低压开关柜	37,766,900.16	53.78%	30,798,672.14	68.15%
无功补偿及滤波装置	17,094.02	0.02%	-	-
箱式变电站	1,521,227.58	2.17%	1,364,102.55	3.02%
桥架及母线	16,412,068.96	23.37%	506,434.52	1.12%
材料	1,064,403.54	1.52%	63,480.35	0.14%
安装费	3,971,904.64	5.66%		
合计	70,222,706.47	100.00%	45,192,563.82	100.00%

23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额

房产税	207,050.98	207,050.98
土地使用税	199,679.30	199,679.30
城市维护建设税	59,793.38	159,695.10
教育费附加	25,625.73	68,440.76
地方教育费附加	17,083.82	45,627.18
印花税	29,778.60	19,986.20
合计	539,011.81	700,479.52

24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	933,471.01	985,601.07
产品运输费	327,202.15	468,853.20
招待费	247,530.52	219,240.61
差旅费	307,877.30	108,989.16
售后服务费	294,731.56	59,195.38
汽车费	15,284.17	19,283.02
办公费	21,516.65	12,705.80
产品运输保险费	3,159.63	6,623.40
电话费	6,866.00	4,509.00
其他	58,684.00	97,982.24
合计	2,216,322.99	1,982,982.88

25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,904,451.66	1,827,315.64
折旧费	773,719.16	836,215.27
中介机构费	413,685.13	290,512.57
其中：券商督导费	141,509.43	94,339.62
审计费用	75,675.70	79,558.40
律师费用	141,509.43	47,169.81
证券登记	29,518.88	29,433.97
项目验收、高新企业审计费	11,320.75	33,980.58
验资审计费	14,150.94	6,030.19

项 目	本期发生额	上期发生额
推销费	236,746.94	230,081.44
招待费	181,121.19	204,184.14
汽车费用	136,171.90	177,142.84
维修费	54,091.69	35,885.70
诉讼费	250,023.25	
其他	974,230.32	482,069.62
合 计	4,924,241.24	4,083,407.22

26. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,009,334.92	1,337,275.22
工资	865,916.80	1,239,700.93
设计咨询费	841,305.83	194,174.76
技术咨询及培训费	571,923.78	85,388.68
办公费	257,631.28	373,771.92
折旧费	163,718.27	357,429.56
技术开发费	97,087.38	
社会保险费	59,884.25	52,469.37
试验检验认证费及专利费	35,478.39	181,820.39
差旅费	15,593.59	55,661.91
福利费	6,130.30	21,952.08
其他	211,591.27	130,907.69
合计	5,135,596.06	4,030,552.51

27. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,710,519.49	1,657,466.57
减：利息收入	10,404.27	5,067.91
手续费及其他	59,577.07	37,558.54
合 计	1,759,692.29	1,689,957.20

28. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-153,383.45	2,874,594.06
合 计	-153,383.45	2,874,594.06

29. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	100,000.00	1,350,000.00	100,000.00
合 计	100,000.00	1,350,000.00	100,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
全钒液流电池的双极板材料产业化研发项目	100,000.00	与收益相关
合 计	100,000.00	

30. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产处置利得		-132,835.18	
合 计		-132,835.18	

31. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,255,000.00	28,260.00	1,255,000.00
违约金收入			
罚款收入			
其他收入	82,527.37	893,342.00	82,527.37
合 计	1,337,527.37	921,602.00	1,337,527.37

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
知识产权专项资金专利质押融资项目	670,000.00	与收益相关
产业技术研究院建设	200,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	与资产相关/与收益相关
新型产业技术研究院项目	190,000.00	与收益相关
知识产权专项资金企业知识产权管理规范和企业专利布局	75,000.00	与收益相关
工业设计分赛及工艺美术大赛银奖	120,000.00	与收益相关
合计	1,255,000.00	

32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	8,000.00	15,000.00
其他		71,899.47
其中：无法收回的应收款	329,488.00	55,000.00
滞纳金		3,975.32
客户投诉损失		3,000.00
代扣代缴所得税损失		9,924.15
合计	8,000.00	86,899.47

33. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,009,035.47	335,729.70
汇算清缴影响额	-125,914.02	5,054.80
递延所得税费用	37,671.82	-396,996.92
合计	920,793.27	-56,212.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,529,930.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	679,489.60
子公司适用不同税率的影响	-327,518.89
调整以前期间所得税的影响	-125,914.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,625.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	818,797.23
研发费加计扣除的影响	-164,391.28
其他	14,705.55
所得税费用	920,793.27

34. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	433,018.04	379,831.48
补贴	1,359,854.37	1,400,260.00
利息收入	10,404.27	5,167.91
进项税退税	522,419.78	
其他	77,673.00	150.00
合计	2,403,369.46	1,785,409.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	237,377.37	183,165.30
费用类	5,520,498.33	4,318,099.49
银行手续费	59,577.07	19,242.20
其他	8,000.00	145,899.72
合计	5,825,452.77	4,666,406.71

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保费		17,944.34
合计		17,944.34

35. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,609,137.37	-2,954,733.17
加：资产减值准备	-153,383.45	2,874,594.06

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,458,269.47	1,496,589.24
无形资产摊销	140,871.02	134,405.52
长期待摊费用摊销	95,875.92	95,675.92
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）		132,835.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,710,519.49	1,675,410.91
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,671.82	-396,996.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,585,014.12	-940,828.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,615,573.11	3,438,470.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,663,448.27	-1,662,827.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,468,149.08	3,892,595.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,147,796.57	6,784,513.01
减：现金的年初余额	6,784,513.01	5,001,885.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,636,716.44	1,782,627.03

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,147,796.57	6,784,513.01
其中：库存现金	2,829.65	12,989.89
可随时用于支付的银行存款	3,144,966.92	6,771,523.12
二、期末现金及现金等价物余额	3,147,796.57	6,784,513.01

36. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
房屋建筑物	12,685,942.16	贷款抵押
土地使用权	1,710,716.91	贷款抵押
合计	14,396,659.07	

其他说明：贷款抵押情况

贷款银行	借款金额	抵押担保人	抵押物名称	占地面积 (平方米)	产权证号码
中国农业银行股份有限公司乐山直属支行	19,000,000.00	江淑平、杨江涛、陈继军	房屋建筑物、土地使用权	房产建筑物面积： 13246.45 平方米 土地使用权面积： 19888.43 平方米	乐房权证乐山市字第 218226 号、218233 号、 218231 号、218227 号、 218229 号、218232 号、 218228 号、 201412190281 号：乐城 国用（2014）第 197145 号、第 197146 号

其他说明：贷款质押情况

贷款银行	借款金额	质押担保人	质押物名称	质押股数
乐山市商业银行股份有限公司肖坝支行	3,800,000.00	江淑平、杨江涛、陈继军	乐山晟嘉电气股份有限公司股份	江淑平质押 4,800,000.00 股； 杨江涛质押 1,600,000.00 股； 陈继军质押 850,000.00 股

37、政府补助

(1) 政府补助基本情况

补助项目	本期发生金额	列报项目	计入当期损益的金额
全钒液流电池的双极板材料产业化研发项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
知识产权专项资金专利质押融资项目	670,000.00	营业外收入	670,000.00
产业技术研究院建设	200,000.00	营业外收入	200,000.00
新型产业技术研究院项目	190,000.00	营业外收入	190,000.00
知识产权专项资金企业知识产权管理规范和企业专利布局	75,000.00	营业外收入	75,000.00

工业设计分赛及工艺美术大赛银奖	120,000.00	营业外收入	120,000.00
合计	1,355,000.00		1,355,000.00

六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

无

2. 同一控制下企业合并

无

3. 其他原因的合并范围变动

无

七、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	
乐山晟嘉节能设备自动化有限公司	乐山市高新区乐高大道3号	乐山	销售商品、提供劳务	100.00%		出资设立
乐山伟力得能源有限公司	乐山市高新区乐高大道3号2栋F3-3室	乐山	销售商品、提供劳务	100.00%		出资设立
乐山创新储能技术研究院有限公司	乐山高新区乐高大道3号	乐山	销售商品、提供劳务	100.00%		出资设立

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

2. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

3. 其他

八、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

江淑平持有公司 51.06%的股份，陈继军持有公司 8.97%的股份，江淑平和陈继军为夫妻关系，江淑平和陈继军为本公司的实际控制人。

2、存在控制关系的关联方情况

无

3、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1. 在子公司中的权益。

4、其他关联方情况

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	注释
江淑平、杨江涛、陈继军	19,000,000.00	2018-4-3	2021-4-2	否	
江淑平、杨江涛、陈继军	3,800,000.00	2017-7-17	2019-7-16	否	

(3) 关联方资金拆借

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

无

九、承诺及或有事项

- 1、截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。
- 2、截止报告日，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告出具日，本公司无需要披露资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,650,582.37	712,003.60
应收账款	44,296,519.34	34,645,260.07
合计	48,947,101.71	35,357,263.67

(1) 应收票据分类披露

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,650,582.37	712,003.60
商业承兑票据		
合计	4,650,582.37	712,003.60

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

无

(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

项目	2018 年末终止确认金额	2018 年末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,151,480.39	
商业承兑汇票		
合计	31,151,480.39	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(5) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,658,299.10	18.21%	1,856,173.84	17.42%	8,802,125.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,858,079.13	81.79%	12,363,685.05	25.83%	35,494,394.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	58,516,378.23	100.00%	14,219,858.89	24.30%	44,296,519.34

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,019,919.08	100.00%	14,374,659.01	29.32%	34,645,260.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	49,019,919.08	100.00%	14,374,659.01	29.32%	34,645,260.07

(6) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆其亚铝电有限公司	10,658,299.10	1,856,173.84	17.42%	根据执行的和解协议内容：货款 9,265,395.01 元于 2019 年年底付清，余下 1,392,904.09 元全额计提坏账。
合计	10,658,299.10	1,856,173.84	17.42%	

(7) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，其中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	31,900,420.96	1,595,021.05	5.00%
1 至 2 年	4,324,117.33	432,411.73	10.00%
2 至 3 年	1,853,269.39	555,980.82	30.00%
3 年以上	9,780,271.45	9,780,271.45	100.00%
合计	47,858,079.13	12,363,685.05	

(8) 本期不存在单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

(9) 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 56,763.12 元。

(10) 本期实际核销的应收账款 98,037.00 元。

(11) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
新疆其亚铝电有限公司	10,658,299.10	18.21%	1,856,173.84
四川永祥新能源有限公司	10,216,800.00	17.46%	510,840.00
四川省犍为凤生纸业有限责任公司	8,676,121.80	14.83%	433,806.09
四川众星电力工程有限公司	1,541,618.00	2.63%	1,541,618.00
博天环境集团股份有限公司	1,494,513.70	2.55%	74,951.37
合计	32,587,352.60	55.68%	4,417,389.30

(12) 本期不存在由金融资产转移而终止确认的应收账款

(13) 本期不存在应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债金额。

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,071,738.32	1,989,353.62
合计	1,071,738.32	1,989,353.62

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,216,338.32	100.00%	144,600.00	11.89%	1,071,738.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,216,338.32	100.00%	144,600.00	11.89%	1,071,738.32

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,165,348.48	97.09%	240,945.33	11.13%	1,924,403.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	64,950.47	2.91%			64,950.47
合计	2,230,298.95	100.00%	240,945.33	11.13%	1,989,353.62

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,000.00	100.00	5.00%

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1至2年			10.00%
2至3年	300,000.00	90,000.00	30.00%
3年以上	54,500.00	54,500.00	100.00%
合计	356,500.00	144,600.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款组合中，按采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	859,838.32			1,013,712.91		
合计	859,838.32			1,013,712.91		

本期单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

无

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 96,345.33 元。

(3) 本期不存在实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、质保金及押金	461,159.00	743,159.00
代垫单位款项	409,976.39	1,416,189.48
社保及公积金	93,614.93	64,950.47
备用金	251,588.00	6,000.00
合计	1,216,338.32	2,230,298.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额		
	其他应收款	占其他应收款合计数的比例	坏账准备
儋州广益贸易有限公司	300,000.00	24.66%	90,000.00
乐山市三江金证投资有限公司	200,000.00	16.44%	

单位名称	期末余额		
	其他应收款	占其他应收款合计数的比例	坏账准备
天津一重电气自动化有限公司	200,000.00	16.44%	
乐山晟嘉节能设备自动化有限公司	55,217.87	4.54%	
四川众星电力工程有限公司	50,000.00	4.11%	50,000.00
合计	805,217.87	66.19%	140,000.00

3. 长期股权投资

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	17,023,660.00		17,023,660.00	14,023,660.00		14,023,660.00
对联营、合营企业投资						
合计	17,023,660.00		17,023,660.00	14,023,660.00		14,023,660.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
乐山晟嘉节能设备自动化有限公司	5,023,660.00			5,023,660.00		
乐山伟力得能源有限公司	8,000,000.00	3,000,000.00		11,000,000.00		
乐山创新储能技术研究院有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	14,023,660.00	3,000,000.00		17,023,660.00		

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,190,809.92	52,617,605.45	45,402,563.82	35,061,567.52
其他业务				
合计	70,190,809.92	52,617,605.45	45,402,563.82	35,061,567.52

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
低压配电柜/箱	9,437,211.02	7,739,993.10	12,459,874.26	9,314,120.68
高低压开关柜	37,766,900.16	27,895,935.65	31,008,672.14	24,753,313.26
无功补偿及滤波装置	17,094.02	8,863.44		
箱式变电站	1,521,227.58	967,008.58	1,364,102.55	792,921.66
桥架及母线	16,412,068.96	12,825,687.67	506,434.52	185,879.51
材料	1,064,403.54	665,003.40	63,480.35	15,332.41
安装费	3,971,904.64	2,515,113.61		
合计	70,190,809.92	52,617,605.45	45,402,563.82	35,061,567.52

十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	100,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,329,527.37	
减：所得税影响额	199,429.11	
少数股东权益影响额		
合计	1,230,098.26	

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	10.74%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.08%	0.11	0.11

乐山晟嘉电气股份有限公司

2019年4月25日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司办公室