



中菱科技  
NEEQ:873179

南通中菱电力科技股份有限公司

NANTONG ZHONGLING ELECTRIC POWER TECHNOLOGY CO.,LTD



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

1. 公司连续三年荣获“江苏省名牌企业”称号。



2. 公司连续三年被评为“江苏省质量放心文明诚信AAA品牌企业”



3. 公司被中国电器工业协会绝缘材料分会评为“副理事长单位”。



4. 公司荣获中国机械工业科学技术奖二等奖。



# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	26
第六节	股本变动及股东情况 .....	28
第七节	融资及利润分配情况 .....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	32
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	42

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、中菱股份、中菱公司、股份公司	指	南通中菱电力科技股份有限公司
中菱有限、有限公司	指	南通中菱绝缘材料有限公司，公司整体变更前的有限公司
鸿安三木	指	南通鸿安三木绝缘材料有限公司
永菱材料、海安永菱	指	海安永菱绝缘材料有限公司
诚奉光电	指	南通诚奉光电科技有限公司
新溶纸业	指	上海新溶纸业股份有限公司
Olex 公司	指	韩国公司 OLEX EMPIRE. CO
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
中证天通、会计师	指	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
《审计报告》	指	北京中证天通会计师事务所于 2019 年 4 月 29 日出具的中证天通【2019】证审字第 180101 号《审计报告》
《业务规则》	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）
会计准则	指	中国会计规章制度，包括 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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
绝缘纸板	指	采用先进工艺加工成型的具有一定机械强度和绝缘强度综合性能高的挤出绝缘材料
KV	指	千伏
高压	指	10~110KV 的交流电压
超高压	指	220~750KV 的交流电压±200~±600KV 的直流电压
输变电设备	指	变压器、互感器、电抗器、电力电容器、高压开关等输变电网络设备

## 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。

公司负责人阎传庐、主管会计工作负责人王金俊及会计机构负责人（会计主管人员）徐莉芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京中证天通会计师事务所（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
原材料价格波动的风险	公司采购的主要原料是根据客户订单要求采购的木浆、绝缘纸、薄膜和树脂产品等。原材料价格的波动是造成主营业务成本波动的主要原因。且由于公司上游造纸行业随着环境监管压力加大及国家对森林资源的重视加强，木浆和纸张材料价格近年来上涨较为明显。虽然公司会根据原料市场情况，对成本进行控制、库存管理及产品销售市场价格调整等方式调控，但是如果主要原材料价格发生剧烈波动，则可能影响公司经营业绩。
实际控制人控制不当的风险	阎传庐为公司的实际控制人，直接持有公司 62.29426% 的股份同时担任公司的董事长、总经理，公司实际控制人对公司有绝对的控制权。因此，公司实际控制人可利用其特殊地位，通过行使其在股东大会、董事会的表决权直接或间接影响公司经营决策，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。
税收优惠风险	报告期内，公司连续通过高新技术企业的认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》及《关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税【2008】985 号）的有关规定，公司报告期内享受 15% 的所得税优惠税率。公司未来将持续投入研发经费，重视公司产

	品的技术领先，保持公司的核心竞争力。但如果未来公司不再被认定为高新技术企业，或者国家税收优惠政策发生重大变化，公司的所得税将可能上升。
汇率波动的风险	公司产品存在一定比例的对外出口销售，外销过程中产生的交易主要是通过美元、欧元等货币进行结算。由于收款周期的存在，人民币的汇率变动同样会影响汇兑损益，从而影响公司利润。如果收款周期内，人民币兑美元或其他外币处于汇率持续上升期间，即人民币处于升值周期时，将导致汇兑损失增加，从而影响公司的业绩。
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	南通中菱电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nantong Zhong Ling Electric Power Technology Co.,Ltd
证券简称	中菱科技
证券代码	873179
法定代表人	阎传庐
办公地址	江苏省海安市雅周镇王垛工业园

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王金俊
职务	副总经理
电话	13901476700
传真	051388662310
电子邮箱	467328520@qq.com
公司网址	www.chddp.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省海安市雅周镇王垛工业园 226654
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4月5日
挂牌时间	2019年4月9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中的电气部件与设备
主要产品与服务项目	绝缘材料制品的研发、生产、销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	阎传庐
实际控制人及其一致行动人	阎传庐

#### 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	91320621759694757J	否
注册地址	江苏省海安市雅周镇王垛工业园	否
注册资本（元）	10,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道1号4楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐莉芳、邓伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层

自愿披露

适用 不适用

#### 六、 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	45,838,445.67	57,896,433.66	-20.83%
毛利率%	22.60%	24.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,504,286.88	2,984,173.68	-250.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-684,210.99	3,021,500.00	-122.64%
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）	-11.76%	8.43%	-
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）	-0.87%	8.53%	-
基本每股收益	-0.45	0.31	-245.16%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	76,395,845.56	74,666,335.92	2.32%
负债总计	39,129,614.76	37,771,177.36	3.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,266,230.80	36,895,158.56	1.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.73	3.82	-2.36%
资产负债率%（母公司）	51.22%	50.59%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.31	1.43	-
利息保障倍数	-4.50	9.56	-

#### 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	-3,979,647.52	4,998,033.10	-179.62%
应收账款周转率	1.72	1.97	-

存货周转率	1.45	2.18	-
-------	------	------	---

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.32%	-1.36%	-
营业收入增长率%	-20.83%	15.76%	-
净利润增长率%	-250.94%	-8.76%	-

#### 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	10,000,000.00	9,652,960.00	3.60%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动资金处置损益	-91,371.14
2、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,011,983.00
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-539,459.67
4、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,875,359.12
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-4,494,206.93</b>
所得税影响数	-674,131.04
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-3,820,075.89</b>

#### 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	419,100.80			
应收账款	25,352,457.17			
应收票据及应收账款		25,771,557.97		
应付账款	13,706,342.62			
应付票据及应付账款		13,706,342.62		
应付股利	4,524,837.21			
其他应付款	8,519,515.98	13,044,353.19		
管理费用	7,062,568.85	3,916,183.56		
研发费用		3,146,385.29		

由于财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，规定执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制财务报表。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司的主要商业模式为：公司作为绝缘材料产品的生产企业，是一家专业生产绝缘材料产品的供应商。公司的主营业务是绝缘材料产品的生产、研发及销售。公司利用公司多年来积累的技术经验与水平，购入木浆、绝缘纸、树脂等原材料，通过一定的加工工艺进行加工，制成绝缘产品，主要销售给变压器、变电器等电力产品生产厂商，实现盈利。

#### （一）盈利模式

公司的主要盈利模式是通过科技创新，提升产品品质，为市场及客户提供优质的绝缘产品，从中获取利润。

#### （二）采购模式

公司营销部下有采购经理等负责采购，采购的主要原料是根据公司要求采购木浆、绝缘纸、薄膜和树脂材料。公司经过多年不断的优化筛选，再加上在行业内积累的良好口碑信誉，与各主要供应商建立了长期、稳定的战略合作关系。与部分大型的原料供应商，签署有战略采购框架协议，按需采购，根据公司的生产需要和整体成本优化，向供应商下达订单。原料采购是公司产品质量控制和成本控制的关键。原材料采购的具体执行部门是营销部，财务部进行成本核算及财务监督，质量检测部门进行检测，确保检测质量合格后方可入库。通过营销部、财务部、质检部三个部门的有序配合，确保公司的原材料供应可以满足生产需要。

#### （三）生产模式

公司营销部根据所签署的长期年度大合同，根据公司客户下达的订单情况，汇总后报公司分管领导审批，结合原料的库存情况制订生产计划，并严格执行。公司严格按照相关的技术指标和要求，组织生产加工，产品生产完成后送交质检部进行检测，检测合格后入库或发出给客户。

#### （四）销售模式

公司目前的销售方式为国内直销和出口外销；

#### 1、国内直销

国内直销方面，公司经过多年的经营，和客户建立起了长期的合作伙伴关系，与客户之间主要按照客户派发的具体订单，按时、按量发货，客户确认后，实现销售。

#### 2、出口外销

公司品牌经过多年的发展，成功开拓了海外市场，在海外享有较高的声誉。公司的海外销售主要是与海外客户直接签署合同进行销售，而韩国地区的贸易则是公司与韩国 OLEX 公司达成了战略合作关系，将韩国地区的经销权全权交给对方，对方根据韩国地区的市场和需求，与公司签署相关合同。外销产品，由公司开具发票，发货并报关，由相关运输公司负责货物的运送，经由海关部门确认无误后，清关退税。

#### 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

2018 年中菱科技主营业务是绝缘材料的研发、生产和销售，报告期内，公司营业总收入 45,838,445.67 元，较上年度下降了 20.83%，营业利润-5,947,621.78 元，较上年度下降了 279.44%，净利润-4,504,286.88 元，较上年度下降了 250.94%，其下降的原因是：（1）国家税率下调，因客户要求产品价格下调。（2）本公司主要产品之一-纸板，因原材料进口木浆价格大幅度上涨；政府要求煤改气，造成产品成本上涨，销售价格未能及时同步上调。

（3）报告期内支付了中介机构服务费 1,204,211.21 元；发生了股份支付 4,875,359.12 元。使公司管理费用在短期内上升。

报告期内，公司主要产品与上一年度保持一致，未发生重大变化。同时，在管理层带领下，提升业务规模，占领绝缘材料制品的市场份额、提升产品的销售额、推进产品和技术创新，降低生产损耗，加强生产管理和自动化改善，提高生产效率，仍为企业管理层工作的要点。

### (二) 行业情况

#### (一) 行业分类及主管部门

根据中国证监会颁布并实施的《上市公司行业分类指引》，公司属于制造业中的“C38 电气机械和器材制造业”。细分行业来看，发行人属于“C3833 绝缘制品制造业”，是“C383 电线、电缆、光缆及电工器材制造业”的子行业。

#### 1、行业监管体制

行政主管部门：公司所处行业为电气机械和器材制造领域的电线、电缆、光缆及电工器材制造中的绝缘制品制造行业，其管理体制为国家宏观指导和行业协会自律管理下的市场竞争体制。目前，行业的宏观管理部门为国家发改委和工信部，其主要负责产业政策的制定和产业技术进步的战略，规划，政策，重点领域和相关建设项目，指导行业发展。

中国电器工业协会绝缘材料分会为本行业的自律管理机构。协会主要负责行业自律管理、行业及市场研究、行业经营状况的统计分析、开展学术交流、维护会员单位和本行业的合法权益等。

#### 2、产业鼓励政策和发展规划

近年来政府及相关部门出台了多项政策，有效地引导、促进绝缘材料及下游电机行业的发展。例如，国家发展和改革委员会 2011 年 3 月发布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》之“第一类鼓励类”之“十四、机械”之“第 21 项”规定，公司从事超高压、特高压变压器绝缘纸板、绝缘成型件的研发、生产，属于国家产业结构调整中鼓励类行业；《全国绝缘材料行业“十一五”发展规划》中明确需要重点开发目前供应不足或依赖进口的高新技术产品，包括大型发电设备用主绝缘材料、超高压输变电设备用关键绝缘材料等，缓解供需矛盾。优先发展大型发电设备配套的关键绝缘材料，重点包括高强度高云母含量 F 级少胶粉云母带及 VPI 浸渍漆等。优先发展无溶剂漆、少溶剂漆，重点发展环保型产品，重视

制造工艺中的环保高效等。

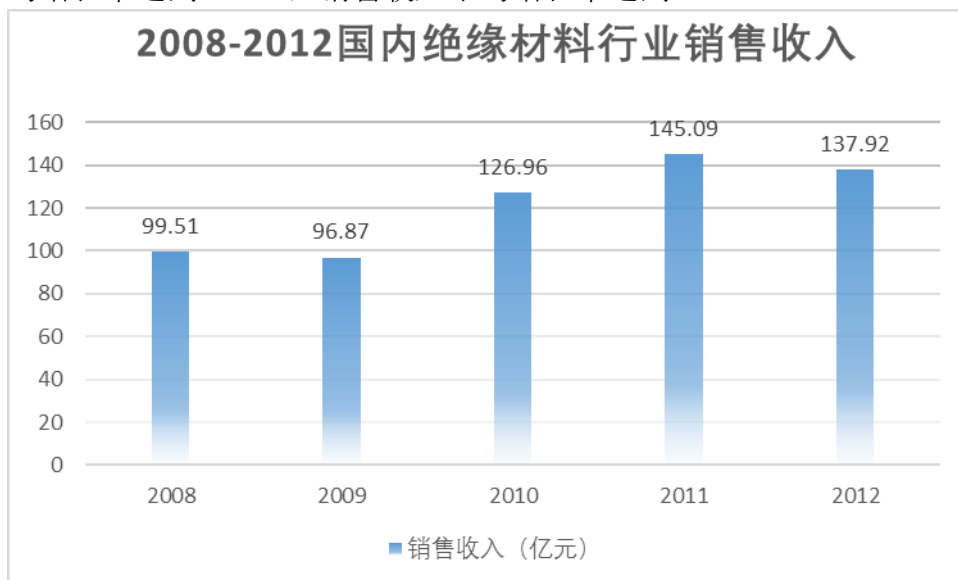
## （二）所处行业及产业链发展概况

### 1、行业概述

公司主营业务是绝缘材料的生产和销售。主要产品包括：菱格上胶绝缘纸、菱格上胶薄膜、DMD 预浸材料铝箔屏蔽纸、电工用柔软复合材料、绝缘纸板、成型绝缘件、皱纹纸管等绝缘材料，产品远销日本、台湾、韩国、西班牙、德国、阿联酋等十多个国家和地区。

### 2、行业规模

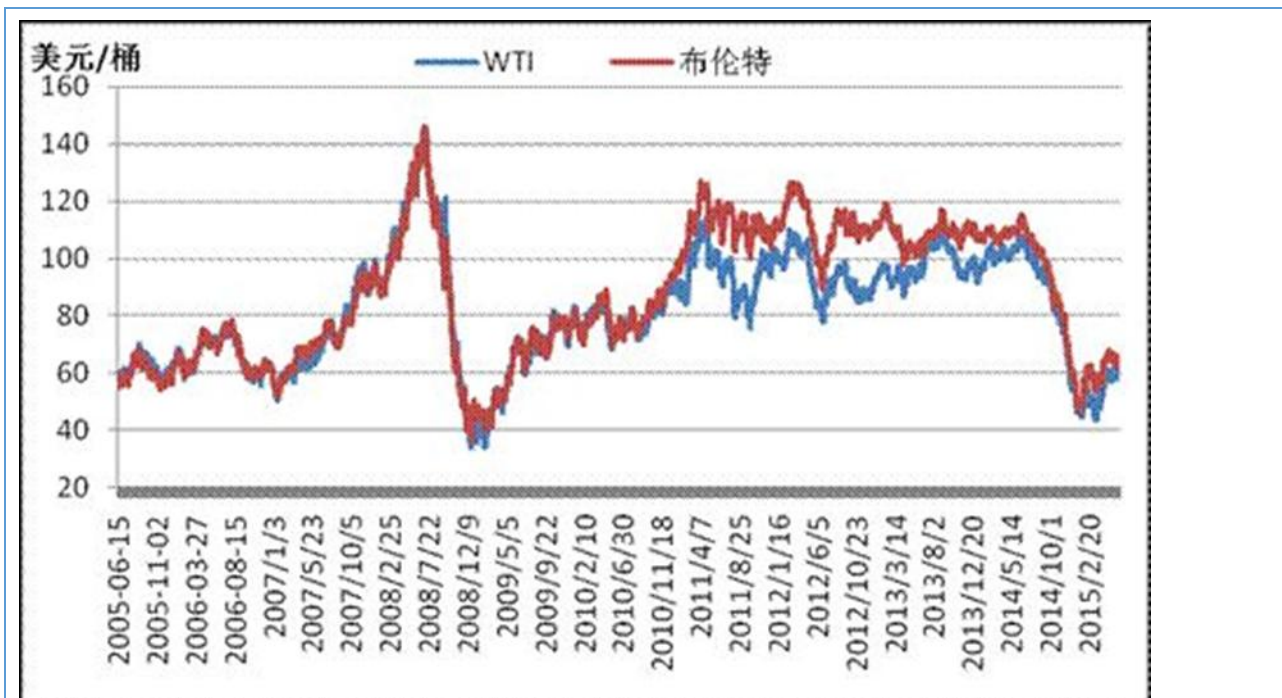
随着经济的发展，我国电工绝缘材料行业已发展成为一个具有一定科研和生产能力的全国性行业，电工绝缘材料行业产品结构也逐渐完善，目前国内已经可以生产 8 大类，超过 500 个品种的绝缘材料产品，我国已经进入国际电工绝缘材料生产大国的行列。除中低档绝缘材料产品外，部分领先企业已经能够提供某些领域高端电工绝缘材料产品，在国际上已具有一定的竞争能力。根据中国电器工业协会绝缘材料分会的统计数据，通过行业统计调查收到的行业内规模较大的将近 50 家企业统计资料，2008 年至 2012 年绝缘材料行业销量平均增长率达到 7.53%，销售收入平均增长率达到 9.44%。



绝缘材料的上游行业为石油化工行业。石油化工业最显著的特点是与所有的产业部门有着强烈的技术经济联系，且对于宏观经济周期波动十分敏感。工业中以化工产品为原料的特种涂料（绝缘漆）迅速流行，成为未来工业领域的发展趋势。

从长期来看，主要原材料石化产品价格走势呈现出较大幅度波动的特性。2008 年由于金融危机的爆发、国际经济形势的变化，原油等基础原材料价格经历了暴涨后的暴跌，导致下游产品价格的同向大幅波动。总体而言，2008 年及 2009 年主要原材料平均采购价格相对于 2007 年呈现不同程度的下降。2010 年以来原材料价格有所恢复。2015 年初由于全球页岩油产量激增和国际需求增长放缓，使得国际市场上的原油供大于求，原油价格再次出现较大幅度的下滑。目前原油价格正在逐步上升中。

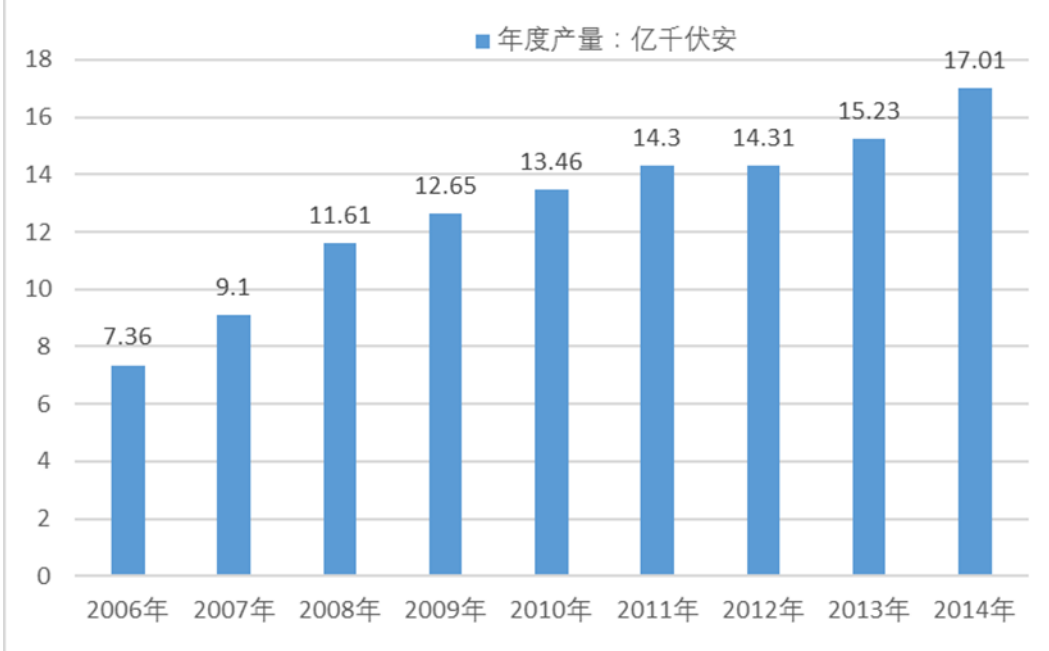




数据来源：新浪财经

上游主要原材料价格的波动对本行业的营业成本、经营业绩有一定的影响。绝缘材料的下游行业包括电材行业、变压器行业和电力行业。电材行业主要是膜包线、漆包线、换位导线等系列电磁线。电磁线广泛应用于电机、电力设备、电气材料、家用电器、电子、通讯和交通等领域，直接服务对象是变压器、电抗器、继电器、电机电气等产品。与国外大型企业垄断竞争的格局不同，国内电磁线行业是一个完全竞争性行业，生产漆包线厂家多达数千家，但是具有竞争力的“特种电磁线”企业不超过十家，数量多规模小、技术门槛低、行业发展不均衡是目前电磁线行业的主要特征。全行业低端产品供过于求，中高端产品供给不足，结构水平有待提高。变压器行业在近年来国家大力投资电网建设的背景下，一直呈现增长趋势。电工绝缘纸板和绝缘成型件是超高压、特高压变压器中必不可少的关键绝缘部件，其耗用量平均为 0.5 吨/MVA，其产品重量占变压器总重量的 15%，其成本占变压器总成本的 10%以上，特别是在特高压变压器的制造总成本中占 25%以上。所以，变压器行业的稳步增长给绝缘材料的发展提供了机遇。目前，国内变压器厂商（特变电工、中国西电等）已具备相当的国际竞争能力，极大提高了绝缘制品行业的需求量。

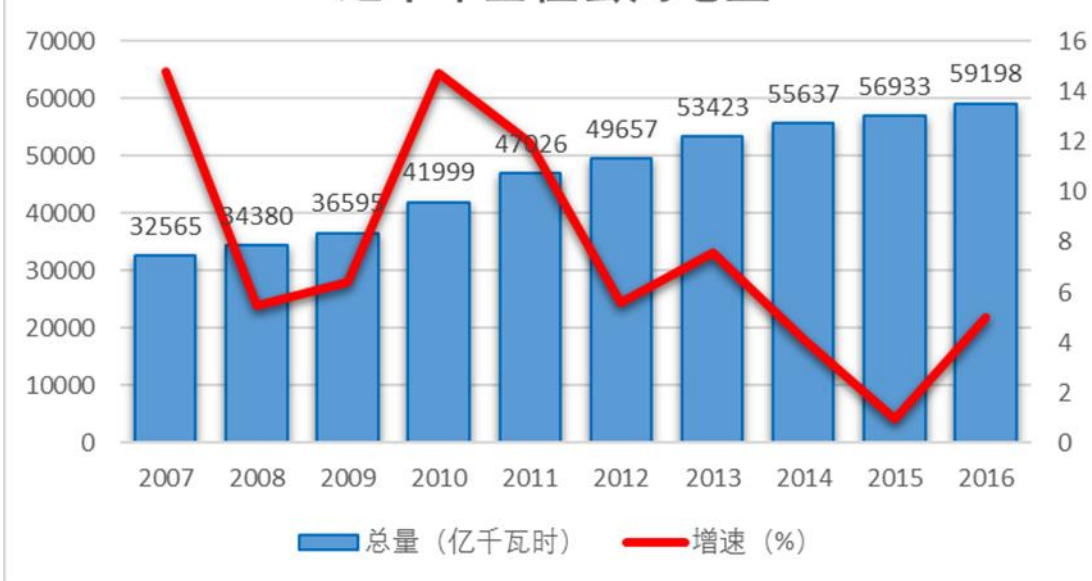
## 2006-2014全国变压器产量



数据来源：中国产业信息网数据中心

电力行业是基础性的能源行业，就目前的科技水平看还没有任何新能源可以取代电力。因此即使是在 2050 年以后，预计电力行业仍然是全球经济发展的主要动力来源。随着新能源汽车、环保等概念转换成技术应用，电力需求新的增长点也已来到。2000 年以来，第二产业的高速增长，我国电力工业发展迅速。2020 年前后重工业化预计基本完成，电力工业的需求将渐趋稳定，增长也逐步放缓。据预测，当 2030 年城镇化基本实现时，电力工业会达到饱和。从总量来看，2016 年全社会用电量达到 59198 亿千瓦时，相比 2015 年增长了 5.0%，增速超过预期。从用电结构来看，十年来主要沿第一产业和第二产业用电减少比重、第三产业和城乡居民用电增加比重的方向转变。高经济附加值的第三产业的进一步发展，将成为电力需求的新亮点。

## 近十年全社会用电量





数据来源：中电联历年《中国电力行业年度发展报告》

### （三）影响行业发展的有利因素

#### 1、我国经济持续稳步发展

近年来随着宏观调控的加强和改善，应对国际金融危机冲击成果的巩固和扩大，国民经济呈现增长较快、价格趋稳、效益较好、民生改善的良好态势，尤其是未来经济结构调整的加快和促进经济自主协调发展力度的提升，将为绝缘材料行业及相关下游行业创造有利的宏观背景，有助于提升行业增长的稳定性和持续性。

#### 2、产业政策支持

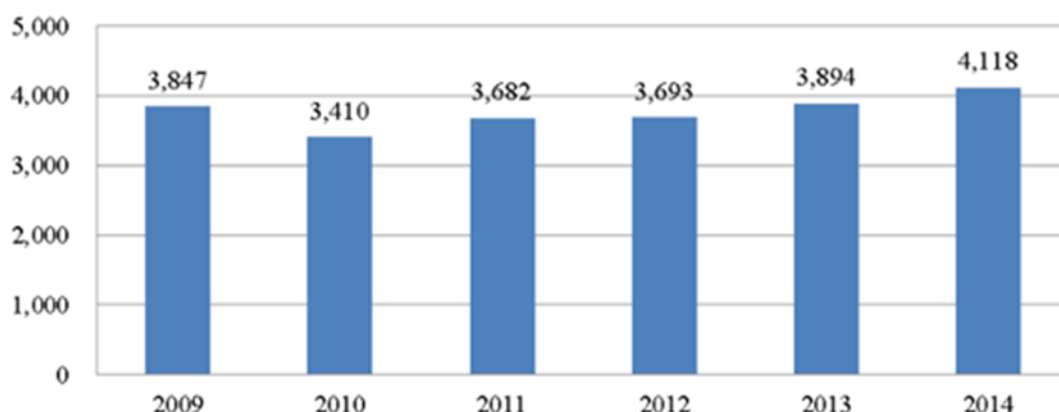
近年来政府及相关部门出台了多项政策，有效地引导、促进绝缘材料及下游电机行业的发展，具体包括：国家发改委、科学技术部、工业与信息化部、商务部、国家知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年）》，明确当前优先发展的高技术产业化重点领域，其中包含了电机节能系统节能控制及改造技术、兆瓦级以上风电关键零部件技术、海上风电机组及核心零部件设计制造技术、环保绝缘材料输变电设备、牵引供电系统等。高速铁路与轨道交通发展方面，根据铁路“十二五”规划的发展目标，“十二五”末全国铁路运营里程将增加到12万公里左右，其中快速铁路4.5万公里左右；城市轨道交通方面，“十二五”期间全国各城市地铁、轻轨规划线路建设里程将达到2600公里，建设投资规划额将达1.27万亿元。变频节能高效电机方面，2010年5月财政部、国家发改委发布的《节能产品惠民工程高效电机推广实施细则》则将高效电机纳入节能产品惠民工程实施范围，采取财政补贴方式进行推广。上述政策能够较好地带动相关领域电机产品的需求和发展，如重点开发推广高效节能技术装备及产品、依托客运专线和城市轨道交通等重点工程建设大力发展轨道交通装备、面向海洋资源开发大力发展海洋工程装备、发展核能产业、提高风电技术装备水平及有序推进风电规模化发展、加快适应新能源发展的智能电网及运行体系建设等，为电工绝缘材料行业特别是应用于上述领域的高端绝缘材料产品带来的广阔的发展空间。

#### 3、下游行业发展前景良好

随着国民经济的快速增长，电力电网建设、风能核能等新能源领域、高速铁路和轨道交通等产业、变频节能高效电机、航空航天及军工领域以及其他中小型电机和微型电机领域的增长，加之全球电机生产中心向中国的转移，对电工绝缘材料行业起到了直接的推动作用。以发电机为代表的大型电机的发展，尤其是风电、核电等新能源领域的发展和高速铁路与轨道交通建设的大力推进，以及变频高效电机的推广力度加强、航空航天与军工产业的发展等，将使包括大型高压电机用绝缘材料、风电核电专用以及高速牵引电机用绝缘材料、耐电晕绝缘材料等在内的高端绝缘材料市场的发展更为迅猛，为相关产品的进口替代创造广阔空间。我国正处于电网建设的高峰，根据中电联的统计，“十一五”期间全国电网投资已超过了1.4万亿元，“十二五”期间全国累计电网投资1.8万亿元，“十三五”期间配电网建设改造投资预计不低于2万亿元，将继续大力发展特高压、大容量、高效率、远距离的输电技术，依托先进技术，推进智能电网的建设。电网建设的持续推进能够对电工绝缘材料行业发展尤其是高端绝缘材料的需求起到进一步的推动作用。

2009-2014年电网工程建设投资完成情况

单位：亿元



数据来源：国家能源局历年发布的全国电力工业统计数据

#### (四) 影响行业发展的不利因素

##### 1、国外企业产品高端市场占有率高

国内低端电工绝缘材料产品产能相对过剩，利润较低，而高端电工绝缘材料产品生产能力不足，国外企业产品在电工绝缘材料中高端市场上占有较大市场份额。随着国际知名品牌产品本土化生产进程不断推进，一定程度上强化了这些品牌在国内的竞争力。国内电工绝缘材料行业发展历程尚短，拥有自主知识产权高端产品的国内企业较少，从整体上影响了行业竞争实力提高。所以加大研发投入，调整我国电工绝缘材料产品结构，是我国电工绝缘材料企业面临的首要问题。

##### 2、技术装备相对落后

电工绝缘材料产品质量和性能与生产设备的性能有很大的关联性，特别是一些高端产品对生产设备的要求更高。由于我国高端制造业水平相对落后于国外同行业，部分研发和检测设备需要进口，除了进口设备价格高外，设备供货时间长和维护成本高也是我国电工绝缘材料企业所面临的问题之一。

### (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	1,500,320.16	1.96%	5,561,452.37	7.45%	-73.02%
应收票据与应收账款	22,802,045.45	29.85%	25,771,557.97	34.52%	-11.52%
存货	26,622,828.35	34.85%	22,240,931.42	29.79%	19.70%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	12,981,614.92	16.99%	12,485,949.76	16.72%	3.97%

在建工程	1,757,139.32	2.30%	739,833.98	0.99%	137.5%
短期借款	9,000,000.00	11.78%	7,500,000.00	10.04%	20.00%
长期借款					
应付票据及应付账款	10,086,966.14	13.20%	13,706,342.62	18.36%	-26.41%
其他应付款	17,687,509.93	23.15%	13,044,353.19	17.47%	35.60%

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、其他非流动资产：报告期内新增芳纶板车间采购设备款和土地征用费
- 2、其他应付款：报告期内变动主要系向南通晨阳企业管理服务有限公司借款1,041万元，归还公司个人借款418万元，归还南通诚奉光电科技有限公司往来款163万。
- 3、在建工程：在报告期内公司在建工程芳纶板车间项目投资增加。
- 4、公司资产负债结构合理，偿债能力较强。公司资产质量较好，不存在需要计提大额资产减值的情况。公司负债少，不会对现金流及经营活动正常开展造成重大不利影响。

## 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	45,838,445.67	-	57,896,433.66	-	-20.83%
营业成本	35,478,971.80	77.40%	43,643,620.65	75.38%	-18.71%
毛利率%	22.60%	-	24.62%	-	-
管理费用	9,385,200.76	20.47%	3,916,183.56	6.76%	139.65%
研发费用	2,828,935.19	6.17%	3,146,385.29	5.43%	-10.09%
销售费用	2,680,740.38	5.85%	2,974,586.08	5.14%	-9.88%
财务费用	641,624.88	1.40%	739,700.00	1.28%	-13.26%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-5,947,621.78	-12.98%	3,314,509.27	5.72%	-279.44%
营业外收入	1,038,444.19	2.27%	167,584.25	0.29%	519.66%
营业外支出	657,292.00	1.43%	211,076.25	0.36%	211.40%
净利润	-4,504,286.88	-9.83%	2,984,173.68	5.15%	-250.94%

### 项目重大变动原因:

- 1、管理费用:报告期内支付了中介机构服务费 1,204,211.21 元;发生了股份支付 4,875,359.12 元。使公司管理费用在短期内上升。
- 2、营业外收入:营业外收入上升幅度较大原因主要来源于政府补助。
- 3、营业外支出:营业外支出上升幅度大的原因(1)固定资产的报废损失;(2)支付了一笔装修工程意外事故的赔款。
- 4、净利润:净利润的下降主要原因是股份支付和中介服务费用的增加。

### (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	45,838,445.67	57,896,433.66	-20.83%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	35,478,971.80	43,643,620.65	-18.71%
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%
点胶纸	27,853,543.22	60.76%	35,126,658.83	60.67%
绝缘纸板	9,384,590.34	20.47%	14,244,146.75	24.60%
预浸料	3,383,863.90	7.38%	1,922,803.82	3.32%
菱格点胶	5,216,447.61	11.38%	6,602,824.26	11.40%
合计	45,838,445.07	100.00%	57,896,433.66	100.00%

### 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%
国内	34,176,647.46	74.56%	42,311,443.95	73.08%
国外	11,661,798.21	25.44%	15,584,989.71	26.92%
合计	45,838,445.67	100.00%	57,896,433.66	100.00%

### 收入构成变动的的原因:

报告期内,公司营业总收入 45,838,445.67 元,较上年度下降了 20.83%,营业利润 -5,947,621.78 元,较上年度下降了 279.44%,净利润-4,504,286.88 元,较上年度下降了 250.94%,其下降的原因是:(1)国家税率下调,因客户要求产品价格下调。(2)本公司

主要产品之一-纸板，因原材料进口木浆价格大幅度上涨；政府要求煤改气，造成产品成本上涨，销售价格未能及时同步上调。（3）报告期内支付了中介机构服务费 1,204,211.21 元；发生了股份支付 4,875,359.12 元。使公司管理费用在短期内上升。但主营业务占比以及按产品进行分类的收入构成指标未发生较大变化。

### (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	HANKUK ELECTRICAL INSULATING MATERIALS CO., LTD.	3,792,046.10	8.27%	否
2	江苏扬动电气有限公司	3,477,937.36	7.59%	否
3	SHINHAN TRADING CO., LTD.	2,724,021.96	5.94%	否
4	江苏宏源电气有限责任公司	1,408,748.55	3.07%	否
5	迅斐利电工（上海）有限公司	1,400,324.25	3.05%	否
合计		12,803,078.22	27.92%	-

### (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	安徽三木特纸有限公司	9,756,034.95	20.3%	否
2	常州百佳年代薄膜科技股份有限公司	2,674,015.86	5.57%	否
3	玖龙纸业（乐山）有限公司	4,124,365.23	8.60%	否
4	烟台民士达特种纸业股份有限公司	2,073,279.31	4.32%	否
5	国网江苏省电力有限公司海安市供电分公司	1,721,942.59	3.59%	否
合计		20,349,637.94	42.38%	-

### 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	-3,979,647.52	4,998,033.10	-179.62%
投资活动产生的现金流量净额	-5,724,318.07	-4,761,178.52	20.23%
筹资活动产生的现金流量净额	5,256,776.77	-1,117,929.59	-570.22%

## 现金流量分析:

1. 经营活动产生的现金流量净额变化大主要为本公司主要产品之一纸板原材料价格上涨, 政府要求煤改气导致原料采购费用的增加, 公司新建厂房购置新设备耗资大, 综合导致经营活动产生的现金流量净额变化较大;
2. 投资活动产生的现金流量净额变化较大: 主要原因为固定资产的新增;
3. 筹资活动产生的现金流量净额变化较大: 主要为 2018 年短期借款的增加导致筹资活动产生的现金流量净额变化大。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至本公开转让说明书签署之日, 公司无控股子公司, 拥有 1 家参股公司, 具体情况如下:

#### 1、上海新溶纸业有限公司

##### (1) 基本情况

名称	上海新溶纸业有限公司			
统一社会信用代码	91310000666017634D			
住所	上海市青浦区白鹤镇鹤祥路 161 号			
公司类型	有限责任公司(中外合资)			
注册资本	20 万美元			
法定代表人	张金明			
成立日期	2007 年 09 月 03 日			
经营范围	加工纸制品及纸制品加工设备的制造, 销售公司自产产品。 【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】			
股权结构	股东名称	出资额(美元)	持股比例(%)	股东类型
	冯茂议	2	10%	自然人
	SHINYA KOICHI	10	50%	自然人
	上海溶海科	6	30%	企业法人

	技应用有限 公司			
	南通中菱电 力科技股份 有限公司	2	10%	企业法人

## 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

会计政策变更：

根据财政部 2018 年发布的《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）及其解读，对企业财务报表格式进行相应调整。本公司 2018 年度的财务报表按照财会〔2018〕15 号文进行列报，并对 2017 年度财务报表列报进行重新调整，具体影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	文件依据	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
根据上述会计政策变更，对财务报表格式进行重新列报	应收票据及应收账款	财会〔2018〕15 号	25,771,557.97
	应收票据		-419,100.80
	应收账款		-25,352,457.17
	应付票据及应付账款		13,706,342.62
	应付票据		-
	应付账款		-13,706,342.62
	其他应付款		13,044,353.19
	应付利息		-
	应付股利		-4,524,837.21
	其他应付款		-8,519,515.98
	研发费用		3,146,385.29
	管理费用		-3,146,385.29



## (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## (八) 企业社会责任

社会责任作为企业发展必不可少的部分之一,是企业安生立命的根本。公司不断发展的同时,切实履行着社会责任,作为富有社会责任感的企业,坚持把发展经济和履行社会责任有机结合。

公司一直坚持诚信经营、照章纳税,始终把社会责任放在公司发展的重要位置,将社会责任意识融入到发展实践中,积极承担社会责任,支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

1、为了响应政府的号召,重视社会残疾人的再就业问题,公司积极响应,现有 2 名员工安排在他们力所能及的岗位上。

2、加强资源节约和环境保护,公司在 2018 年就通过了 ISO14001 环境标准体系的认证,并于 2018 年进行了清洁生产的改善,努力提供资源的综合利用效率。

## 三、 持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,能够保持良好的独立自主经营能力。

公司持续发展主营核心业务,重点客户关系稳定且项目运营良好,项目回款状况良好。公司内部控

制体系运行良好,经营管理团队和核心业务人员稳定,公司资产负债结构合理,具备持续经营能力,不

存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、原材料价格波动的风险

公司采购的主要原料是根据客户订单要求采购的木浆、绝缘纸、薄膜和树脂产品等。原材料价格的波动是造成主营业务成本波动的主要原因。且由于公司上游造纸行业随着环境监管压力加大及国家对森林资源的重视加强,木浆和纸张材料价格近年来上涨较为明显。虽然公司会根据原料市场情况,对成本进行控制、库存管理及产品销售市场价格调整等方式调控,但是如果主要原材料价格发生剧烈波动,则可能影响公司经营业绩。

#### 2、实际控制人控制不当的风险

阎传庐为公司的实际控制人,直接持有公司 62.29%的股份同时担任公司的董事长、总经理,公司实际控制人对公司有绝对的控制权。因此,公司实际控制人可利用其特殊地位,通过



行使其在股东大会、董事会的表决权直接或间接影响公司经营决策，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

### **3、税收优惠风险**

报告期内，公司连续通过高新技术企业的认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》及《关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税【2008】985 号）的有关规定，公司报告期内享受 15% 的所得税优惠税率。公司未来将持续投入研发经费，重视公司产品的技术领先，保持公司的核心竞争力。但如果未来公司不再被认定为高新技术企业，或者国家税收优惠政策发生重大变化，公司的所得税将可能上升。

### **4、汇率波动的风险**

公司产品存在一定比例的对外出口销售，外销过程中产生的交易主要是通过美元、欧元等货币进行结算。由于收款周期的存在，人民币的汇率变动同样会影响汇兑损益，从而影响公司利润。如果收款周期内，人民币兑美元或其他外币处于汇率持续上升期间，即人民币处于升值周期时，将导致汇兑损失增加，从而影响公司的业绩。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	155,948.72	155,948.72
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	-	-

## 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	0.00	0.00%	-	0.00	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0.00	0.00%	-	0.00	0.00%	
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	-	0.00	0.00%	
	核心员工	0.00	0.00%	-	0.00	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	9,652,960.00	100.00%	347,040.00	10,000,000.00	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,013,240.00	62.29%	216,186.00	6,229,426.00	62.29%	
	董事、监事、高管	3,639,720.00	37.71%	130,854.00	3,770,574.00	37.71%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
<b>总股本</b>		9,652,960.00	-	347,040.00	10,000,000.00	-	
<b>普通股股东人数</b>							3

#### (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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	阎传庐	6,013,240.00	216,186.00	6,229,426.00	62.29%	6,229,426.00	0.00
2	王金	2,400,000.00	86,284.00	2,486,284.00	24.87%	2,486,284.00	0.00

	俊						
3	李振泉	1,239,720.00	44,570.00	1,284,290.00	12.84%	1,284,290.00	0.00
	合计	9,652,960.00	347,040.00	10,000,000.00	100.00%	10,000,000.00	0.00

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：截至本公开转让说明书签署之日，公司共有 3 名自然人股东，公司现有股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

报告期内，公司的控股股东发生变化，实际控制人未发生变化。

时期	控股股东	控股股东判定依据	实际控制人	实际控制人判定依据
2016年1月-2016年11月	海安县中菱绝缘材料厂	海安县中菱绝缘材料厂持股 75%	阎传庐	海安县中菱绝缘材料厂系阎传庐个人独资企业，阎传庐通过直接及间接持股合计控制公司 100% 股权
2016年11月-2018年3月	阎传庐	阎传庐持股 62.29%		阎传庐通过直接及间接持股合计控制公司 75.14% 股权
2018年3月-2018年7月		阎传庐持股 62.29%		阎传庐通过直接持股控制公司 62.29% 股权
2018年7月至今		阎传庐持股 62.29%		阎传庐通过直接持股控制公司 62.29% 股权

### (二) 实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，阎传庐先生，中国国籍，无境外永久居留权，

1953年5月出生，1987年6月毕业于江苏广播电视大学，大专学历，高级经济师。1972年6月至1986年7月，于海安县王垛农机厂，任供销科长；1986年7月至1992年9月，于泰州绝缘材料研究所海安实验工厂，任厂长；1992年9月至2007年9月，于南通鸿安三木绝缘材料有限公司（中外合资），任总经理；2000年5月至2018年2月，于海安县纸绝缘资料厂（个人独资），任厂长；2004年1月至2018年3月，于海安县中菱绝缘材料厂（个人独资），任厂长；2013年1月至2016年12月于南通鸿安三木绝缘材料有限公司（内资），任执行董事；2013年9月至2017年12月，于海安永菱绝缘材料有限公司，任执行董事；2004年4月至2018年5月，于有限公司，任执行董事兼总经理；2018年5月至今，于股份公司，任董事长、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
阎传胪	董事长、总经理	男	1953 年5月	大专	2018/5/28-2021/5/27	是
王金俊	董事、财务负责人、副总经理	男	1964 年4月	大专	2018/5/28-2021/5/27	是
李振泉	董事、副总经理	男	1962 年11月	本科	2018/5/28-2021/5/27	是
闫惠	董事、董事会秘书	女	1981 年10月	大专	2018/5/28-2021/5/27	是
王桂华	董事	女	1969 年4月	中专	2018/5/28-2021/5/27	是
王凯	监事会主席、职工代表监事	男	1980 年10月	高中	2018/5/28-2021/5/27	是
吴建明	股东代表监事	男	1987 年4月	大专	2018/5/28-2021/5/27	是
汪宝国	股东代表监事	男	1970 年9月	高中	2018/5/28-2021/5/27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长、总经理阎传胪与董事、董事会秘书闫惠是父女关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员不存在配偶，三代以内直系或旁系亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持 普通股股数	数量 变动	期末持普 通股股数	期 末普通 股持股 比例%	期 末持有 股票期 权数量
阎传胪	董事长、总经理	6,013,240.00	216,186.00	6,229,426.00	62.29%	0.0 0



王金俊	副总经理	2,400,000.00	86,284.00	2,486,284.00	24.87%	0.00
李振泉	副总经理	1,239,720.00	44,570.00	1,284,290.00	12.84%	0.00
合计	-	9,652,960.00	347,040.00	10,000,000.00	100.00%	0.00

### (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
管理人员	14	14
研发人员	4	4
销售人员	6	5
生产人员	76	76
行政人员	9	9
员工总计	109	108

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	13	13
专科	20	21
专科以下	76	74
员工总计	109	108

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 由于生产量的市场变化及生产效率的改善、提高，人员数量的变动，期初人员 109 人，期末人数变更为 108 人。
2. 薪酬有员工月度绩效奖励，年终奖发放一系列的薪酬制度。

3. 公司有 13 人尚未缴纳社会保险，这 13 人系退休返聘。

(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	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

无

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内,公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》以及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求及其他相关法律、法规要求和公司《章程》,不断完善法人治理结构、建立健全公司内部管理制度和控制制度,规范运作,严格进行信息披露,保护投资者的利益。

公司已建立相互配合、相互制约的法人治理机构,并形成了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《内部控制管理规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列公司治理制度,

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规要求,且严格按照法律法规、履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关规则进行运行,报告期内,各机构和人员依法运作,未出现违法、违规和重大缺失,能切实履行应尽的职责和义务。

公司管理层高度重视监管机构的新政策以及行业动态,确保公司遵守法律法规,为企业发展提供合法的运行平台。

##### 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

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的相关规定和要求,召集、召开股东大会,能够平等对待所有股东,充分保障股东的平等地位,也能充分行使自己的合法权利。《公司章程》明确规定了股东大会的召集、召开和表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等,董事会在报告期内做到了认真审议和安排股东大会的审议事项。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的人事变动、融资、日程管理等均严格按照公司的管理制度执行,通过股东大会或董事会审议,没有违反法律、行政法规以及公司章程的情形。

#### 4、 公司章程的修改情况

无

### (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	3	<p>2018年5月28日,中菱股份召开第一届董事会第一次会议,审议通过了《关于选举南通中菱电力科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案》《关于聘任南通中菱电力科技股份有限公司总经理的议案》《关于聘任南通中菱电力科技股份有限公司财务负责人的议案》《关于聘任南通中菱电力科技股份有限公司董事会秘书的议案》《关于聘任南通中菱电力科技股份有限公司副总经理的议案》《关于制定〈南通中菱电力科技股份有限公司总经理工作细则的议案》《关于制定〈南通中菱科技股份有限公司董事会秘书工作细则〉的议案》。</p> <p>2018年7月23日,中菱股份召开第一届董事会第二次会议,审议通过了《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案》《关于授权公司董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》《南通中菱电力科技股份有限公司董事会对公司治理机制的评估报告》《关于确认公司最近二年一期关联交易的议案》《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》《关于召开南通中菱电力科技股份有限公司2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2018年8月15日,中菱股份召开2018年第一届董事会第三次会议,审议通过了《关于公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取集合竞价转让方式</p>

		的议案》《关于授权公司董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》《关于召开南通中菱电力科技股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	3	<p>2018 年 5 月 28 日,中菱股份召开一届一次监事会会议,审议通过了《关于选举南通中菱电力科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》。</p> <p>2018 年 8 月 11 日,中菱股份召开一届二次监事会会议,审议通过了《关于提名公司监事候选人的议案》</p> <p>2018 年 8 月 30 日,中菱股份召开一届三次监事会会议,审议通过了《关于选举王凯为公司监事会主席的议案》</p>
股东大会	3	<p>2018 年 5 月 28 日,中菱股份召开创立大会暨第一次股东大会,审议通过了《关于南通中菱绝缘材料有限公司依法整体变更为南通中菱电力科技股份有限公司筹备情况的议案》《关于南通中菱电力科技股份有限公司各发起人出资情况的议案》《关于南通中菱电力科技股份有限公司筹办费用开支情况的议案》《关于自审计基准日至股份公司设立之日之间产生的权益由整体变更后的股份公司享有和承担的议案》《关于制定&lt;南通中菱电力科技股份有限公司章程&gt;的议案》《关于制定&lt;南通中菱电力科技股份有限公司章程&gt;附件的议案》《关于制定&lt;南通中菱电力科技股份有限公司对外投资管理制度&gt;的议案》《关于制定&lt;南通中菱电力科技股份有限公司关联交易管理制度&gt;的议案》《关于制定&lt;南通中菱电力科技股份有限公司对外担保管理制度&gt;的议案》《关于制定&lt;南通中菱电力科技股份有限公司关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度&gt;的议案》《关于制定&lt;南通中菱电力科技股份有限公司信息披露制度&gt;的议案》《关于制定&lt;南通中菱电力科技股份有限公司投资者关系管理制度&gt;的议案》《关于选举南通中菱电力科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》《关于选举南通中菱电力科技股份有限公司</p>

		<p>第一届监事会股东代表监事的议案》《关于授权董事会办理南通中菱电力科技股份有限公司设立登记手续等有关事宜的议案》《关于指定阎传庐为南通中菱电力科技股份有限公司第一届董事会第一次会议召集人和主持人的议案》《关于指定李彩芹为南通中菱电力科技股份有限公司第一届监事会第一次会议召集人和主持人的议案》。</p> <p>2018年8月7日，中菱科技召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案》《关于授权公司董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》《关于确认公司最近二年一期关联交易的议案》《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》《关于提名公司监事候选人的议案》。</p> <p>2018年8月31日，中菱科技召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取集合竞价转让方式的议案》《关于授权公司董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开流程、表决流程及决议等符合法律法规、行政法规和公司章程的规定

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司的治理结构，依据《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律法规、规章制度，再结合公司的实际状况，形成股东大会、董事会、监事会的三会制度，管理层与董事会的责权关系进行了明确，公司已建立、健全了内部控制管理制度，可以保证公司高效、规范运行。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司依据《全国中小企业股份转让系统信息披露试行细则》和公司制定的《信息披露管理制度》，自觉履行信息披露义务，严格执行公司治理方案,做好投资者的管理工作,用平等、坦诚的方式对待任何一位投资者，认真、负责接待投资者,热情细致的解答投资者问题,保持一个良好的沟通平台。

#### (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

监事会在报告期内，按照法律法规、章程要求，对公司运营、财务运行进行了监督、检查、未发现公司存在异常，对本年度的监督事项无异议。

#### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东以及实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，控股股东和实际控制人不存在影响挂牌公司的独立情况，公司具备独立经营能力。

#### (三) 对重大内部管理制度的评价

依据中国证监会等五部联合发布的《企业内部控制基本规范》及相应的配套指引及《公司法》、《公司章程》的要求,公司董事会再结合公司的实际状况及发展状况,形成了公司的《内部管理制度》，它是符合现代企业制度要求,在完整性及合理性方面不存在重大缺陷,密切关注行业动向,调整内部控制方向。

##### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定,从公司自身情况出发,制定了会计核算的具体细节制度,并按照规定进行独立核算,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,继续完善公司的财务管理体系。

##### 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、经验风险、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,公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》,年报编制人员对工作认真负责,未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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
审计报告编号	中证天通（2019）证审字第 180101 号
审计机构名称	北京中证天通会计事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	徐莉芳、邓伟
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： 南通中菱电力科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了南通中菱电力科技股份有限公司（以下简称“中菱科技公司”）中证天通（2019）证审字第 180100 号财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了中菱科技公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。 二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中菱科技公司，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 中菱科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。 四、 管理层和治理层对财务报表的责任 中菱科技公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估中菱科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中菱科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。	

治理层负责监督中菱科技公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对中菱科技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中菱科技公司不能持续经营。

（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。

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。

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,500,320.16	5,561,452.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	22,802,045.45	25,771,557.97
其中：应收票据		125,016.22	419,100.80
应收账款		22,677,029.23	25,352,457.17
预付款项	五、3	263,838.99	215,015.11
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	39,900.00	149,837.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	26,622,828.35	22,240,931.42
合同资产			
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	188,835.47	
<b>流动资产合计</b>		<b>51,417,768.42</b>	<b>53,938,794.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	149,970.00	149,970.00
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	12,981,614.92	12,485,949.76
在建工程	五、9	1,757,139.32	739,833.98
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	3,814,917.03	3,901,904.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,421,866.07	359,683.36
其他非流动资产	五、12	4,852,569.80	3,090,200.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>24,978,077.14</b>	<b>20,727,541.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>76,395,845.56</b>	<b>74,666,335.92</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	9,000,000.00	7,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	10,086,966.14	13,706,342.62
其中：应付票据			

应付账款		10,086,966.14	13,706,342.62
预收款项	五、15	348,910.24	100,586.19
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	1,491,443.60	1,458,413.05
应交税费	五、17	514,784.85	1,961,482.31
其他应付款	五、18	17,687,509.93	13,044,353.19
其中：应付利息		12,508.59	
应付股利		4,524,837.21	4,524,837.21
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>39,129,614.76</b>	<b>37,771,177.36</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>39,129,614.76</b>	<b>37,771,177.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、19	10,000,000.00	9,652,960.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	27,652,830.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21		4,686,031.49
一般风险准备			

未分配利润	五、22	-386,600.09	22,556,167.07
归属于母公司所有者权益合计		37,266,230.80	36,895,158.56
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		37,266,230.80	36,895,158.56
<b>负债和所有者权益总计</b>		76,395,845.56	74,666,335.92

法定代表人：闫传庐 主管会计工作负责人：王金俊 会计机构负责人：徐莉芳

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		45,838,445.67	57,896,433.66
其中：营业收入		45,838,445.67	57,896,433.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		51,786,067.45	54,617,524.39
其中：营业成本	五、23	35,478,971.80	43,643,620.65
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、24	289,693.15	468,710.32
销售费用	五、25	2,680,740.38	2,974,586.08
管理费用	五、26	9,385,200.76	3,916,183.56
研发费用	五、27	2,828,935.19	3,146,385.29
财务费用	五、28	641,624.88	739,700.00
其中：利息费用		1,012,547.71	382,149.99
利息收入		11,384.73	6,372.31
资产减值损失	五、29	480,901.29	-271,661.51
信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30		35,600.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			35,600.00

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,947,621.78	3,314,509.27
加：营业外收入	五、31	1,038,444.19	167,584.25
减：营业外支出	五、32	657,292.00	211,076.25
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,566,469.59	3,271,017.27
减：所得税费用	五、33	-1,062,182.71	286,843.59
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,504,286.88	2,984,173.68
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）		-4,504,286.88	2,984,173.68
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		-4,504,286.88	2,984,173.68
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-4,504,286.88	2,984,173.68

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			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.45	0.31
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.45	0.31

法定代表人：闫传庐主管会计工作负责人：王金俊会计机构负责人：徐莉芳

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,796,508.43	73,194,150.20
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		245,509.30	
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	1,023,387.24	804,327.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>56,065,404.97</b>	<b>73,998,477.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		41,961,457.24	51,013,454.43
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		7,766,988.84	8,918,679.28
支付的各项税费		2,841,110.14	2,318,173.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	7,475,496.27	6,750,137.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>60,045,052.49</b>	<b>69,000,444.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,979,647.52</b>	<b>4,998,033.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			35,600.00



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			35,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,724,318.07	4,796,778.52
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,724,318.07	4,796,778.52
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,724,318.07	-4,761,178.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		13,000,000.00	21,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	11,030,917.65	2,778,620.40
<b>筹资活动现金流入小计</b>		24,030,917.65	24,278,620.40
偿还债务支付的现金		11,500,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,012,547.71	382,149.99
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	6,261,593.17	1,014,400.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		18,774,140.88	25,396,549.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,256,776.77	-1,117,929.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		386,056.61	-228,108.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,061,132.21	-1,109,183.12
加：期初现金及现金等价物余额		5,561,452.37	6,670,635.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,500,320.16	5,561,452.37

法定代表人：阎传庐 主管会计工作负责人：王金俊 会计机构负责人：徐莉芳

(四) 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	9,652,960.00							4,686,031.49		22,556,167.07		36,895,158.56	
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	9,652,960.00							4,686,031.49		22,556,167.07		36,895,158.56	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	347,040.00				27,652,830.89			-4,686,031.49		-22,942,767.16		371,072.24	
(一)综合收益总额										-4,504,286.88		-4,504,286.88	
(二)所有者投入和减少资本					4,875,359.12							4,875,359.12	
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					4,875,359.12							4,875,359.12	

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	347,040.00			22,777,471.77				-4,686,031.49		-18,438,480.28		
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	347,040.00			22,777,471.77				-4,686,031.49		-18,438,480.28		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>1,000,000.00</b>			<b>27,652,830.89</b>						<b>-386,600.09</b>		<b>37,266,230.80</b>

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备		
优先 股		永续 债	其他									
一、上年期末余额	9,652,960.00							4,387,614.12		19,870,410.76		33,910,984.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	9,652,960.00							4,387,614.12		19,870,410.76		33,910,984.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								298,417.37		2,685,756.31		2,984,173.68
（一）综合收益总额										2,984,173.68		2,984,173.68
（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								298,417.37		-298,417.37		
1. 提取盈余公积								298,417.37		-298,417.37		
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	9,652,960.00								4,686,031.49		22,556,167.07		36,895,158.56

法定代表人：阎传胪主管会计工作负责人：王金俊会计机构负责人：徐莉芳

# 南通中菱电力科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

编制单位：南通中菱电力科技股份有限公司 金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

#### （一）历史沿革

南通中菱电力科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由海安县中菱绝缘材料厂、新家浩一（日本）和伊藤幸则（日本）于 2004 年 4 月根据江苏省南通工商行政管理局出具【2004】第 03290001 号《外商投资企业开业核准通知书》出资设立，原为中日合资有限公司，注册资本 20 万美元，实缴出资 20 万美元，具体明细如下：

单位：美元

股东名称	认缴出资	实缴出资	占比（%）	出资方式
海安县中菱绝缘材料厂	150,000.00	150,000.00	75.00	货币
新家浩一	30,000.00	29,970.50	15.00	货币
伊藤幸则	20,000.00	20,000.00	10.00	货币
合计	200,000.00	199,970.50	100.00	

本次出资经海安海审会计师事务所于 2004 年 5 月 19 日出具“海审验（2004）225 号”验资报告审验确认。

2014 年 10 月 28 日，公司董事会通过决议，将中外合资企业变更为内资有限公司，新家浩一所持有的 15% 的股份转让给闾传庐，转让价格为 24.7944 万元人民币，伊藤幸则的 10% 的股份转让给闾传庐，转让价格为 16.5296 万人民币。具体明细如下：

单位：元

股东名称	认缴出资	实缴出资	占比（%）	出资方式
海安县中菱绝缘材料厂	1,239,720.00	1,239,720.00	75.00	货币
闾传庐	413,240.00	413,240.00	25.00	货币
合计	1,652,960.00	1,652,960.00	100.00	

根据海安县商务局出具（海商审【2015】7 号）《关于同意南通中菱绝缘材料有限公司股权转让并变更为内资企业的批复》，同意公司股权转让并变更为内资企业。

2015年5月5日，南通市海安工商行政管理局出具【2015】第05050009号《准予变更登记通知书》南通中菱绝缘材料有限公司由中外合资公司变更为内资企业。

2016年8月2日，全体股东通过决议，南通中菱绝缘材料有限公司与南通鸿安三木绝缘材料有限公司合并，合并方式为吸收合并，被合并方南通鸿安三木绝缘材料有限公司注销。合并方南通中菱绝缘材料有限公司存续。合并后的南通鸿安三木绝缘材料有限公司资产、债权债务归合并存续公司南通中菱绝缘材料有限公司所有。合并后实收资本明细如下：

单位：元

股东名称	认缴出资	实缴出资	占比（%）	出资方式
闾传胪	6,013,240.00	6,013,240.00	62.29	货币
王金俊	2,400,000.00	2,400,000.00	24.86	货币
中菱绝缘材料厂	1,239,720.00	1,239,720.00	12.85	货币
合计	9,652,960.00	9,652,960.00	100.00	

2016年11月1日，海安县市场监督管理局出具【2016】第1101003号《准予变更登记通知书》准予南通中菱绝缘材料有限公司吸收合并南通鸿安三木绝缘材料有限公司，同时出具了【2016】第1101001号《准予注销登记通知书》准予南通鸿安三木绝缘材料有限公司的注销登记。

2018年3月31日，根据股东会决议，中菱绝缘材料厂将持有本公司股本1,239,720.00元转让给李振泉，转让后，具体明细如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	占比（%）	出资方式
闾传胪	6,013,240.00	6,013,240.00	62.29	货币
王金俊	2,400,000.00	2,400,000.00	24.86	货币
李振泉	1,239,720.00	1,239,720.00	12.85	货币
合计	9,652,960.00	9,652,960.00	100.00	

根据有限公司2018年5月12日股东会决议，同意有限公司整体变更为股份公司，以南通中菱绝缘材料有限公司截止2018年3月31日经审计后的净资产37,652,830.89元（中证天通（2018）证审字第1801023号《审计报告》）采取整体变更发起设立为南通中菱电力科技股份有限公司，按照1:0.2656的比例折为股本1,000万股，每股面值1元，超出部分27,652,830.89元计入股份有限公司的资本公积。股份公司设立后股本总额为1000万股。

2018年6月28日，本公司在南通市工商行政管理局办妥工商变更登记手续，取得统一社会信用代码为91320621759694757J号的《营业执照》，公司名称由南通中菱绝缘材料有限公司变更为南通中菱电力科技股份有限公司，注册资本为1000万元。

2019年1月8日，全国中小企业股份转让系统出具股转系统函[2019]70号，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌；2019年4月10日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码873179。

## **(二) 公司的组织架构**

本公司法定代表人：阎传庐

本公司最终实际控制人：阎传庐为实际控制人。

本公司根据自身的经营特点和管理需求，设置内部组织机构，下设市场营销部、工程部、财务部、综合部、采购部等职能部门。

## **(三) 公司的注册地和组织形式**

本公司的注册地：江苏省海安县雅周镇王垛工业园

本公司的组织形式：股份有限公司。

## **(四) 公司的业务性质和主要经营活动**

本公司经营范围：电力材料的研发;生产销售绝缘材料制品、塑料复合材料、环氧树脂制品；机械加工、制造；自营和代理上述商品和技术的进出口业务（国家限制企业经营和禁止进出口的商品除外）。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动活动）

## **(五) 财务报告批准报出**

本财务报表由本公司董事会于2019年4月29日批准报出。

## **二、 财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（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》（2014年



修订)的相关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外,其余均按照权责发生制原则编制。

本公司利用所有可获得信息,未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

### 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法附注(三(八))、存货的计价方法(三(九))、固定资产折旧(三(十))、无形资产摊销(三(十二))、收入的确认时点(三(十九))等。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

#### (三) 营业周期

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。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币,财务报表以人民币列示。

#### (五) 现金及现金等价物

在编制现金流量表时,本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

## （六）外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### 2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## （七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费

用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资

产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### (3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、发放贷款及垫款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，计入投资损益。本公司对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。

## 2. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生

减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### (1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益

工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### **3. 金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### **4. 金融负债的分类和计量**

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

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

## (3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## 5. 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负

债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

## **7. 权益工具**

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## **8. 公允价值的确定方法**

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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,并尽可能优先使用相关可观察输入值,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,使用不可观察输入值。

### **(八) 应收款项**

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款等,采用备抵法核算坏账损失。

#### **1. 应收款项坏账准备的确认标准:**

资产负债表日,本公司对应收款项的账面价值进行检查,有客观证据表明应收款项发生减值的,确认减值损失,计提减值准备。出现下述情况之一时,表明应收款项存在减值迹象:债务人发生严重的财务困难;债务人违反了合同条款,发生违约或逾期未履行偿债义务;债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;其他表明应收款项发生减值的客观证据。

#### **2. 坏账的确认标准:**



债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；或债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

### 3. 坏账准备的计提方法：

(1) 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当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。

单项金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 5% 以上的款项，确定为单项金额重大的应收款项。

(2) 对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据信用风险划分为若干组合，根据以前年度与之有类似风险特征应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期计提的坏账准备。

账龄分析法：

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）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 4. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## **（九） 存货**

### **1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品等。

### **2. 发出存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

### **3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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。

### **4. 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### **5. 周转材料的摊销方法**

按照一次转销法进行摊销。

## （十） 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

### 2. 固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法。固定资产分类、折旧年限、预计残值率和年折旧率如下表：

固定资产类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.50%
运输设备	5 年	5%	19.00%
办公设备	5 年	5%	19.00%

### 4. 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

## 5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 6. 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 7. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提

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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## **(十一) 在建工程**

### **1. 在建工程计价**

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

### **2. 在建工程结转固定资产的标准和时点**

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### **3. 在建工程减值准备**

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十二) 无形资产及开发支出**

### **1. 无形资产的确认标准**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

## **2. 无形资产的初始计量**

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

## **3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

**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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## **4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## **5. 无形资产的后续计量**

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## **6. 无形资产减值准备的确认标准和计提方法**

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

(1) 无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；

(4) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(5) 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(6) 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

本公司无形资产为土地使用权，按收益期摊销。

### **（十三） 长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流



量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **（十四） 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### **（十五） 借款费用**

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。本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，计入相关资产的成本。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。

##### **1. 借款费用资本化的确认原则**

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用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，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### **3. 借款费用资本化金额的计算方法**

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## **（十六） 职工薪酬**

### **1. 职工薪酬内容**

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会

经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。

辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

## **2. 职工薪酬的确认和计量**

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### **（十七） 预计负债**

#### **1. 预计负债的确认标准**

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

#### **2. 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## **（十八） 股份支付**

### **1. 股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### **2. 权益工具公允价值的确定方法**

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### **3. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据**

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### **4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额

## （十九） 收入

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## **2. 提供劳务**

本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现。

## **3. 让渡资产使用权**

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

本公司销售商品收入的确认标准及确认时间的具体判断标准：

境内销售：公司根据客户合同和订单的要求发出商品，开具出库单、发票，对方验收确认作为收入的确认时点；

境外销售：公司根据客户合同和订单的要求发出商品，按合同约定大部分为FOB 离岸价交易，货物运送至海关，海关确认无误后签发出口货物报关单后作为收入的确认时点。

## **（二十） 政府补助**

### **1. 政府补助的分类：**

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **2. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：**

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。

### **3. 政府补助的计量：**

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

#### 4. 政府补助的会计处理：

本公司采用总额法来确认政府补助，具体处理：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，应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，分别下列情况处理：

A. 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B. 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

(4) 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，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(6) 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：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。

#### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

(1) 企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## **(二十二) 经营租赁和融资租赁的会计处理方法**

### **1. 经营租赁的会计处理**



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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## **2. 融资租赁会计处理**

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

(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，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## **(二十三) 重要会计政策、会计估计的变更**

### **1. 会计政策变更**

根据财政部 2018 年发布的《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）及其解读，对企业财务报表格式进行相应调整。本公司 2018 年度的财务报表按照财会〔2018〕15 号文进行列报，并对 2017 年度财务报表列报进行重新调整，具体影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	文件依据	2017年12月31日/2017年度
根据上述会计政策变更，对财务报表格式进行重新列报	应收票据及应收账款	财会〔2018〕15号	25,771,557.97
	应收票据		-419,100.80
	应收账款		-25,352,457.17
	应付票据及应付账款		13,706,342.62
	应付票据		-
	应付账款		-13,706,342.62
	其他应付款		13,044,353.19
	应付利息		-
	应付股利		-4,524,837.21
	其他应付款		-8,519,515.98
	研发费用		3,146,385.29
管理费用	-3,146,385.29		

## 2. 会计估计变更

本公司报告期内无重要的会计估计变更。

## 四、 税项

### （一） 本公司的主要税项及其税率列示如下：

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	2018年5月前商品销售收入	销项税率为17%	
	2018年5月起商品销售收入	销项税率为16%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	
教育费附加	应缴流转税税额	5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	

### （二） 本公司税收优惠及批文

#### 1. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于印发<生产企业出口货物免抵退税管理操作规范>(试行)的通知》(国税发[2002]11号)等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。

根据财政部、国家税务总局财税[2018]32号《关于调整增值税税率的通知》文件相关规定，2018年5月1日起出口货物增值税退税率为16%。

## 2. 所得税

2017年12月27日公司取得了编号为GR201732004612高新技术企业证书，有效期三年。根据相关规定，本公司将连续3年（2017年度-2019年度）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。

### 财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指2017年12月31日，期末指2018年12月31日；上期指2017年度，本期指2018年度。

#### （一）货币资金

##### 1. 货币资金分类：

项目	期末余额	期初余额
现金	627.20	1,173.27
银行存款	1,499,692.96	5,560,279.10
合计	1,500,320.16	5,561,452.37

2. 截至本报告期末，本公司货币资金无其他对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

#### （二）应收票据及应收账款

##### 1. 按余额列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	125,016.22	419,100.80
应收账款	22,677,029.23	25,352,457.17
合计	22,802,045.45	25,771,557.97

## 2. 应收票据

(1) 应收票据按票据类型列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	120,088.67	319,100.80
商业承兑汇票	4,927.55	100,000.00
合 计	125,016.22	419,100.80

(2) 报告期末，本公司无质押的应收票据金额

(3) 报告期末，已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,536,367.80	-
合 计	11,536,367.80	-

(4) 报告期末，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

(5) 报告期末，应收票据中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位票据

## 3. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
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	24,993,280.20	97.81	2,316,250.97	22,677,029.23
其中：账龄组合	24,993,280.20	97.81	2,316,250.97	22,677,029.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	560,439.37	2.19	560,439.37	-
合 计	25,533,719.57	100.00	2,876,690.34	22,677,029.23

类别	期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
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	27,676,563.46	100.00	2,324,106.29	25,352,457.17

坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	27,676,563.46	100.00	2,324,106.29	25,352,457.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	27,676,563.46	100.00	2,324,106.29	25,352,457.17

(2) 报告期末，本公司无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2018-12-31		
	金额	比例%	坏账准备
1年以内（含1年）	19,352,245.10	77.43	967,612.26
1—2年（含2年）	3,409,943.53	13.64	340,994.35
2—3年（含3年）	1,006,699.98	4.03	201,340.00
3—4年（含4年）	371,662.47	1.49	111,498.74
4—5年（含5年）	315,847.00	1.26	157,923.50
5年以上	536,882.12	2.15	536,882.12
合计	24,993,280.20	100.00	2,316,250.97

账龄	2017-12-31		
	金额	比例%	坏账准备
1年以内（含1年）	23,242,711.02	83.98	1,162,135.55
1—2年（含2年）	2,159,223.77	7.80	215,922.38
2—3年（含3年）	973,845.04	3.52	194,769.01
3—4年（含4年）	439,761.55	1.59	131,928.47
4—5年（含5年）	483,342.41	1.75	241,671.21
5年以上	377,679.67	1.36	377,679.67
合计	27,676,563.46	100.00	2,324,106.29

(4) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提依据或原因
上海休伯康特能源设备有限公司	560,439.37	560,439.37	100.00	预计无法收回
合计	560,439.3	560,439.3	100.00	

	7	7	
--	---	---	--

(5) 本期坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1. 期初余额		2,324,106.29	-
2. 本期增加金额			560,439.37
(1) 计提金额			560,439.37
3. 本期减少金额		7,855.32	
(1) 转回或回收金额		7,855.32	
(2) 核销金额			
4. 期末余额		2,316,250.97	560,439.37

(6) 期末余额前 5 名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	占应收账款总额比例%	期末余额	计提的坏账准备金额
江苏扬动电气有限公司	非关联	13.29	3,390,445.05	169,522.25
韩国 OLEX.CO	非关联	7.20	1,837,228.40	91,861.42
江苏宏源电气有限责任公司	非关联	4.40	1,123,936.13	56,196.81
正泰电气股份有限公司	非关联	3.96	1,012,253.51	50,612.68
昆明华缘龙商贸有限公司	非关联	3.26	833,914.62	52,654.01
合计		32.11	8,197,777.71	420,847.17

(7) 报告期，无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(8) 本报告期，无转移应收账款且继续涉入的款项

### (三) 预付款项

1. 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	263,354.13	99.82	195,015.11	90.70
1—2 年 (含 2 年)	484.86	0.18	20,000.00	9.30
合计	263,838.99	100.00	215,015.11	100.00

2. 预付款项期末余额主要客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	比例%	期末余额	预付时间
国网江苏省电力有限公司海安市供电分公司	非关联方	62.14	163,961.15	1年以内
北京北海国际展览有限公司	非关联方	13.27	35,000.00	1年以内
南通诚奉光电科技有限公司	关联方	11.37	30,000.00	1年以内
上海思盛聚合物材料有限公司	非关联方	5.64	14,880.00	1年以内
海安中油燃气有限公司	非关联方	3.65	9,640.78	1年以内
合计		96.07	253,481.93	

#### (四) 其他应收款

##### 1. 按余额列示

项目	期末余额	期初余额
应收股利	-	-
应收利息	-	-
其他应收款	39,900.00	149,837.60
合计	39,900.00	149,837.60

##### 2. 其他应收款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
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	42,000.00	100.00	2,100.00	39,900.00
其中：账龄组合	42,000.00	100.00	2,100.00	39,900.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	42,000.00	100.00	2,100.00	39,900.00

类别	期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
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	223,620.36	100.00	73,782.76	149,837.60

其中：账龄组合	223,620.36	100.00	73,782.76	149,837.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	223,620.36	100.00	73,782.76	149,837.60

3. 报告期末，无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

(2) 账龄	2018-12-31		
	金额	比例%	坏账准备
1年以内（含1年）	42,000.00	100.00	2,100.00
合计	42,000.00	100.00	2,100.00

账龄	2017-12-31		
	金额	比例%	坏账准备
1年以内（含1年）	71,408.00	31.94	3,570.40
1—2年（含2年）	70,000.00	31.30	7,000.00
4—5年（含5年）	38,000.00	16.99	19,000.00
5年以上	44,212.36	19.77	44,212.36
合计	223,620.36	100.00	73,782.76

5. 本期坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备
1. 期初余额		73,782.76	
2. 本期增加金额			
(1) 计提金额			
3. 本期减少金额		71,682.76	
(1) 转回或回收金额		71,682.76	
(2) 核销金额			
4. 期末余额		2,100.00	



6. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	2,000.00	79,408.00
借款	-	144,212.36
保证金	40,000.00	-
合计	42,000.00	223,620.36

7. 其他应收款期末余额前列单位列示如下：

单位名称	款项性质	账龄	占其他应收款 总额比例%	账面余额	计提的坏账 准备金额
江苏宏源电气有限责任公司	保证金	1年以内	71.43	30,000.00	1,500.00
上海置信电气非晶有限公司	保证金	1年以内	23.81	10,000.00	500.00
阎传杰	备用金	1年以内	4.76	2,000.00	100.00
合计			100.00	42,000.00	2,100.00

8. 本报告期内，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

9. 本报告期内，无转移其他应收款且继续涉入的款项。

(五) 存货

1. 存货分项列示如下：

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	17,543,231.36	-	17,543,231.36	12,443,922.90	-	12,443,922.90
在产品	6,236,380.88	-	6,236,380.88	7,696,907.98	-	7,696,907.98
库存商品	2,843,216.11	-	2,843,216.11	2,100,100.54	-	2,100,100.54
合计	26,622,828.	-	26,622,828.	22,240,931.	-	22,240,931.

	35		35	42		42
--	----	--	----	----	--	----

### (六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴所得税	188,835.47	-
合 计	188,835.47	-

### (七) 可供出售金融资产

#### 1. 可供出售金融资产情况

项 目	2018-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	-	-	-
按成本计量	149,970.00	-	149,970.00
合 计	149,970.00	-	149,970.00

项 目	2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	-	-	-
按成本计量	149,970.00	-	149,970.00
合 计	149,970.00	-	149,970.00

#### 2. 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	2018-12-31			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海新溶纸业有限 公司	149,970.00	-	-	149,970.00
合 计	149,970.00	-	-	149,970.00

被投资单位	减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期 现金 红利
	期初余 额	本期增 加	本期减 少	期末余 额		

上海新溶纸业有限公司	-	-	-	-	10.00%	-
合计	-	-	-	-		-

## （八） 固定资产

1. 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,239,267.70	18,064,760.10	2,325,006.41	386,559.97	33,015,594.18
2.本期增加金	1,429,833.98	1,498,208.95		16,600.00	2,944,642.93
1) 购置	690,000.00	1,498,208.95		16,600.00	2,204,808.95
(2) 在建工程	739,833.98				739,833.98
3.本期减少金	43,590.43	732,323.52			775,913.95
1) 报废	43,590.43	732,323.52			775,913.95
4.期末余额	13,625,511.25	18,830,645.53	2,325,006.41	403,159.97	35,184,323.16
二、累计折旧					
1.期初余额	5,579,496.28	13,380,270.93	1,331,124.79	238,752.42	20,529,644.42
2.本期增加金	679,993.98	1,327,482.63	305,640.96	44,129.96	2,357,247.53
1) 计提	679,993.98	1,327,482.63	305,640.96	44,129.96	2,357,247.53
3.本期减少金	23,138.01	648,362.79		12,682.91	684,183.71
1) 报废	23,138.01	648,362.79		12,682.91	684,183.71
4.期末余额	6,236,352.25	14,059,390.77	1,636,765.75	270,199.47	22,202,708.24
三、账面价值					
1.期末账面价	7,389,159.00	4,771,254.76	688,240.66	132,960.50	12,981,614.92
2.期初账面价	6,659,771.42	4,684,489.17	993,881.62	147,807.55	12,485,949.76

2. 报告期末，本公司将原值 6,423,030.99 元的房屋为本公司短期借款提供抵押担保。详见附注七关联方及关联方交易之关联担保说明。

## （九） 在建工程

1. 在建工程分项列示如下：

工程项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

		备				
成型件车间改良支出	-		-	739,833.98		739,833.98
芳纶板车间项目	1,757,139.32		1,757,139.32			
合计	1,757,139.32		1,757,139.32	739,833.98		739,833.98

## 2. 重大在建工程增减变动情况:

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
成型件车间改良支出	-	739,833.98	-	739,833.98	-	-
芳纶板车间项目	15,000,000.00	-	1,757,139.32	-	-	1,757,139.32
合计	15,000,000.00	739,833.98	1,907,139.32	739,833.98	-	1,757,139.32

工程名称	工程进度 (%)	工程投入占预算的比例%	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率 (%)	资金来源	达到预计可使用状态的时间
芳纶板车间项目	80	11.71	-	-	-	自筹	2019.7
合计		11.71	-	-	-		

## (十) 无形资产

### 1. 无形资产情况:

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,349,366.00	4,349,366.00
2.本期增加金额		-
(1)购置		-
3.本期减少金额		-
(1)处置		-
4.期末余额	4,349,366.00	4,349,366.00
二、累计摊销		
1.期初余额	447,461.65	447,461.65
2.本期增加金额	86,987.32	86,987.32
(1)计提	86,987.32	86,987.32
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	534,448.97	534,448.97
三、减值准备		

项目	土地使用权	合计
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,814,917.03	3,814,917.03
2.期初账面价值	3,901,904.35	3,901,904.35

报告期末，本公司将原值 1,380,066.00 元的土地为本公司短期借款提供抵押担保。详见附注七关联方及关联方交易之关联担保说明。

#### (十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	2,876,690.34	431,503.55	2,324,106.29	348,615.94
其他应收款坏账准备	2,100.00	315.00	73,782.76	11,067.42
可弥补亏损	6,600,316.83	990,047.52	-	-
合计	9,479,107.17	1,421,866.07	2,397,889.05	359,683.36

#### (十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付采购设备款	4,278,955.80	3,090,200.00
预付土地征用费	573,614.00	-
合计	4,852,569.80	3,090,200.00

#### (十三) 短期借款

##### 1. 短期借款情况：

借款类别	期末余额	期初余额
------	------	------

担保借款	5,000,000.00	3,500,000.00
抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合 计	9,000,000.00	7,500,000.00

## 2. 短期借款说明:

本公司与中国银行股份有限公司海安支行签订借款合同, 金额 400 万元, 借款期限为 2018 年 1 月 10 日至 2019 年 1 月 9 日。公司以苏(2016)海安县不动产权第 0008752 号所属土地 13151 平方米、房屋 3823.1 平方米为此笔借款提供抵押担保。

2018 年 8 月, 本公司向江苏海安农村商业银行王垛支行借款人民币 300.00 万元, 借款期 2018 年 8 月至 2019 年 8 月, 由海安鑫泽机电有限公司、席松、闫传庐担保; 2018 年 10 月, 本公司向江苏海安农村商业银行王垛支行借款人民币 200.00 万元, 借款期 2018 年 10 月至 2019 年 10 月, 由南通诚奉光电科技有限公司, 闫敏, 闫传庐担保。

## (十四) 应付票据及应付账款

### 1. 应付票据及应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	
应付账款	10,086,966.14	13,706,342.62
合计	10,086,966.14	13,706,342.62

### 2. 应付账款账龄分析:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	9,783,147.61	96.99	11,579,542.47	84.48
1—2 年 (含 2 年)	189,259.89	1.88	1,997,729.03	14.58
2—3 年 (含 3 年)	12,300.00	0.12	37,196.68	0.27
3—4 年 (含 4 年)	36,196.68	0.36	44,616.32	0.33

4—5年（含5年）	270.00	-	600.00	-
5年以上	65,791.96	0.65	46,658.12	0.34
合计	10,086,966.14	100.00	13,706,342.62	100.00

3. 报告期末本项目中无应付持有5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款

4. 报告期末应付大额单位欠款：

单位名称	款项性质	占应付账款总额的比例（%）	2018-12-31
安徽三木特纸有限公司	非关联	23.03	2,323,281.67
常州百佳年代薄膜科技股份有限公司	非关联	11.92	1,202,834.54
南通倩祥建筑工程有限公司	非关联	7.53	760,000.00
南通顺阳化工有限公司	非关联	7.27	733,162.99
烟台民士达特种纸业股份有限公司	非关联	6.10	615,102.80
合计		55.85	5,634,382.00

## （十五）预收款项

1. 预收账款明细情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	348,910.24	100,586.19
合计	348,910.24	100,586.19

2. 预收账款账龄分析：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内（含1年）	299,012.76	85.70	69,389.01	68.99
1—2年（含2年）	43,318.80	12.42	3,161.30	3.14
2—3年（含3年）	2,231.30	0.64	22,279.88	22.15
3—4年（含4年）	4,347.38	1.24	-	-
5年以上	-	-	5,756.00	5.72
合计	348,910.24	100.00	100,586.19	100.00

3. 报告期末本项目中无预收持有 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款
4. 报告期末预收大额单位欠款:

单位名称	款项性质	占预收账款总额的比例 (%)	2018-12-31
上海新溶纸业有限公司	关联方	57.14	199,378.66
王明	非关联	11.93	41,631.00
乐清市欧威电器有限公司	非关联	8.60	30,000.00
福州福嘉纸业有限公司	非关联	6.17	21,527.35
临汾市戈都燕兴电力材料有限公司	非关联	2.44	8,502.90
合计		86.28	301,039.91

#### (十六) 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
短期薪酬	1,458,413.05	7,020,048.53	6,987,017.98	1,491,443.60
离职后福利-设定提存计划	-	779,970.86	779,970.86	-
合计	1,458,413.05	7,800,019.39	7,766,988.84	1,491,443.60

2. 短期薪酬:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,458,413.05	5,844,793.83	5,811,763.28	1,491,443.60
2、职工福利费		518,948.00	518,948.00	
3、社会保险费		352,964.90	352,964.90	
其中：基本医疗保险费		289,076.00	289,076.00	
工伤保险费		38,700.30	38,700.30	
生育保险费		25,188.60	25,188.60	
4、住房公积金		244,035.00	244,035.00	
5、工会经费和职工教育经费		59,306.80	59,306.80	
合计	1,458,413.05	7,020,048.53	6,987,017.98	1,491,443.60



### 3. 离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	-	762,167.36	762,167.36	-
2、失业保险费	-	17,803.50	17,803.50	-
合 计	-	779,970.86	779,970.86	-

### (十七) 应交税费

类别	期末余额	期初余额
增值税	385,996.49	306,573.72
所得税	-	1,389,611.18
个人所得税	68,813.41	73,002.76
印花税	877.20	1,327.20
教育费附加	5,236.62	46,026.80
房产税	27,245.85	28,660.25
城市维护建设税	8,727.70	76,711.34
城镇土地使用税	14,396.50	8,884.52
地方教育费附加	3,491.08	30,684.54
合 计	514,784.85	1,961,482.31

### (十八) 其他应付款

#### 1. 按余额分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	12,508.59	-
应付股利	4,524,837.21	4,524,837.21
其他应付款	13,150,164.13	8,519,515.98
合计	17,687,509.93	13,044,353.19

#### 2. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付借款利息	12,508.59	-
合计	12,508.59	-

### 3. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
阎传庐	2,941,144.18	2,941,144.18
王金俊	1,583,693.03	1,583,693.03
合计	4,524,837.21	4,524,837.21

### 4. 其他应付款

#### (1) 按款项性质分类情况:

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	200,149.76	162,711.13
个人借款	608,972.55	4,790,675.97
企业借款	10,412,533.34	-
应付土地款	1,928,508.48	1,928,508.48
资金往来	-	1,637,620.40
合计	13,150,164.13	8,519,515.98

#### (2) 其他应付款账龄分析:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	10,624,422.10	80.79	3,463,058.98	40.65
1-2年(含2年)	1,111,369.00	8.45	1,232,816.50	14.47
2-3年(含3年)	-	-	412,582.22	4.84
3-4年(含4年)	-	-	49,000.00	0.58
4-5年(含5年)	-	-	460,000.00	5.40
5年以上	1,414,373.03	10.76	2,902,058.28	34.06
合计	13,150,164.13	100.00	8,519,515.98	100.00

#### (3) 报告期末应付持有5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款:

单位名称	款项性质	占其他应付账款总额的比例(%)	2018-12-31
阎传庐	关联方	0.46	61,136.28
王金俊	关联方	0.46	61,136.27

李振泉	关联方	0.76	100,000.00
合计		1.68	222,272.55

(4) 报告期末，本项目中应付大额单位欠款

单位名称	款项性质	欠款时间	占其他应付账款总额的比例 (%)	期末余额
南通晨阳企业管理服务有限公司	企业借款	1年以内	79.18	10,412,533.34
雅周镇政府	应付土地款	1-2年 1,068,000.00 5年以上 860,508.48	14.67	1,928,508.48
王桂华	借款	1-2年 41,000.00 5年以上 85,700.00	0.96	126,700.00
李振泉	借款	5年以上	0.76	100,000.00
李彩芹	借款	1年以内 14,108.00 5年以上 85,892.00	0.76	100,000.00
合计			96.33	12,667,741.82

(十九) 股本

项目	期初余额	本年增减变动 (+ -)			期末余额
		新增	股份制改制	解禁	
限售股	9,652,960.00	-	347,040.00	-	10,000,000.00
合计	9,652,960.00	-	347,040.00	-	10,000,000.00

(二十) 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	-	27,652,830.89	-	27,652,830.89
合计	-	27,652,830.89	-	27,652,830.89

2018年3月31日，根据股东会决议，中菱绝缘材料厂将持有本公司股本1,239,720.00元转让给李振泉，评估净资产值为47,588,164.34元，转让股份比例为12.85%，转让价1,239,720.00元低于公允价6,115,079.12元的部分4,875,359.12元为股份支付增加资本公积。

2018年5月12日，根据有限公司股东会决议，同意有限公司整体变更为股份公司，以南通中菱绝缘材料有限公司截止2018年3月31日经审计后的净资产37,652,830.89元采取整体变更发起设立为南通中菱电力科技股份有限公司，按照1:0.2656的比例折为股本1,000万股，超出部分27,652,830.89元计入股份有限公司的资本公积。

#### （二十一） 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	4,686,031.49	-	4,686,031.49	-
合计	4,686,031.49	-	4,686,031.49	-

#### （二十二） 未分配利润

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
期初未分配利润	22,556,167.07	19,870,410.76	
加：本期净利润	-4,504,286.88	2,984,173.68	
减：提取法定盈余公积	-	298,417.37	10%
股份制改制转入资本公积	18,438,480.28	-	
期末未分配利润	-386,600.09	22,556,167.07	

#### （二十三） 营业收入和营业成本

##### 1. 分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

主营业务收入	45,838,445.67	35,478,971.80	57,896,433.66	43,643,620.65
合计	45,838,445.67	35,478,971.80	57,896,433.66	43,643,620.65

## 2. 按品种分类

主营业务收入	本期发生额	上期发生额
点胶纸	27,853,543.22	35,126,658.83
绝缘纸板	9,384,590.34	14,244,146.75
预浸料	3,383,863.90	1,922,803.82
菱格点胶	5,216,447.61	6,602,824.26
合计	45,838,445.07	57,896,433.66

## 3. 公司前五名客户的营业收入情况

### (1) 2018 年度

客户名称	占公司全部营业收入的比例 (%)	营业收入
HANKUK ELECTRICAL INSULATING MATERIALS CO., LTD.	8.27	3,792,046.10
江苏扬动电气有限公司	7.59	3,477,937.36
SHINHAN TRADING CO., LTD.	5.94	2,724,021.96
江苏宏源电气有限责任公司	3.07	1,408,748.55
迅斐利电工（上海）有限公司	3.05	1,400,324.25
合计	27.92	12,803,078.22

### (2) 2017 年度

客户名称	占公司全部营业收入的比例 (%)	营业收入
HANKUK ELECTRICAL INSULATING MATERIALS CO., LTD.	7.98	4,619,264.49
江苏扬动电气有限公司	7.47	4,323,998.18
SHINHAN TRADING CO., LTD.	6.97	4,032,716.92
江苏宏源电气有限责任公司	3.45	1,998,752.47
正泰电气股份有限公司	2.90	1,676,523.89

合计	28.77	16,651,255.95
----	-------	---------------

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	43,456.62	146,483.77
教育费附加	26,073.98	87,890.27
地方教育费附加	17,382.65	58,593.55
城镇土地使用税	58,211.99	59,453.17
房产税	110,397.80	74,210.94
印花税	10,111.20	14,191.00
地方综合基金	3,742.39	23,567.62
其他	20,316.52	4,320.00
合计	289,693.15	468,710.32

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	247,335.23	107,326.03
广告费	162,022.27	83,661.91
运杂费	1,622,218.12	2,054,562.59
装仓费	162,874.52	183,674.00
职工薪酬	481,876.40	540,947.71
折旧费	4,413.84	4,413.84
合计	2,680,740.38	2,974,586.08

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	626,243.89	579,127.24
职工薪酬	1,904,679.13	1,988,765.39
无形资产摊销	65,240.49	72,962.15
业务招待费	102,580.00	244,630.00
中介咨询费	1,204,211.21	425,257.73
汽车费用	76,189.27	39,966.61
折旧费	387,215.16	334,877.13
股份支付	4,875,359.12	-
差旅费	113,325.71	150,870.94
其他	30,156.78	79,726.37
合 计	9,385,200.76	3,916,183.56

(二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	570,223.81	723,398.11
投入材料	1,875,312.45	2,209,623.23
折旧费用	12,455.52	12,455.52
技术开发费	370,943.41	200,908.43
合 计	2,828,935.19	3,146,385.29

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,012,547.71	382,149.99
贴现利息支出	-	120,348.62
减：利息收入	11,384.73	6,372.31
手续费支出	26,518.51	15,465.59
汇兑损益	-386,056.61	228,108.11
合 计	641,624.88	739,700.00

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	552,584.05	-211,125.69

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账准备	-71,682.76	-60,535.82
合计	480,901.29	-271,661.51

### (三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	35,600.00
合计	-	35,600.00

### (三十一) 营业外收入

#### 1. 分类情况:

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助（详见下表：政府补助明细）	1,011,983.00	167,507.00
无法支付的应付款	26,441.68	-
其他	19.51	77.25
合计	1,038,444.19	167,584.25

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
政府补助（详见下表：政府补助明细）	1,011,983.00	167,507.00
无法支付的应付款	26,441.68	77.25
其他	19.51	-
合计	1,038,444.19	167,584.25

#### 2. 政府补助明细

##### (1) 2018 年度

项目	金额	拨款部门	批文	与资产相关/与收益相关
第三批专利资助	82,800.00	海安县人民政府	海政发【2017】24号县政府关于2017年加快促进科技创新的若干政策意见	收益相关



项目	金额	拨款部门	批文	与资产相关/与收益相关
科技创新奖	187,550.00	海安县雅周镇财政所	关于 2017 年度工业经济、科技人才发展考核奖励结果的通知	收益相关
新三板挂牌奖励	500,000.00	海安市国库集中收付中心	海政发【2017】42 号关于大力培育扶持上市挂牌企业的政策意见	收益相关
质量强县奖	224,000.00	海安市国库集中收付中心	2017 年度质量强县奖励	收益相关
稳岗补贴	17,633.00	海安县人民政府	海人社规【2016】1 号海安县企业享受稳定岗位补贴申请表	收益相关
合计	1,011,983.00			

(2) 2017 年度

项目	2017 年度	拨款部门	批文	与资产相关/与收益相关
锅炉淘汰补助	79,500.00	海安县人民政府	海政办发【2017】60 号县政府办公室关于印发海安县 2017 年淘汰燃煤锅炉工作实施方案的通知	收益相关
海安县科技奖励	10,000.00	海安县国库集中收付中心	雅政发【2016】5 号关于对“三比二争”等先进单位的奖励决定	收益相关
科技创新奖	53,502.00	海安县雅周镇人民政府	雅政发【2017】4 号关于公布 2016 年度工业经济、科技人才发展考核奖励结果的通知	收益相关
稳岗补贴	24,505.00	海安县人民政府	海人社规【2016】1 号海安县企业享受稳定岗位补贴申请表	收益相关
合计	167,507.00			

### (三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
赔偿支出	417,182.73	200,000.00
捐赠支出	15,000.00	11,000.00
固定资产报废损失	91,371.14	-
滞纳金	133,738.13	-
其他	-	76.25
合计	657,292.00	211,076.25

项 目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
赔偿支出	417,182.73	200,000.00
捐赠支出	15,000.00	11,000.00
固定资产报废损失	91,371.14	-
滞纳金	133,738.13	-
其他	-	76.25
合计	657,292.00	211,076.25

### (三十三) 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	-	246,080.37
递延所得税费用	-1,062,182.71	40,763.22
合计	-1,062,182.71	286,843.59

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	-5,566,469.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-834,970.44
不得扣除的成本、费用和损失	91,042.94
加计扣除技术开发费税前扣除	-318,255.21
所得税费用	-1,062,182.71

### (三十四) 现金流量表项目注释

#### 1. 现金流量表其他项目

(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
补贴收入	1,011,983.00	167,507.00
利息收入	11,384.73	6,372.31
其他	19.51	77.25
其他往来款	-	630,371.01
合计	1,023,387.24	804,327.57

(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
费用性支出	7,300,239.63	6,523,595.27
手续费支出	26,518.51	15,465.59
营业外支出	148,738.13	211,076.25
合计	7,475,496.27	6,750,137.11

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
南通晨阳企业管理服务有限公司	10,412,533.34	-
阎传庐	61,136.28	400,000.00
王金俊	61,136.27	100,000.00
王桂华	304,000.00	41,000.00
李思华	-	600,000.00
阎传杰	144,212.36	-
江宜兵	30,000.00	-
李彩芹	14,108.00	-
汪宝国	3,791.40	-
南通诚奉光电科技有限公司	-	1,637,620.40
合计	11,030,917.65	2,778,620.40

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
阎传庐	1,755,393.75	-
王金俊	1,021,311.86	-
王桂华	344,000.00	-
李思华	1,450,000.00	-

项 目	本期发生额	上期发生额
李彩芹	14,108.00	
汪宝国	39,159.16	14,400.00
汪宝善	-	1,000,000.00
南通诚奉光电科技有限公司	1,637,620.40	-
合计	6,261,593.17	1,014,400.00

2. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,504,286.88	2,984,173.68
加：资产减值准备	480,901.29	-271,661.51
固定资产折旧	2,357,247.53	2,286,581.68
无形资产摊销	86,987.32	72,962.15
长期待摊费用摊销		
固定资产报废损失	91,371.14	-
财务费用	1,012,547.71	382,149.99
投资损失		-35,600.00
递延所得税资产减少	-1,062,182.71	40,763.22
存货的减少	-4,381,896.93	-4,369,018.46
经营性应收项目的减少	2,169,861.12	8,027,731.03
经营性应付项目的增加	-5,105,556.23	-4,120,048.68
其他	4,875,359.12	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,979,647.52</b>	<b>4,998,033.10</b>
二、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		
其他		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,500,320.16	5,561,452.37
减：现金的年初余额	5,561,452.37	6,670,635.49
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-4,061,132.21</b>	<b>-1,109,183.12</b>

3. 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,500,320.16	5,561,452.37
其中：库存现金	627.20	1,173.27
可随时用于支付的银行存款	1,499,692.96	5,560,279.10
可随时用于支付的其他货币资 金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,500,320.16	5,561,452.37

### （三十五）所有权或使用权受限制的资产

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原 因
一、用于担保的资产		
固定资产	2,964,689.98	用于银行借款的抵押
无形资产	986,747.19	用于银行借款的抵押
合计	3,951,437.17	

### 与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### （一）市场风险

##### 1. 外汇风险

指因汇率变动产生损失的风险。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

##### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

## （二） 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## （三） 流动风险

本公司负责其自身的现金流量预测。在现金流量预测的基础上，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

# 五、 关联方及关联交易

## （一） 关联方

### 1. 本公司的第一大股东情况

(1) 本公司的第一大股东

股东	身份证号码	持股比例%	表决权比例%	与本公司关系
阎传庐	32062xxxxxx036314	62.29	62.29	股东、实际控制人

2. 本公司的子公司情况

无

3. 本公司的合营和联营企业情况

无

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王金俊	股东、董事、财务总监
李振泉	股东、董事
王桂华	董事
李彩芹	阎传庐夫人
阎敏	董事、阎传庐女儿
阎惠	阎传庐女儿
阎传杰	阎传庐兄弟
江宜兵	上海新溶纸业有限公司监事
南通诚奉光电科技有限公司	公司董事阎传庐之女控制之公司
上海新溶纸业有限公司	本公司持股 10%的公司
海安永菱绝缘材料有限公司(已注销)	阎传庐持股 70%且担任法定代表人之企业
汪宝国	监事

(二) 关联方交易情况

(1) 销售商品

关联方	关联交易类型	2018 年度	2017 年度
上海新溶纸业有限公司	绝缘材料	155,948.72	760,668.80

司			
---	--	--	--

(2) 采购商品

关联方	关联交易类型	2018 年度	2017 年度
南通诚奉光电科技有限公司	绝缘材料	-	176,092.30

(3) 关联方资金拆借

关联方	期初数	本期借出	本期归还	期末数
拆出资金：				
阎传杰	144,212.36	-	144,212.36	-
江宜兵	30,000.00	-	30,000.00	-
合计	174,212.36	-	174,212.36	-

关联方	期初数	本期归还	本期借入	期末数
拆入资金：				
阎传庐	1,755,393.75	1,755,393.75	61,136.28	61,136.28
王金俊	1,021,311.86	1,021,311.86	61,136.27	61,136.27
阎敏	80,000.00	-	-	80,000.00
阎惠	80,000.00	-	-	80,000.00
李振泉	100,000.00	-	-	100,000.00
王桂华	166,700.00	344,000.00	304,000.00	126,700.00
李彩芹	100,000.00	14,108.00	14,108.00	100,000.00
汪宝国	37,270.36	39,159.16	3,791.40	1,902.60
南通诚奉光电科技有限公司	1,637,620.40	1,637,620.40	-	-
合计	4,978,296.37	4,811,593.17	444,171.95	610,875.15

(三) 关联方应收应付款项



#### 1. 关联方应收、预付款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
阎传杰	2,000.00	100.00	144,212.36	37,712.36
江宜兵	-	-	30,000.00	30,000.00
合计	2,000.00	100.00	174,212.36	67,712.36

#### 2. 关联方应付、预收款项

项目名称	期末余额	期初余额
预收账款		
上海新溶纸业有限公司	199,378.66	14,021.16
合计	199,378.66	14,021.16
其他应付款：		
南通诚奉光电科技有限公司	-	1,637,620.40
阎传庐	61,136.28	1,755,393.75
王金俊	61,136.27	1,021,311.86
李振泉	100,000.00	100,000.00
闫敏	80,000.00	80,000.00
闫惠	80,000.00	80,000.00
李彩芹	100,000.00	100,000.00
王桂华	126,700.00	166,700.00
汪宝国	1,902.60	37,270.36
合计	610,875.15	4,978,296.37

#### (四) 关联担保

1、本公司与中国银行股份有限公司海安支行签订借款合同，金额 400 万元，借款期限为 2018 年 1 月 10 日至 2019 年 1 月 9 日。以房屋 3823.1 平方米，账面原值 6,423,030.99 元，净值 2,964,689.98 元，土地 13151 平方米，账面原值 1,380,066.00 元，净值 986,747.19 元，由阎传庐、李彩芹、南通中菱绝缘材料有限公司与贷款人签订土地最高抵押担保合同，抵押金额为 6,975,600.00 元，编号 2016 年中银最高抵字 20161007 号，苏（2016）海安县不动产权第 0008752 号为此笔借款提供抵押担保。

2、2018年8月，本公司向江苏海安农村商业银行王垛支行借款人民币300.00万元，借款期2018年8月至2019年8月，由海安鑫泽机电有限公司、席松、闫传庐担保；2018年10月，本公司向江苏海安农村商业银行王垛支行借款人民币200.00万元，借款期2018年10月至2019年10月，由南通诚奉光电科技有限公司，闫敏，闫传庐担保。

## 政府补助

### (一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本的金额		计入当期损益或冲减相关成本的项目
		本期发生额	上期发生额	
第三批专利资助	82,800.00	82,800.00	-	营业外收入
科技创新奖	187,550.00	187,550.00	53,502.00	营业外收入
新三板挂牌奖励	500,000.00	500,000.00	-	营业外收入
质量强县奖	224,000.00	224,000.00	-	营业外收入
稳岗补贴	17,633.00	17,633.00	24,505.00	营业外收入
锅炉淘汰补助	-	-	79,500.00	营业外收入
海安县科技奖励	-	-	10,000.00	营业外收入
合计	1,011,983.00	1,011,983.00	167,507.00	营业外收入

## 或有事项

截至2018年12月31日止，本公司无对外担保等或有事项。

## 资产负债表日后事项

无

## 其他重要事项

本公司无其他重要事项需要披露。

## 补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 本期非经常性损益明细表

项 目	金 额
1、非流动资产处置损益	-91,371.14
2、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,011,983.00
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-539,459.67
4、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,875,359.12
税前非经常性损益合计	-4,494,206.93
减：非经常性损益的所得税影响数	-674,131.04
税后非经常性损益金额	-3,820,075.89

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-11.76%	8.43%	-0.45	-	-0.45	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.87%	8.53%	-0.03	-	-0.03	-

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：

南通中菱电力科技股份有限公司会议室