



# 苏州电瓷

NEEQ:834410

## 苏州电瓷厂股份有限公司

Suzhou Porcelain Insulator Works Co., Ltd.



## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

- 1、2018 年 6 月 15 日，按年度股东会决议，以总股本 11300 万股为基数，向 6 月 14 日在册的全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金，共计分派现金股利 1130 万元。
- 2、2018 年 11 月 10 日，促成《瓷绝缘子单位产品能源消耗限额》国家能源行业标准的制定，填补国内空白。
- 3、2018 年 11 月 28 日，宿迁项目窑炉点火，2018 年 12 月试生产。
- 4、2018 年 12 月 26 日，公司以“三升一降”为重点的绩效管理获得第二十五届全国企业管理现代化创新成果二等奖。



注：上图为宿迁项目新建厂房

## 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 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	29
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、苏州电瓷	指	苏州电瓷厂股份有限公司
宿迁公司、子公司	指	苏州电瓷厂（宿迁）有限公司
创元科技	指	创元科技股份有限公司，公司控股股东
创元投资	指	苏州创元投资发展（集团）有限公司
财务公司	指	苏州创元投资财务有限公司
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
《公司章程》	指	苏州电瓷厂股份有限公司章程
股东大会	指	苏州电瓷厂股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州电瓷厂股份有限公司董事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、平安证券	指	平安证券有限责任公司
江苏公证	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
宿迁项目	指	苏州电瓷厂（宿迁）有限公司交/直流圆柱头盘型悬式瓷绝缘子生产线项目

注：本报告若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 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。

公司负责人钱国英、主管会计工作负责人郭蓉及会计机构负责人（会计主管人员）魏玲璜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏公证天业会计师事务所(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
客户集中风险	公司悬式类产品面向的主要用户为国内电网公司，用户集中度较高，具有用户集中风险。
政策风险	现阶段，以特高压，铁路建设为核心的建设工程正大规模展开，这为行业内企业提供了较好的发展机遇。但国家电力、铁路建设政策和投入如发生重大变化，将直接影响投资规模和投资进度，进而波及行业内各个厂家，这是公司在未来较长时间都将面对的潜在风险。公司为高新技术企业，依据国家政策按 15% 税率缴纳企业所得税。本公司陶瓷制绝缘子产品出口销售享受 16% 的出口退税率。如果国家税收优惠政策发生变化，将对企业的经营成果产生一定的影响。
汇率变动风险	出口占据公司业务量比较增加，现阶段全球经济动荡不安，汇率变化起伏不定，给公司的出口业务增加了难度。如果未来我国汇率政策发生重大变化或者汇率出现大幅波动，公司存在因汇率波动而导致的财务风险。
管理风险	1、原材料涨价及供应风险：公司产品制造用原材料为各类矿物原料及金属附件，能源包括天然气和电力，若原材料、能源价格出现大幅增加，将引起成本上升、效益下滑。原料随着国家环保力度的加大及矿产品品质的下降，带来原料供应困难的风险。 2、产品质量风险：绝缘子是一种可靠性要求非常高的产品。对于输电线路而言，若绝缘子产品质量不合格或性能严重下降，

	<p>可能出现掉串等事故，导致大面积、长时间停电。公司自成立以来，产品质量稳定、可靠，未出现过重大质量纠纷，在市场上树立了良好的形象。但未来如果公司产品质量出现问题给电力系统客户造成事故，将对公司声誉和公司经营产生重大影响。</p> <p>3、应收款坏账风险：公司应收账款金额较大，尽管公司制定了严格的应收账款管理制度，应收账款账龄相对较短，客户信用度相对较高，但仍面临因部分客户违约无法偿还公司货款，导致应收账款发生坏账的风险。随着“一带一路”项目的增多，影响因素较多，境外收款风险增大。</p>
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	苏州电瓷厂股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Porcelain Insulator Works Co., Ltd.
证券简称	苏州电瓷
证券代码	834410
法定代表人	钱国英
办公地址	苏州工业园区唯亭镇春辉路 20 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郭蓉
职务	财务总监、董事会秘书
电话	0512-62758312
传真	0512-65252289
电子邮箱	gr@spiwcn.com
公司网址	www.spiwcn.com
联系地址及邮政编码	苏州工业园区唯亭镇春辉路 20 号，邮编：215122
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	1980 年 12 月 2 日
挂牌时间	2015 年 12 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	研发、生产、销售：高压电瓷、避雷器、电压隔离开关等高低压电器产品及用于电气化铁路与城市轨道交通的电器产品；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及相关技术的进口业务；承接对外合作生产和三来一补业务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	113,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	创元科技股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	苏州市国资委

#### 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	91320000137703655B	否
注册地址	苏州工业园区唯亭镇春辉路 20 号	否
注册资本（元）	11300 万元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	平安证券
主办券商办公地址	深圳市福田区中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	邓明勇、顾华
会计师事务所办公地址	苏州市新市路 130 号

#### 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	503,156,597.93	484,074,942.43	3.94%
毛利率%	28.55%	28.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,817,433.59	24,654,773.83	12.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,627,364.93	21,867,129.64	17.20%
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)	5.75%	5.26%	-
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)	5.29%	4.66%	-
基本每股收益	0.25	0.22	13.64%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	968,111,327.91	1,042,693,327.12	-7.15%
负债总计	475,853,225.74	566,952,658.54	-16.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	492,258,102.17	475,740,668.58	3.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.36	4.21	3.56%
资产负债率%(母公司)	47.07%	52.17%	-
资产负债率%(合并)	49.15%	54.37%	-
流动比率	146%	144%	-
利息保障倍数	4.57	4.25	-

#### 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	88,895,676.47	72,896,311.23	21.95%
应收账款周转率	260%	236%	-
存货周转率	180%	150%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.15%	12.53%	-
营业收入增长率%	3.94%	5.27%	-
净利润增长率%	12.83%	5.40%	-

#### 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	113,000,000	113,000,000	0.00%
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	-387,099.30
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）	3,424,852.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-282,230.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,755,523.66</b>
所得税影响数	565,455.00
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,190,068.66</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

应收票据及应收账款	-	174,326,489.20	-	166,622,657.63
应收票据	2,444,889.00	-	28,477,516.39	-
应收账款	171,881,600.20	-	138,145,141.24	-
应付票据及应付账款	-	248,882,124.72	-	224,572,225.45
应付票据	97,474,940.06	-	110,085,155.71	-
应付账款	151,407,184.66	-	114,487,069.74	-
其他应付款	5,371,064.03	5,614,614.37	2,351,376.36	2,623,008.53
应付利息	243,550.34	-	271,632.17	-
管理费用	50,797,778.96	34,643,906.31	51,109,335.84	30,058,125.28
研发费用	-	16,153,872.65	-	21,051,210.56
利息费用	-	8,870,012.31	-	9,287,051.40
利息收入	-	2,094,432.64	-	631,924.93

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司属于绝缘子避雷器制造行业，主营业务是各类绝缘子的研发、生产及销售。绝缘子是输变电与牵引供电线路及电器设备的重要组成部分。绝缘子被广泛应用于电力、轨道交通和电器设备制造行业。根据用途不同，产品分为线路用绝缘子和电站电器用绝缘子。

公司产品主要包括：线路用 40~840kN 交/直流盘形悬式瓷绝缘子、550kN 及以下棒形悬式瓷绝缘子、电站和电器设备用 1100kV 及以下交流/直流棒形支柱瓷绝缘子、10~145kV 线路柱式瓷绝缘子及电气化铁路和城市轨道交通用瓷绝缘子。

公司采用以销定产模式生产产品。所需原辅材料由公司采购部门依据生产计划统一采购。国内市场采用直销模式，主要是通过参与招标或报价方式获得订单；国际市场，主要通过地区代理和招标或竞价方式获得订单。客户主要为国内外的电网公司及其下属单位，工程总包单位、国内外的铁路运营单位及国内外的电气设备制造商。

公司在长期经营发展中积淀了丰厚的技术储备，产品种类齐全，质量优异，与国内外客户建立了长期稳定的业务伙伴关系。“闪电”品牌得到广泛的认可与好评。

**报告期公司主业未发生变化。**

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input 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，面对复杂多变的国内外市场，公司经营层坚持创新驱动和转型升级，以改革创新为契机，继续以“三升一降”管理提升为抓手，紧紧围绕公司各项发展目标和宿迁二期项目建设，固本强基，迎难而上，较好地完成了预期工作目标。实现营业收入 50,315.66 万元，比去年同期增加 1,908 万元，同比增长 3.94%；实现净利润 2,781.74 万元，比去年同期增加 316.27 万元，同比增长 12.83%。报告期内主要工作举措：

- 1、围绕经营发展，有效拓展国内外市场。进一步强化营销管理，提升品牌优势；进一步调优市场结构，内外市场并举。
- 2、围绕创新发展，加大研发力度。加快技术改造步伐，有序推进生产自动化改造；建立人才培养机制，有序提升全员综合素质。
- 3、围绕持续发展，加快项目建设。积极推进宿迁项目建设工作，年底已基本具备试生产条件。开展战略合作，有效推进复合绝缘子项目。
- 4、围绕有效发展，强化管理力度。持续实施“三升一降”管理提升工作，以降本增效为出发点，实施内控管理；以客户需求为中心，确保订单按时交货。

## (二) 行业情况

**国内市场：**输电线路：据国家电网公司发布的《发展战略纲要》2017 年版显示，至 2020 年基本建成特高压骨干网架，跨区跨省输电能力达到 2.5 亿千瓦，东中部受入电力 2.2 亿千瓦；满足新能源送出和消纳需要，“三弃”问题基本缓解；电网发展质量、效率、效益显著提升。至 2030 年加快推进与周边国家电网互联互通，全面建成坚强智能电网，电网技术装备水平、资源配置能力、安全供电水平、绿色环保水平、智能化水平 达到世界一流水平。2018 年 9 月份，国家能源局下发《关于加快推进一批输变电重点工程规划建设工作的通知》，将在 2018 年、2019 年两年间核准 9 个重点输变电线路，涉及“七交五直”12 条特高压线路。这是继 2012 年大规模规划建设特高压之后的又一个建设高峰。为产业稳定及发展提供良好契机。铁路及轨道交通：《铁路“十三五”发展规划》指出，到 2020 年，全国铁路营业里程达到 15 万公里，其中高速铁路 3 万公里。中西部路网规模达到 9 万公里左右。城际和市域(郊)铁路规模达到 2000 公里左右。规划提出七大重点任务，一是完善铁路设施网络。构建高速铁路网络，推进“八纵八横”主通道建设；完善干线铁路布局；推进城际铁路建设；统筹支线铁路建设。到 2025 年，中国高速铁路通车里程将达到 3.8 万公里。目前国内铁路建设正大规模开展。这些都将为行业内相关企业提供了良好的机遇

**国际市场：**国家电网公司依托在特高压、智能电网、新能源等领域的领先技术，以及在大电网建设和运行管理等方面的丰富经验，积极服务和参与“一带一路”建设，已成功投资运营巴西、菲律宾、葡萄牙、澳大利亚、意大利、希腊和香港等七个国家和地区的骨干能源网，在全球设立 10 个办事处，在美国和德国设立研究院。国家电网公司在国际上的发展定位是长期、稳定的战略投资者。这将为行业内相关企业提供更多的机遇。随着国家“一带一路”战略的推进，更多的企业跟随国网公司及项目总包公司一起走出了国门，这将为行业内相关企业提供更多的机遇。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	332,577,547.32	34.35%	323,343,933.26	31.01%	2.86%
应收票据与应收账款	163,629,478.13	16.90%	174,326,489.20	16.72%	-6.14%
存货	135,524,540.25	14.00%	257,216,115.35	24.67%	-47.31%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	196,464,246.45	20.29%	214,881,914.79	20.61%	-8.57%
在建工程	69,032,773.14	7.13%	22,706,989.55	2.18%	204.02%
短期借款	203,600,000.00	21.03%	203,600,000.00	19.53%	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	968,111,327.91	-	1,042,693,327.12	-	-7.15%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、存货减少：前期大项目交货完成，办妥相关确认手续，实现销售，成本随之结转。
- 2、在建工程增加：主要是本期宿迁项目的投入。

## 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	503,156,597.93	-	484,074,942.43	-	3.94%
营业成本	359,530,312.02	71.45%	346,518,265.80	71.58%	3.76%
毛利率%	28.55%	-	28.42%	-	-
管理费用	40,930,227.69	8.13%	34,643,906.31	7.16%	18.15%
研发费用	24,153,081.36	4.80%	16,153,872.65	3.34%	49.52%
销售费用	34,120,580.79	6.78%	35,436,688.62	7.32%	-3.71%
财务费用	-6,995,127.10	-1.39%	10,240,934.00	2.12%	-168.31%
资产减值损失	14,104,717.80	2.80%	7,812,035.36	1.61%	80.55%
其他收益	3,424,852.96	0.68%	2,711,022.31	0.56%	26.33%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	4,347.64	0.00%	-62,897.95	-0.01%	-106.91%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	32,644,006.84	6.49%	29,038,654.05	6.00%	12.42%
营业外收入	-	-	455.17	0.00%	-100.00%
营业外支出	673,676.94	0.13%	197,511.21	0.04%	241.08%
净利润	27,817,433.59	5.53%	24,654,773.83	5.09%	12.83%

#### 项目重大变动原因：

- 1、管理费用同比增加：主要是本期职工薪酬增加较多。
- 2、研发费用同比增加：为产品的转型升级，本期加大了产品研发力度，投入的试验费用增加较多。
- 3、财务费用同比下降：主要是由于汇率变动，本期汇兑收益同比增加较多所致。
- 4、资产减值损失同比增加：本期应收账款总额虽比期初下降，但因账龄延长，致本期计提应收账款坏账准备金额增加。
- 5、其他收益增加：本期政府补贴计入收益的金额增加。
- 6、资产处置收益增加：本期处置资产为收益，上年同期为损失。
- 7、营业外支出增加：主要系本期固定资产提前报废所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	501,322,741.16	483,028,076.36	3.79%
其他业务收入	1,833,856.77	1,046,866.07	75.18%
主营业务成本	358,524,306.09	346,129,059.27	3.58%
其他业务成本	1,006,005.93	389,206.53	158.48%

## 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%
线路用盘型和棒型绝缘子	347,174,255.44	69.00%	331,702,056.90	68.52%
轨道交通用绝缘子	13,691,543.84	2.72%	29,560,762.67	6.11%
电站电器用支柱绝缘子	140,456,941.88	27.92%	121,765,256.79	25.15%

## 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%
国外销售收入	185,683,535.31	36.90%	123,683,439.54	25.55%
国内销售收入	315,639,205.85	62.73%	359,344,636.82	74.23%

## 收入构成变动的的原因：

为调优市场结构，本期加大了国际市场开发力度，外销市场占比不断增加，预计在 2019 年仍会有所增长。

## (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	国网安徽省电力公司物资公司	144,515,457.34	28.72%	否
2	NATIONAL GRID CORRORATION OF THE PHILIPPINES	29,320,028.50	5.83%	否
3	国网山东省电力公司物资公司	27,549,695.19	5.48%	否
4	CLEVELAND/PRICE INC.	19,904,208.55	3.96%	否
5	国网西藏电力有限公司	18,704,947.12	3.72%	否
合计		239,994,336.70	47.71%	-

## (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	山东金凯电力金具有限公司	13,895,964.39	9.29%	否
2	新密市甘砦铝矾土加工厂	11,482,686.35	7.67%	否
3	巩义市金正耐火材料厂	11,132,517.58	7.44%	否
4	禹州市亿鸿机械有限公司	7,969,681.52	5.33%	否
5	玫德集团有限公司	7,039,358.77	4.70%	否
合计		51,520,208.61	34.43%	-

## 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	88,895,676.47	72,896,311.23	21.95%
投资活动产生的现金流量净额	-58,597,216.67	-30,403,818.12	92.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,223,930.88	-20,198,094.14	-64.23%

## 现金流量分析：



- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加：主要是采购支付同比下降所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少：主要是宿迁项目建设，支付工程、设备款。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加：主要是票据保证金在本期收回较多所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司：

公司名称：苏州电瓷厂（宿迁）有限公司

统一社会信用代码 913213005691507248

注册地址：宿迁市苏宿工业园阳明山大道 11 号

办公地址：宿迁市苏宿工业园阳明山大道 11 号

法定代表人：韦洪根

成立时间：2011 年 2 月 16 日，公司持股 100%

所属行业：电气机械和器材制造业

主要产品和服务：绝缘子产品制造及销售

注册资本：27,000.00 万元

2018 年 12 月 31 日：总资产：38,641 万元，净资产：27,638 万元

2018 年度 营业收入：12,100 万元；营业利润：604 万元；净利润：439 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

2018 年 6 月，财政部发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据该规定，本公司对报表项目作出以下调整，并对可比期间的比较数据进行相应调整：

##### 1、资产负债表项目

- (1) “应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目。
- (2) “应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目。
- (3) “固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目。
- (4) “工程物资”项目归并至“在建工程”项目。
- (5) “应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目。
- (6) “应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目。
- (7) “专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目。

##### 2、利润表项目

- (1) 新增“研发费用”项目，将原计入“管理费用”的研发费用重分类至“研发费用”项目。
- (2) 财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。

##### 3、所有者权益变动表项目

新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。



### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

报告期内，坚持把安全生产、严控产品质量作为履行社会责任的重要基础。坚持贯彻落实安全生产责任制，持续完善安全生产、质量监督等相关规章制度，积极开展安全生产、质量体系、产品质量等各项监督检查，努力提升安全质量管控水平，确保为员工创造安全生产的工作环境，确保为客户提供安全、可靠、优质的产品和服务。

2018 年，公司顺利通过质量、环境、职业健康管理体系复审。坚持把推动节能环保作为履行社会责任的重要任务，持续推进节能减排改造工作。坚持把保障股东、客户、员工权益及促进社会公益事业发展作为企业不变的价值追求。积极维护股东权益，回馈股东；坚持诚信为本，忠实履行服务承诺，始终致力与供应商和客户建立良好的合作伙伴关系；坚持以人为本，构筑和谐劳动关系，提升员工成就感和归属感，实现企业与员工共赢；积极投身公益事业，持续开展爱心、扶困帮贫等社公益活动，奉献爱心，回报社会。

## 三、持续经营评价

本年度内，公司经营情况仍然保持良好趋势，实现了营业收入和利润的持续增长，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，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、客户集中度高风险：

公司悬式类产品面对的客户主要为国内电网公司，客户集中度相对较高，这也是由行业的特点所决定的。

措施：公司将积极应对，加大内、外两个市场的开发，紧跟国家“一带一路”政策，重点开拓海外市场，内、外市场并举，为顾客提供满意的产品和服务，持续巩固、提升行业地位和抗风险能力。

#### 2、政策风险：

电网建设、铁路建设，受产业政策影响较大，若国家产业政策发生重大变化，将直接影响行业的投资规模和投资进度，进而波及行业内各个厂家，这是公司在未来较长时间都将面对的潜在风险。

公司为高新技术企业，依据国家政策按 15%税率缴纳企业所得税。本公司陶瓷制绝缘子产品出口销售享受 16%的出口退税率。如果国家税收优惠政策发生变化，将对企业的经营成果产生一定的影响。

措施：公司将仔细阅读国家能源发展战略，并积极调优市场布局、调优产品结构，加大创新力度，加快走出去步伐，着力增强企业的抗风险能力。积极研究各项新政策，结合公司自身状况，改进不足，提高技术水平和研发能力。

#### 3、汇率风险：

公司出口业务占比大，汇率波动将直接影响产品定价，从而影响产品竞争力，给公司带来风险。汇率波动也将有可能给公司带来汇兑损失。

措施：公司将继续采取加强各业务部门联动，跟踪汇率变化，选择合适的币种，约定报价的有效期限，采用远期外汇交易等措施，控制风险。

#### 4、经营及管理风险：

公司产品制造用原材料为各类矿物原料及金属附件，能源主要为天然气，随着国家环保要求不断提高，若原材料、能源价格出现大幅增加，将引起成本飙升、效益下滑。原料为矿物质，随着国家环保力度的加大及矿产品品质的下降，带来原料供应困难的风险。如果公司产品质量出现重大问题给客户电力系统造成事故，将对公司声誉和公司经营产生重大影响。公司应收款金额较大，影响资金使用效率，带来流动性风险。客户违约无法偿还公司货款，导致应收账款发生坏账的风险。随着“一带一路”项目的增多，影响因素较多，境外收款风险增大。

措施：公司将不断加强对供应商的培训与辅导，与专业机构合作，加强对市场材料价格变化趋势分析，实现合作共赢，优化人员配置并加大创新力度，降低成本。加大研发力度，进行技术储备，以应对供应的风险。严把质量关，持续提升产品品质，降低质量损失风险。加强销售管控力度，按项目落实收款责任人，提高收款效率。做好客户信用评估，选择合适的收款方式，降低坏账风险。

## （二） 报告期内新增的风险因素

本期无新增风险。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	300,000.00	333,925.82
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	500,000,000.00	428,512,562.03
6. 其他	-	-
总计	500,300,000.00	428,846,487.85

**(三) 承诺事项的履行情况**

1、为避免发生同业竞争，公司的控股股东创元科技、创元科技的控股股东创元投资已出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，公司的控股股东创元科技、创元科技的控股股东创元投资如实履行以上承诺。

2、公司董事、监事、高级管理人员中负有保守公司商业秘密的人员与公司签订了保密协议；公司董事、监事、高级管理人员就个人的诚信状况出具了信用证明；公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

**(四) 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
货币资金	质押	46,948,488.19	4.85%	承兑汇票及保函保证金
应收票据	质押	20,000,000.00	2.07%	承兑汇票保证金
苏瓷“苏工园国用(2015)第00077号”土地使用权及“苏房权证园区字第00643190号”房屋所有权	抵押	40,461,349.98	4.18%	2015年8月，苏州电瓷与苏州创元投资财务有限公司签订了编号为“2015年抵字第042号”的《最高额抵押合同》，将土地使用权编号为“苏工园国用(2015)第00077号”的土地使用权及房产编号为“苏房权证园区字第00643190号”的房屋所有权抵押给财务公司，为本公司做担保，本公司获得了最高金额为7800万元的担保融资额度。根据抵押合同，该处土地使用权与房产所有权的抵押期尚未到期，该笔土地使用权及房屋所有权仍处于抵押状态。
宿迁“苏宿园国用(2011)第143号”土地使用权及“苏宿权证苏宿园字第00000635号”房屋所有权	抵押	94,618,337.93	9.77%	2015年1月，苏瓷宿迁公司与苏州创元投资财务有限公司签订了编号为“2015年抵字第001号”的《最高额度抵押合同》，将土地使用权编号为“苏宿园国用(2011)第143号”的土地使用权

				及房产编号为“苏宿权证苏宿园字第 00000635 号”的房屋所有权抵押给财务公司做担保, 获得了最高金额为 7000 万元的担保融资额度。根据抵押合同, 该处土地使用权及房屋所有权的抵押期尚未到期, 该笔土地使用权及房屋所有权仍处于抵押状态。
总计	-	202,028,176.10	20.87%	-

## 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	28,001,506	24.78%	0	28,001,506	24.78%
	其中：控股股东、实际控制人	25,926,506	22.94%	0	25,926,506	22.94%
	董事、监事、高管	45,000	0.04%	0	45,000	0.04%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	84,998,494	75.22%	0	84,998,494	75.22%
	其中：控股股东、实际控制人	71,730,000	63.48%	0	71,730,000	63.48%
	董事、监事、高管	5,715,000	5.06%	0	5,715,000	5.06%
	核心员工	1,603,494	1.42%	0	1,603,494	1.42%
总股本		113,000,000	-	0	113,000,000	-
普通股股东人数		46				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	创元科技股份有限公司	97,656,506	0	97,656,506	86.42%	71,730,000	25,926,506
2	顾雪珠	3,500,000	0	3,500,000	3.10%	3,500,000	0
3	韦洪根	1,750,000	0	1,750,000	1.55%	1,750,000	0
4	尚建红	1,000,000	0	1,000,000	0.89%	0	1,000,000

5	吴淑红	1,000,000	0	1,000,000	0.89%	0	1,000,000
合计		104,906,506	0	104,906,506	92.85%	76,980,000	27,926,506

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截止 2018 年 12 月 31 日股东总数为 46 名，在列示的前 5 名公司股东中，创元科技为企业法人股东，其他均为自然人股东，股东之间并无关联。

## 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

公司控股股东为创元科技股份有限公司，截止 2018 年 12 月 31 日持有公司 86.42%股份。

公司名称：创元科技股份有限公司

注册地址：苏州市高新区鹿山路 35 号 办公地址：苏州工业园区苏桐路 37 号

法定代表人：刘春奇

注册资本：40,008.0405 万元

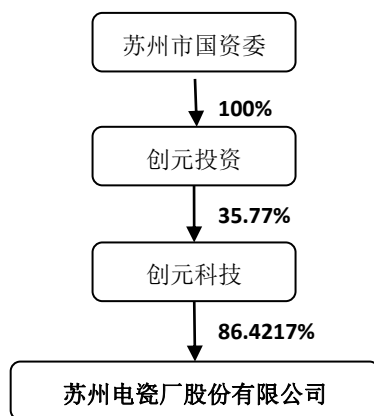
成立时间：1993 年 12 月 22 日

统一社会信用代码：91320500720523600H

公司类型：股份有限公司（上市）

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为苏州市国资委，其与控股股东、本公司之间的股权关系如图：



1、创元投资为创元科技的最大股东，创元投资基本情况如下：

公司名称：苏州创元投资发展（集团）有限公司

法定代表人：刘春奇

成立日期：1995 年 6 月 28 日

统一社会信用代码：91320500137757960B

注册资本：132,458.73 万元

2、苏州市国资委持有创元投资 100%的股权，为创元科技的实际控制人，因此为公司实际控制人。

3、本年度内实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用  不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-11-7	2017-3-7	4	30,000,000	120,000,000	33	0	2	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

公司 2016 年共募集资金 1.2 亿元，扣除发行费用 1,232,075.47 元后，实际募集资金净额为 118,767,924.53 元。累计收到利息收入扣减手续费净额 2,316,679.79 元（本年度金额 1,184,899.97 元），自有资金补充募集资金不足金额 1,027,378.93 元，累计使用募集资金金额 80,672,615.55 元，截止 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 41,439,367.70 元。详细内容请参见公司 2019 年 3 月 25 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 三、债券融资情况

适用  不适用

#### 债券违约情况

适用  不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用  不适用

### 四、间接融资情况

适用  不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押	财务公司	9,000,000.00	4.35%	2018/06/13-2019/06/12	否
抵押	财务公司	10,000,000.00	4.35%	2018/08/07-2019/08/06	否
抵押	财务公司	10,000,000.00	4.35%	2018/08/13-2019/08/12	否
抵押	财务公司	20,000,000.00	4.35%	2018/09/26-2019/09/25	否



抵押	财务公司	10,000,000.00	4.35%	2018/12/28-2019/12/27	否
保证	财务公司	60,000,000.00	4.35%	2018/03/08-2019/02/22	否
保证	财务公司	20,000,000.00	4.35%	2018/09/28-2019/09/19	否
抵押	财务公司	5,000,000.00	4.35%	2018/05/04-2019/05/03	否
抵押	财务公司	9,600,000.00	4.35%	2018/05/08-2019/05/07	否
抵押	财务公司	5,000,000.00	4.35%	2018/06/21-2019/06/20	否
抵押	财务公司	5,000,000.00	4.35%	2018/06/26-2019/06/25	否
抵押	财务公司	15,000,000.00	4.35%	2018/12/13-2019/12/12	否
抵押	财务公司	15,000,000.00	4.35%	2018/12/18-2019/12/17	否
信用	中国银行	10,000,000.00	4.35%	2018/01/03-2019/01/02	否
合计	-	203,600,000.00	-	-	-

### 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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 16 日	1	0	0
合计	1	0	0

《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》经 2018 年 4 月 27 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，2017 年度权益分派方案为：以公司总股本 113,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金，本次权益分派权益登记日为：2018 年 6 月 15 日，除权除息日为：2018 年 6 月 16 日。本次所派现金红利于 2018 年 6 月 16 日委托中国结算北京分公司通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

### 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
钱国英	董事长	男	1968 年 4 月	本科	2018.6-2021.6	否
周成明	董事	男	1970 年 10 月	本科	2018.6-2021.6	否
俞雪中	董事	男	1963 年 7 月	硕士	2018.6-2021.6	否
张斌	董事、总经理	男	1968 年 9 月	本科	2018.6-2019.3	是
周微微	董事	女	1973 年 4 月	硕士	2018.6-2021.6	否
马翔峰	董事	男	1976 年 11 月	硕士	2018.6-2021.6	否
沈云峰	董事、副总经理	男	1963 年 12 月	本科	2018.6-2021.6	是
陆忠伟	监事会主席	男	1968 年 6 月	大专	2018.6-2021.6	是
计正中	监事	男	1984 年 10 月	本科	2018.6-2021.6	否
戚冰	职工监事	男	1981 年 12 月	硕士	2018.6-2021.6	是
陆洲	副总经理	男	1960 年 6 月	本科	2018.6-2021.6	是
周永新	副总经理	男	1965 年 6 月	本科	2018.6-2021.6	是
金忠华	副总经理	男	1965 年 5 月	本科	2018.6-2019.2	是
金忠华	总经理	男	1965 年 5 月	本科	2019.3-2021.6	是
鲁慧民	副总经理	男	1967 年 8 月	大专	2018.6-2021.6	是
郭蓉	财务总监、董事会秘书	女	1967 年 7 月	大专	2018.6-2021.6	是
<b>董事会人数：</b>						7
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						7

注：原董事、总经理张斌于 2019 年 3 月 8 日向董事会递交辞职报告，二届四次董事会已聘任金忠华为公司总经理，并拟推荐担任公司董事，待 2018 年年度股东大会批准。本次实际出席董事会人数为 6 人。详见董事、高级管理人员变动公告。

#### 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：

董事钱国英、俞雪中，周成明、周微微、马翔峰，监事计正中在控股股东创元科技任职；除此之外，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

#### (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
钱国英	董事长	0	0	0	0.00%	0
周成明	董事	0	0	0	0.00%	0
俞雪中	董事	0	0	0	0.00%	0
张斌	董事、总经理	300,000	0	300,000	0.27%	0
周微微	董事	0	0	0	0.00%	0
马翔峰	董事	0	0	0	0%	0

沈云峰	董事、副总经理	975,000	0	975,000	0.86%	0
陆忠伟	监事会主席	150,000	0	150,000	0.13%	0
计正中	监事	0	0	0	0.00%	0
戚冰	职工监事	60,000	0	60,000	0.05%	0
陆洲	副总经理	900,000	0	900,000	0.80%	0
周永新	副总经理	550,000	0	550,000	0.49%	0
金忠华	副总经理	100,000	0	100,000	0.09%	0
鲁慧民	副总经理	625,000	0	625,000	0.55%	0
郭蓉	财务总监、董事会秘书	350,000	0	350,000	0.31%	0
合计	-	4,010,000	0	4,010,000	3.55%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张斌	董事、总经理	离任	无	原董事、总经理张斌因工作变动原因辞去公司董事及总经理职务。
金忠华	副总经理	新任	总经理	原副总经理金忠华经董事会聘任担任公司总经理职务，拟推荐担任公司董事，待上报股东大会审批。
韦洪根	副董事长	换届	无	换届后不再担任
陈志红	董事	换届	无	换届后不再担任
荀书斌	董事	换届	无	换届后不再担任
陆洲	董事、副总经理	换届	副总经理	换届后不再担任董事
艾建德	监事	换届	无	换届后不再担任
马翔峰	无	换届	董事	换届后新任
沈云峰	副总经理	换届	董事、副总经理	换届后新任董事
计正中	无	换届	监事	换届后新任

#### 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

马翔峰，男，1976年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级会计师职称。曾任苏州物资集团股份有限公司会计、创元科技股份有限公司财务部部长助理、审计部副部长，现任创元科技股份有限公司财务部部长。

金忠华，男，1965年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师职称，曾任公司技术员、车间副主任、出口部经理、总经理助理、副总经理，2018年3月至12月兼任抚顺高科副总经理。现任公司总经理，拟推荐为公司董事。

沈云峰，男，1963 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师职称。曾任公司工艺员、副科长、科长、副总工程师、副厂长，在此期间，2013 年 1 月至 2015 年 1 月兼任抚顺高科董事兼总经理；现任公司董事、副总经理。

计正中，男，1984 年 10 月生，本科学士，在读硕士，注册会计师、会计师。曾任创元科技有限公司财务审计部科员、财务部部长助理、财务部副部长等职，现任创元科技股份有限公司审计部副部长。

## 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
生产人员	139	118
销售人员	31	33
技术人员	88	76
财务人员	10	8
行政人员	63	60
其他	0	0
员工总计	331	295
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	4	5
本科	58	56
专科	88	58
专科以下	181	176
员工总计	331	295

### 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、公司依法建立了合理的薪酬制度，完善了绩效考核体系，在企业经济发展的同时，不断提高员工薪酬福利待遇，充分调动员工的积极性，促进企业和员工共同发展。

2、公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。为全体员工办理大病医疗保险，为女职工办理了健康保险。

3、公司重视企业文化建设，注重人才队伍建设工作，多方培养人才，特别是技术型及综合管理型人才。制定有详细的员工培育发展规划，针对不同岗位员工进行专业素质提高和知识更新培训，不断提高公司员工的整体素质，其中包括新员工入职培训、在职员工专业业务培训、一线员工岗位技能培训、班组长管理能力提升、中层干部综合能力培训等，以实现公司与员工双赢。

4、需公司承担费用的离退休职工人数 0 人。

### (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	29	28
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

### 核心人员的变动情况

原董事、总经理张斌，因工作变动原因，申请辞去公司董事、总经理职务，辞职后不再担任公司其他职务。

## 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立并完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的治理结构，并严格按照《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》等基本管理制度执行。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，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，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。公司与实际控制人及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全独立，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理机制完善，符合《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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 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

公司建立了较为完善的投资者管理制度和内部管理制度，结合公司规模和发展战略建立了相匹配的组织架构，有完善公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面保证了现有公司治理机制能为所有股东提供提供合适的保护，公司通过电话、传真、邮件以及及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，能够保护股东和投资者充分行使其知情权、参与权、质询权、表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司的重大决策、重要人事任免、重大项目安排、大额度资金运作、关联交易等，均依据《公司章程》及有关内部控制制度进行，经过公司“三会一层”审议通过，完全符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的要求。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，股东大会、董事会、监事会能够切实履行应尽的职责和义务，公司决策程序规范，能够最大限度的促进公司规范运行。

#### 4、 公司章程的修改情况

1、2018 年 4 月 27 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》。具体修订内容请参见公司 2018 年 3 月 30 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《章程修正案公告》，公告编号：2018-013；

2、2018 年 6 月 8 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》。公司将董事会成员由原来的 9 名调整为 7 名，并修改公司章程相关条款。具体修订内容请参见公司 2018 年 5 月 17 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《章程修正案公告》，公告编号：2018-021。

### (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	5	<p>1、2018 年 1 月 19 日，召开第一届董事会第十七次临时会议，审议并通过了《关于公司及子公司向苏州创元投资财务有限公司申请综合授信额度暨关联交易的议案》；《关于向中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行申请综合授信额度的议案》；《关于控股股东创元科技股份有限公司为公司向中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行申请综合授信额度提供担保的议案》；《关于向招商银行股份有限公司苏州分行申请综合授信额度的议案》；《关于向江苏银行股份有限公司苏州新区支行申请综合授信额度的议案》；《关于授权公司经营管理层全权办理公司申请授信及办理担保手续等事项的议案》；《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》；《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》共 8 个议案。</p> <p>2、2018 年 3 月 28 日召开第一届董事会第十八次会议，审议并通过了《2017 年度总经理工作报告的议案》；《2017 年度董事会工作报告的议案》；《2017 年年度报告及其摘要的议案》；《2017 年度财务决算报告的议案》；《2018 年度财务预算报告的议案》；《2017 年度对控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明的议案》；《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；《2017 年度经营绩效考核结果及 2018 年度经营绩效考核办法的议案》；《2017 年度安全生产总结及 2018 年度安全生产计划的议案》；《关于补充预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》；《关</p>



		<p>于公司 2017 年度利润分配预案的议案》；《关于公司 2018 年度技改投资项目的议案》；《关于修改公司章程的议案》；《关于公司会计政策变更的议案》；《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》共 16 个议案。</p> <p>3、2018 年 5 月 16 日，第一届董事会第十九次会议，审议并通过《关于修改公司章程的议案》；《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；共 3 个议案。</p> <p>4、2018 年 6 月 8 日，第二届监事会第一次，审议并通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；《关于聘任公司总经理的议案》；《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》；《关于聘任公司董事会秘书的议案》；共 4 个议案。</p> <p>5、2018 年 8 月 17 日，第二届董事会第二次会议，审议并通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；《关于公司 2018 年上半年募集资金存放及实际使用情况的专项报告》；《关于公司向中国光大银行股份有限公司苏州分行申请银行综合授信》；《关于公司向宁波银行股份有限公司苏州分行申请银行综合授信》；《关于公司向中国银行股份有限公司姑苏支行申请银行综合授信》；《关于苏州电瓷厂股份有限公司投资及购买或出售资产管理制度》；《关于苏州电瓷厂股份有限公司招议标活动管理办法的议案》；《关于召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》；共 7 个议案。</p>
<p>监事会</p>	<p>4</p>	<p>1、2018 年 3 月 28，第一届监事会第八次会议，审议并通过《2017 年度监事会工作报告的议案》；《2017 年年度报告及其摘要的议案》；《2017 年度财务决算报告的议案》；《2018 年度财务预算报告的议案》；《2017 年度对控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》；《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》；《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》；《关于公司会计政策变更的议案》。共 9 个议案。</p> <p>2、2018 年 5 月 16 日，第一届监事会第九次会议审议并通过《关于公司监事会换届选举的议案》。共 1 个议案。</p> <p>3、2018 年 6 月 8 日，第二届监事会第一次</p>

		<p>会议，审议并通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。共 1 个议案。</p> <p>4、2018 年 8 月 17 日，第二届监事会第二次会议，审议并通过《关于公司 2018 年半年度报告》的议案；《关于公司 2018 年上半年募集资金存放及实际使用情况的专项报告》的议案。共 2 个议案</p>
股东大会	4	<p>1、2018 年 2 月 7 日，2018 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司及子公司向苏州创元投资财务有限公司申请综合授信额度暨关联交易的议案》；《关于向中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行申请综合授信额度的议案》；《关于控股股东创元科技股份有限公司为公司向中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行申请综合授信额度提供担保的议案》；《关于向招商银行股份有限公司苏州分行申请综合授信额度的议案》；《关于向江苏银行股份有限公司苏州新区支行申请综合授信额度的议案》；《关于授权公司经营管理层全权办理公司申请授信及办理担保手续等事项的议案》；《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》。共 7 个议案。</p> <p>2、2018 年 4 月 27 日，2017 年年度股东大会，审议并通过了《2017 年度董事会工作报告的议案》；《2017 年年度报告及其摘要的议案》；《2017 年度财务决算报告的议案》；《2018 年度财务预算报告的议案》；《2017 年度对控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明的议案》；《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；《2017 年度经营绩效考核结果及 2018 年度经营绩效考核办法的议案》；《关于补充预计公司 2018 年度日常性关联交易的的议案》；《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》；《关于公司 2018 年度技改投资项目的议案》；《关于修改公司章程的议案》；共 12 个议案。</p> <p>3、2018 年 6 月 8 日，2018 年第二次临时股东大会，审议并通过《关于修改公司章程的议案》；《关于公司董事会换届选举的议案》；审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。共 3 个议案。</p> <p>4、2018 年 9 月 7 日，2018 年第三次临时股</p>



		东大会，审议并通过《关于公司向中国光大银行股份有限公司苏州分行申请银行综合授信》；《关于公司向宁波银行股份有限公司苏州分行申请银行综合授信》；《关于公司向中国银行股份有限公司姑苏支行申请银行综合授信》。共 3 个议案。
--	--	---

## 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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、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，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和经理层均严格按照《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、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。公司不断规范决策行为，提高决策水平，防范决策风险，凡属重大决策、重要人事任免、重大项目安排和大额资金运作事项，均由领导班子集体按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则作出决定。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

### (四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，设置办公室为日常管理部门，安排专人做好投资者来访接待工作。公司还制定了《投资者管理关系制度》、《信息披露管理制度》，对投资者管理关系进行了更为详细的约定。

### (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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 1、业务独立情况

公司目前的核心业务是高压瓷绝缘子的研发、生产和销售。公司拥有独立完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

### 2、人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 3、资产独立情况

公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立完善的生产经营场所，不存在被控股股东、实际控制人占用的情形；拥有与生产经营相关的机器设备以及商标等，具有独立的原料采购和产品销售体系。

### 4、机构独立情况

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和规范的财务会计制度，独立作出财务决策；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况；公司没有对外提供担保，也不存在将以公司名义取得的借款、授信额度转借给其他人的行为；公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

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，公司将根据所处行业、经营现状和发展情况不断进行调整完善。

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细节制度，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，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司严格执行企业风险防控制度，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，从企业规范的角度持续完善公司的风险控制体系。

**报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。**

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》、《关于年度报告重大差错责任追究制度》，对包括年度报告在内的信息披露事项的审批程序、编报内容、信息披露相关人员的责任与义务、错误及疏漏的处罚等方面做出了详尽的规定。

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上述制度，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"/> 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	苏公 W[2019]A153 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	苏州市新市路 130 号
审计报告日期	2019 年 3 月 21 日
注册会计师姓名	邓明勇、顾华
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告正文：

## 审 计 报 告

苏公 W[2019]A153 号

苏州电瓷厂股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了苏州电瓷厂股份有限公司（以下简称“苏州电瓷”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### 二、 形成审计意见的基础

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

苏州电瓷管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括苏州电瓷2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 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，管理层负责评估苏州电瓷的持续经营能力，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苏州电瓷、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督苏州电瓷的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对苏州电瓷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苏州电瓷不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·无锡

中国注册会计师：邓明勇  
中国注册会计师：顾 华  
二〇一九年三月二十一日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5-01	332,577,547.32	323,343,933.26
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	5-02	163,629,478.13	174,326,489.20
预付款项	5-03	8,552,984.34	7,699,561.03
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	5-04	3,649,717.00	1,621,746.12
买入返售金融资产		-	-
存货	5-05	135,524,540.25	257,216,115.35
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	5-06	6,827,656.57	4,339,816.12
<b>流动资产合计</b>		<b>650,761,923.61</b>	<b>768,547,661.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
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	5-07	196,464,246.45	214,881,914.79
在建工程	5-08	69,032,773.14	22,706,989.55
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	5-09	20,703,846.89	21,261,695.69
开发支出	5-10	-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	5-11	12,682,379.25	7,584,226.17
其他非流动资产	5-12	18,466,158.57	7,710,839.84

<b>非流动资产合计</b>		<b>317,349,404.30</b>	<b>274,145,666.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>968,111,327.91</b>	<b>1,042,693,327.12</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5-13	203,600,000.00	203,600,000.00
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	5-14	172,644,390.56	248,882,124.72
预收款项	5-15	55,892,202.33	70,488,797.24
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	5-16	5,810,000.00	-
应交税费	5-17	3,431,106.13	4,841,221.62
其他应付款	5-18	3,706,481.05	5,614,614.37
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	5-19	1,706,854.84	1,676,854.84
<b>流动负债合计</b>		<b>446,791,034.91</b>	<b>535,103,612.79</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	5-20	29,062,190.83	31,849,045.75
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>29,062,190.83</b>	<b>31,849,045.75</b>
<b>负债合计</b>		<b>475,853,225.74</b>	<b>566,952,658.54</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	5-21	113,000,000.00	113,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积	5-22	312,909,696.07	312,909,696.07
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	5-23	8,373,192.83	5,957,911.00
一般风险准备		-	-
未分配利润	5-24	57,975,213.27	43,873,061.51
归属于母公司所有者权益合计		492,258,102.17	475,740,668.58
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>492,258,102.17</b>	<b>475,740,668.58</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>968,111,327.91</b>	<b>1,042,693,327.12</b>

法定代表人：钱国英

主管会计工作负责人：郭蓉

会计机构负责人：魏玲璞

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		283,236,613.23	212,040,695.43
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	13-01	163,529,478.13	174,326,489.20
预付款项		4,468,845.94	5,843,663.47
其他应收款	13-02	3,649,717.00	2,902,146.12
存货		104,860,934.74	232,664,028.35
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		3,241,263.96	3,424,776.55
<b>流动资产合计</b>		<b>562,986,853.00</b>	<b>631,201,799.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	13-03	270,000,000.00	270,000,000.00
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		73,208,610.65	81,569,222.22
在建工程		1,656,146.15	846,169.58
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		71,623.94	140,170.94
开发支出		-	-



商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		12,035,301.77	7,013,822.93
其他非流动资产		267,800.00	806,800.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>357,239,482.51</b>	<b>360,376,185.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>920,226,335.51</b>	<b>991,577,984.79</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		149,000,000.00	149,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		217,496,210.18	292,816,720.91
预收款项		55,863,342.38	70,451,245.14
合同负债		-	-
应付职工薪酬		5,530,000.00	-
应交税费		2,711,280.03	2,106,259.92
其他应付款		1,960,521.40	1,311,595.61
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		30,000.00	-
<b>流动负债合计</b>		<b>432,591,353.99</b>	<b>515,685,821.58</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		540,000.00	1,650,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>540,000.00</b>	<b>1,650,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>433,131,353.99</b>	<b>517,335,821.58</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		113,000,000.00	113,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		312,963,053.26	312,963,053.26
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		8,373,192.83	5,957,911.00

一般风险准备		-	-
未分配利润		52,758,735.43	42,321,198.95
<b>所有者权益合计</b>		<b>487,094,981.52</b>	<b>474,242,163.21</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>920,226,335.51</b>	<b>991,577,984.79</b>

法定代表人：钱国英

主管会计工作负责人：郭蓉

会计机构负责人：魏玲璜

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>503,156,597.93</b>	<b>484,074,942.43</b>
其中：营业收入	5-25	503,156,597.93	484,074,942.43
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>473,941,791.69</b>	<b>457,684,412.74</b>
其中：营业成本	5-25	359,530,312.02	346,518,265.80
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	5-26	8,097,999.13	6,878,710.00
销售费用	5-27	34,120,580.79	35,436,688.62
管理费用	5-28	40,930,227.69	34,643,906.31
研发费用	5-29	24,153,081.36	16,153,872.65
财务费用	5-30	-6,995,127.10	10,240,934.00
其中：利息费用		8,958,886.77	8,870,012.31
利息收入		4,370,395.97	2,094,432.64
资产减值损失	5-31	14,104,717.80	7,812,035.36
信用减值损失		-	-
加：其他收益	5-32	3,424,852.96	2,711,022.31
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		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）	5-33	4,347.64	-62,897.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>32,644,006.84</b>	<b>29,038,654.05</b>
加：营业外收入	5-34	-	455.17
减：营业外支出	5-35	673,676.94	197,511.21
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>31,970,329.90</b>	<b>28,841,598.01</b>

减：所得税费用	5-36	4,152,896.31	4,186,824.18
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>27,817,433.59</b>	<b>24,654,773.83</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,817,433.59	24,654,773.83
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		27,817,433.59	24,654,773.83
<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>		<b>27,817,433.59</b>	<b>24,654,773.83</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,817,433.59	24,654,773.83
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		0.25	0.22
（二）稀释每股收益		0.25	0.22

法定代表人：钱国英

主管会计工作负责人：郭蓉

会计机构负责人：魏玲琪

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	13-04	<b>502,933,502.34</b>	<b>483,790,767.26</b>
减：营业成本	13-04	376,864,148.52	371,948,091.51
税金及附加		6,100,163.60	4,132,245.88
销售费用		33,746,413.47	28,371,184.33
管理费用		32,551,831.68	26,022,041.38
研发费用		21,920,078.88	15,301,337.45
财务费用		-8,203,290.76	8,814,323.76

其中：利息费用		6,555,015.10	6,502,233.64
利息收入		3,160,356.99	1,145,005.39
资产减值损失		14,245,561.83	5,940,521.64
信用减值损失		-	-
加：其他收益		1,747,998.04	1,004,167.47
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		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）		4,347.64	-62,897.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>27,460,940.80</b>	<b>24,202,290.83</b>
加：营业外收入		-	455.17
减：营业外支出		518,086.56	30,215.25
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>26,942,854.24</b>	<b>24,172,530.75</b>
减：所得税费用		2,790,035.93	2,824,466.04
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>24,152,818.31</b>	<b>21,348,064.71</b>
（一）持续经营净利润		24,152,818.31	21,348,064.71
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>24,152,818.31</b>	<b>21,348,064.71</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：钱国英

主管会计工作负责人：郭蓉

会计机构负责人：魏玲瑛

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		534,798,406.38	605,149,516.85
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		13,080,025.21	12,132,887.62
收到其他与经营活动有关的现金	5-37	14,362,675.68	16,623,638.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>562,241,107.27</b>	<b>633,906,042.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		346,715,123.54	412,576,397.37
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		66,628,110.09	81,577,403.55
支付的各项税费		45,050,295.83	38,755,499.93
支付其他与经营活动有关的现金	5-37	14,951,901.34	28,100,430.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>473,345,430.80</b>	<b>561,009,731.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>88,895,676.47</b>	<b>72,896,311.23</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		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,556,027.98	123,942.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,556,027.98</b>	<b>123,942.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,153,244.65	30,527,760.12
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>		<b>60,153,244.65</b>	<b>30,527,760.12</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-58,597,216.67</b>	<b>-30,403,818.12</b>
<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		203,600,000.00	213,600,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5-37	13,030,884.12	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>216,630,884.12</b>	<b>213,600,000.00</b>
偿还债务支付的现金		203,600,000.00	213,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,254,815.00	20,198,094.14
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>223,854,815.00</b>	<b>233,798,094.14</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,223,930.88</b>	<b>-20,198,094.14</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>8,514,250.93</b>	<b>-2,948,567.85</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>31,588,779.85</b>	<b>19,345,831.12</b>
加：期初现金及现金等价物余额		254,040,279.28	234,694,448.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>285,629,059.13</b>	<b>254,040,279.28</b>

法定代表人：钱国英

主管会计工作负责人：郭蓉

会计机构负责人：魏玲瑛

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		534,684,002.94	604,772,613.07
收到的税费返还		13,080,025.21	12,132,887.62
收到其他与经营活动有关的现金		13,152,636.70	2,449,172.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>560,916,664.85</b>	<b>619,354,673.55</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		382,683,892.81	448,641,017.57
支付给职工以及为职工支付的现金		42,585,416.11	60,212,970.57
支付的各项税费		34,955,834.17	27,697,296.37
支付其他与经营活动有关的现金		9,964,275.14	26,411,608.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>470,189,418.23</b>	<b>562,962,893.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>90,727,246.62</b>	<b>56,391,780.06</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		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,553,131.38	120,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-

<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,553,131.38</b>	<b>120,900.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,422,121.13	4,562,463.02
投资支付的现金		-	120,000,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,422,121.13</b>	<b>124,562,463.02</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-868,989.75</b>	<b>-124,441,563.02</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		149,000,000.00	159,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		13,030,884.12	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>162,030,884.12</b>	<b>159,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		149,000,000.00	159,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,852,308.33	17,822,704.13
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>166,852,308.33</b>	<b>176,822,704.13</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,821,424.21</b>	<b>-17,822,704.13</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>8,514,250.93</b>	<b>-2,948,567.85</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>93,551,083.59</b>	<b>-88,821,054.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额		142,737,041.45	231,558,096.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>236,288,125.04</b>	<b>142,737,041.45</b>

法定代表人：钱国英

主管会计工作负责人：郭蓉

会计机构负责人：魏玲瑛



## (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	113,000,000.00	-	-	-	312,909,696.07	-	-	-	5,957,911.00	-	43,873,061.51	-	475,740,668.58
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	113,000,000.00	-	-	-	312,909,696.07	-	-	-	5,957,911.00	-	43,873,061.51	-	475,740,668.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,415,281.83	-	14,102,151.76	-	16,517,433.59
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,817,433.59	-	27,817,433.59
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,415,281.83	-	-13,715,281.83	-	-11,300,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,415,281.83	-	-2,415,281.83	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,300,000.00	-	-11,300,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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>	<b>113,000,000.00</b>	-	-	-	<b>312,909,696.07</b>	-	-	-	<b>8,373,192.83</b>	-	<b>57,975,213.27</b>	-	<b>492,258,102.17</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	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	113,000,000.00	-	-	-	312,909,696.07	-	-	-	3,823,104.53	-	32,653,094.15	-	462,385,894.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>113,000,000.00</b>	-	-	-	<b>312,909,696.07</b>	-	-	-	<b>3,823,104.53</b>	-	<b>32,653,094.15</b>	-	<b>462,385,894.75</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>2,134,806.47</b>	-	<b>11,219,967.36</b>	-	<b>13,354,773.83</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,654,773.83	-	24,654,773.83
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,134,806.47	-	-13,434,806.47	-	-11,300,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,134,806.47	-	-2,134,806.47	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,300,000.00	-	-11,300,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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、本年年末余额</b>	<b>113,000,000.00</b>	-	-	-	<b>312,909,696.07</b>	-	-	-	<b>5,957,911.00</b>	-	<b>43,873,061.51</b>	-	<b>475,740,668.58</b>

法定代表人：钱国英

主管会计工作负责人：郭蓉

会计机构负责人：魏玲瑛

**(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								
<b>一、上年期末余额</b>	<b>113,000,000.00</b>	-	-	-	<b>312,963,053.26</b>	-	-	-	<b>5,957,911.00</b>	-	<b>42,321,198.95</b>	<b>474,242,163.21</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>113,000,000.00</b>	-	-	-	<b>312,963,053.26</b>	-	-	-	<b>5,957,911.00</b>	-	<b>42,321,198.95</b>	<b>474,242,163.21</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>2,415,281.83</b>	-	<b>10,437,536.48</b>	<b>12,852,818.31</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,152,818.31	24,152,818.31
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,415,281.83	-	-13,715,281.83	-11,300,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,415,281.83	-	-2,415,281.83	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,300,000.00	-11,300,000.00

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>	<b>113,000,000.00</b>	-	-	-	<b>312,963,053.26</b>	-	-	-	<b>8,373,192.83</b>	-	<b>52,758,735.43</b>	<b>487,094,981.52</b>

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	113,000,000.00	-	-	-	312,963,053.26	-	-	-	3,823,104.53	-	34,407,940.71	464,194,098.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	113,000,000.00	-	-	-	312,963,053.26	-	-	-	3,823,104.53	-	34,407,940.71	464,194,098.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,134,806.47	-	7,913,258.24	10,048,064.71

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,348,064.71	21,348,064.71
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,134,806.47	-	-13,434,806.47	-11,300,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,134,806.47	-	-2,134,806.47	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,300,000.00	-11,300,000.00
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>	<b>113,000,000.00</b>	-	-	-	<b>312,963,053.26</b>	-	-	-	<b>5,957,911.00</b>	-	<b>42,321,198.95</b>	<b>474,242,163.21</b>

法定代表人：钱国英

主管会计工作负责人：郭蓉

会计机构负责人：魏玲璜

# 苏州电瓷厂股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

### 附注 1：公司基本情况

#### 1-01 公司历史沿革

苏州电瓷厂股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由苏州电瓷厂有限公司整体变更设立。公司成立于1959年成立，原名为苏州电瓷厂，2003年9月改制变更为有限责任公司，由苏州金龙汽车销售有限公司及顾雪珠等14位自然人出资组建，注册资本为人民币500万元，实收资本为人民币500万元。经历次股权变更及增资，公司注册资本为人民币8,300万元，实收资本为人民币8,300万元，股权结构为：创元科技股份有限公司（以下简称“创元科技”）持股86.42%；顾雪珠等14位自然人持股13.58%。

根据公司2015年5月9日临时股东会决议，全体股东根据公司截止2014年12月31日经审计后的净资产人民币31,549.51万元扣除2014年度股东分红人民币830万元后留存的净资产30,719.51万元，按各自享有的净资产的份额折股8,300万股，将公司变更为股份公司。公司已取得江苏省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91320000137703655B的营业执照。

2015年11月9日，公司股票挂牌公开转让申请经全国中小企业股份转让系统有限责任公司以“股转系统函[2015]7547号”函同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2016年12月2日，根据公司2016年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请向符合《非上市公众公司监督管理办法》及《投资者适当性管理细则（试行）》等相关规定的特定对象发行3,000万股新股，新增注册资本3,000万元，变更后的注册资本为人民币11,300万元。

证券简称：苏州电瓷，证券代码：834410；转让方式：集合竞价。

法定代表人：钱国英。

公司住所：苏州工业园区唯亭镇春辉路20号。

#### 1-02 公司经营范围

高压电瓷、避雷器、高压隔离开关等高低压电器产品及用于电气化铁路与城市轨道交通的电器产品；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及



相关技术的进口业务；承接对外合作生产和三来一补业务。（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）

### 1-03 合并财务报表范围

（1）本期合并财务报表范围如下：

子公司全称	持股比例	表决权比例	注册资本 (万元)	经营范围	备注
苏州电瓷厂（宿迁）有限公司 (以下简称“宿迁电瓷”)	100%	100%	27,000	高压电瓷、避雷器、高压隔离开关等高低压电瓷产品生产、销售	投资设立

（2）报告期合并财务报表范围变动情况如下：

报告期合并范围未发生变化。

本期合并财务报表范围及其变化其他情况，详见本财务报表附注 6“合并范围的变更”以及附注 7、7-01“在其他主体中的权益”相关内容。

本财务报告于 2019 年 3 月 21 日经公司第二届董事会第四次会议批准报出。

## 附注 2：财务报表的编制基础

### 2-01 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2-02 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 附注 3、重要会计政策、会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

### 3-01 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并在所有重大方面符合《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）》的要求。

### 3-02 会计期间

本公司的会计期间分人年度和中期，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，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3-03 营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

### 3-04 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3-05 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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （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。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，

计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

### 3-06 合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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）控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

#### （3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。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。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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，详见本附注 3、3-14 “长期股权投资”或本附注 3、3-10 “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这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”（详见本附注 3：3-14（2）④）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。

### 3-07 合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### （1）合营安排的分类

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）本公司确认其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确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### 3-08 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 3-09 外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日的月初中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

### 3-10 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### （1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入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，按照成本进行后续计量；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债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以摊余成本计量的其他金融负债两类。

#### （2）金融资产和金融负债公允价值的确定

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

#### （3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司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。

### （5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③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发生让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是转回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。

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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

### 3-11 应收款项

应收款项指企业拥有的将来获取现款、商品或劳动的权利，是企业在日常生产经营过程中发生的各种债权，主要包括：应收账款、应收票据、预付款项、应收股利、应收利息、其他应收款、长期应收款等。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额超过 100 万元（含）应收账款，余额超过 50 万元（含）其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

#### 账龄分析法计提坏账准备比例

应收款项账龄	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%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(4) 本公司对应收票据、预付款项、应收股利、应收利息、长期应收款等其他应收款项，于每一期末进行核查，对于到期未能收回的项目，分别转入应收账款及其他应收款并重新判断其可收回性，按照账龄分析法或单项计提坏账。

(5) 本公司对纳入合并报表范围的母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的应收款项，以及其他明显不存在坏账可能的应收款项，不计提坏账准备。

### 3-12 存货

#### (1) 存货核算：

存货是指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。公司存货包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料及产成品发出采用移动加权平均法；低值易耗品在领用时采用一次转销法摊销。

#### （2）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### （3）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

#### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

##### ①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法或分次摊销法进行摊销。

##### ②包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法或分次摊销法进行摊销。

### 3-13 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

### 3-14 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，其会计政策详见附注 3：3-10 “金融工具”。

#### （1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（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），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

A 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

②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。

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，按本附注 3：3-06 “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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### （3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3：3-20 “长期资产减值”。

### （4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合

是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 3-15 投资性房地产

(1) 投资性房地产计量模式：采用成本法计量。

(2) 投资性房地产折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。投资性房地产按其成本作为入账价值，其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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；投资者投入的投资性房地产，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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3、3-20 “长期资产减值”。

### 3-16 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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

(2) 折旧方法

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30-40年	3~5%	2.43~3.23%
机器设备	10-18年	3~5%	5.39~9.70%
运输设备	10年	3~5%	9.50~9.7%
电子及其他设备	5年	3~5%	19.00~19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，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即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及

以上：

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。

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3、3-20 “长期资产减值”。

### 3-17 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3、3-20 “长期资产减值”。

### 3-18 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

### 3-19 无形资产

#### （1）无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

#### （2）无形资产摊销方法和期限

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3、3-20 “长期资产减值”。

#### （3）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### 3-20 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。

### 3-21 长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司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。长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用账龄平均法进行摊销，计入当期损益。筹建期间发生的费用，于生产经营开始的当期一次性计入当期损益。

### 3-22 职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计

划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

## 3-23 预计负债

### （1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ①该义务是本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地计量。

（2）计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 3-24 股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加

资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 3-25 收入

#### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，取得验收单据，同时开具相应发票作为收入的确认时点；对于出口销售，以办理完成海关报关作为收入的确认时点。

#### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

#### （3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 3-26 政府补助

#### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### （4）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 3-27 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 3-28 租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

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。

### 3-29 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

财政部 2018 年 6 月发布《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)，对企业财务报表格式进行相应调整，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表，将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

上述会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

会计政策变更的内容及对本公司的影响说明	报表项目	对 2017 年 12 月 31 日/2017 年度相关财务报表项目的影响金额（增加+/减少-）
按照《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》的相关规定（财会〔2018〕15 号），本次会计政策变更，仅对 2017 年度财务报表项目列示产生影响，对公司 2017 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2017 年度净利润未产生影响。	应收票据及应收账款	+174,326,489.20
	应收票据	-2,444,889.00
	应收账款	-171,881,600.20
	其他应收款	—
	应收利息	—
	应付票据及应付账款	+248,882,124.72
	应付票据	-97,474,940.06
	应付账款	-151,407,184.66
	其他应付款	+243,550.34
	应付利息	-243,550.34
	管理费用	+16,153,872.65
	研发费用	-16,153,872.65

## （2）重要会计估计变更

公司本期无重要会计估计变更。

### 3-30 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销

的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

### （4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### （5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### （6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金



流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （9）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

## 附注 4：税项及税收优惠

### 4-01 报告期税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	16%、17%
城市建设维护税	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%
	应纳税所得额	25%
房产税	自用房产原值的 70%	1.2%

注：本公司为增值税一般纳税人，2018 年 1-4 月份，商品销售增值税税率 17%。2018 年 5 月 1 日起，根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），商品销售增值税税率调整为 16%。

### 4-02 报告期税收优惠

### （一）增值税优惠政策

根据国务院令[1993]第 134 号《中华人民共和国增值税暂行条例》和财政部、国家税务总局财税发[2002]7 号《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》文件的规定：从 2002 年 1 月 1 日起，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。

本公司陶瓷制绝缘子产品出口退税率：16%。

### （二）所得税优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司 2017 年被江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局认定为高新技术企业（证书编号 GR201732001056，有效期三年），享受企业所得税减按 15%税率征收的优惠。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，公司 2017~2019 年度享受减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

## 附注 5：合并财务报表主要项目注释

（以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位。）

### 5-01 货币资金

（1）货币资金分类列示：

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,434.30	3,116.38
银行存款	285,627,624.83	254,037,162.90
其他货币资金	46,948,488.19	69,303,653.98
<b>合计</b>	<b>332,577,547.32</b>	<b>323,343,933.26</b>
其中：存放在境外的款项总额	—	—

（2）货币资金中对使用有限制情况款项：

项目	期末余额	期初余额
承兑保证金及保函保证金	46,948,488.19	69,303,653.98
拟于到期后收回的定期存款	—	—
<b>合计</b>	<b>46,948,488.19</b>	<b>69,303,653.98</b>

注：使用有限制情况款项在编制现金流量表时不作为现金及等价物。

### 5-02 应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款分类列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,868,410.99	2,444,889.00
应收账款	139,761,067.14	171,881,600.20
<b>合计</b>	<b>163,629,478.13</b>	<b>174,326,489.20</b>

(2) 应收票据

1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,293,910.99	1,789,000.00
商业承兑汇票	574,500.00	655,889.00
<b>合计</b>	<b>23,868,410.99</b>	<b>2,444,889.00</b>

2) 期末公司质押的应收票据列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000,000.00	—
商业承兑汇票	—	—
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	—

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	期末余额		期初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	620,000.00	—	8,520,664.34	—
商业承兑票据	—	—	1,089,000.00	—
<b>合计</b>	<b>620,000.00</b>	—	<b>9,609,664.34</b>	—

4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(3) 应收账款

1) 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	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,579,211.19	100.00	40,818,144.05	22.60	139,761,067.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

合计	180,579,211.19	100.00	40,818,144.05	22.60	139,761,067.14
----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

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	200,077,662.10	100.00	28,196,061.90	14.09	171,881,600.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	200,077,662.10	100.00	28,196,061.90	14.09	171,881,600.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例 (%)	应收账款	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	66,414,017.98	3,320,700.90	5.00	137,560,595.38	6,878,029.77	5.00
1-2 年	60,384,594.39	6,038,459.44	10.00	36,882,808.23	3,688,280.82	10.00
2-3 年	31,888,021.59	9,566,406.48	30.00	11,435,010.26	3,430,503.08	30.00
3 年以上	21,892,577.23	21,892,577.23	100.00	14,199,248.23	14,199,248.23	100.00
合计	180,579,211.1	40,818,144.05	—	200,077,662.10	28,196,061.90	—

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	收回	转回	转销	合并范围变更	
坏账准备	28,196,061.90	12,622,082.15	—	—	—	—	40,818,144.05
合计	28,196,061.90	12,622,082.15	—	—	—	—	40,818,144.05

3) 本期无实际核销的应收账款情况。

4) 按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网湖南省电力公司物资公司	非关联方	9,566,941.90	2-3 年	5.30	2,870,082.57
国网山东省电力公司物资公司	非关联方	9,190,159.51	3 年以内	5.09	1,202,006.71
国网江苏省电力有限公司	非关联方	8,582,985.70	2 年以内	4.75	762,224.37
中铁建电气化局集团哈佳铁路	非关联方	7,205,784.00	1 年以内、2-3 年	3.99	1,996,335.20

项目经理部					
国网上海市电力公司	非关联方	5,314,587.77	1-3 年、3 年以上	2.94	5,277,739.51
合计	—	39,860,458.88	—	22.07	12,108,388.36

### 5-03 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	8,053,582.14	94.16	7,664,716.13	99.54
1-2 年	472,629.20	5.53	25,979.90	0.34
2-3 年	22,573.00	0.26	2,265.00	0.03
3 年以上	4,200.00	0.05	6,600.00	0.09
合计	8,552,984.34	100.00	7,699,561.03	100.00

(2) 一年以上的预付款项主要为未及时结算款项。

(3) 按预付对象归集的前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
宿迁中石油昆仑燃气有限公司	非关联方	2,182,296.50	1 年以内
IMERYS MINERALS LTD	非关联方	866,194.59	1 年以内
合肥市春华起重机械有限公司	非关联方	836,034.00	1 年以内
清远市源泽陶瓷原料有限公司	非关联方	513,000.00	1 年以内
苏州庞氏环保过滤产品有限公司	非关联方	326,067.92	1 年以内
合计	—	4,723,593.01	—

### 5-04 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	3,649,717.00	1,621,746.12
合计	3,649,717.00	1,621,746.12

(2) 其他应收款

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	4,092,316.02	100.00	442,599.02	10.82	3,649,717.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>4,092,316.02</b>	<b>100.00</b>	<b>442,599.02</b>	<b>10.82</b>	<b>3,649,717.00</b>

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	2,035,739.68	100.00	413,993.56	20.34	1,621,746.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>2,035,739.68</b>	<b>100.00</b>	<b>413,993.56</b>	<b>20.34</b>	<b>1,621,746.12</b>

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例 (%)	其他应收款	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	3,686,888.42	184,344.42	5.00	1,415,718.86	70,785.94	5.00
1-2 年	45,000.00	4,500.00	10.00	259,390.00	25,939.00	10.00
2-3 年	152,390.00	45,717.00	30.00	61,946.00	18,583.80	30.00
3 年以上	208,037.60	208,037.60	100.00	298,684.82	298,684.82	100.00
<b>合计</b>	<b>4,092,316.02</b>	<b>442,599.02</b>	<b>—</b>	<b>2,035,739.68</b>	<b>413,993.56</b>	<b>—</b>

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	收回	转回	转销	合并范围变更	
坏账准备	413,993.56	28,605.46	—	—	—	—	442,599.02
<b>合计</b>	<b>413,993.56</b>	<b>28,605.46</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>442,599.02</b>

3) 本期实际核销的其他应收款情况：

项目	核销金额
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：

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,991,714.60	1,855,562.09
员工暂借备用金	55,000.00	135,000.00
代收代付款	45,000.00	—
其他	601.42	45,177.59
<b>合计</b>	<b>4,092,316.02</b>	<b>2,035,739.68</b>

## 5) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
国网物资有限公司	押金及保证金	2,000,000.00	1 年以内	48.87	100,000.00
南方电网物资有限公司	押金及保证金	410,000.00	1 年以内	10.02	20,500.00
中铁建电气化局集团科技有限公司	押金及保证金	410,000.00	1 年以内	10.02	20,500.00
中铁物总国际招标有限公司	押金及保证金	250,000.00	1 年以内	6.11	12,500.00
青海鑫恒水电开发有限公司	押金及保证金	205,037.60	3 年以上	5.01	205,037.60
<b>合计</b>	—	<b>3,275,037.60</b>	—	<b>80.03</b>	<b>358,537.60</b>

## 5-05 存货

## (1) 存货分类列示：

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	19,500,249.27	2,639,900.08	16,860,349.19	18,367,635.08	2,814,296.58	15,553,338.50
在产品	11,130,607.80	—	11,130,607.80	8,850,924.26	—	8,850,924.26
产成品	90,794,886.44	1,500,656.70	89,294,229.74	217,276,052.49	935,657.31	216,340,395.18
半成品	19,302,780.82	1,063,427.30	18,239,353.52	16,471,457.41	—	16,471,457.41
<b>合计</b>	<b>140,728,524.33</b>	<b>5,203,984.08</b>	<b>135,524,540.25</b>	<b>260,966,069.24</b>	<b>3,749,953.89</b>	<b>257,216,115.35</b>

## (2) 存货跌价准备：

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,814,296.58	—	—	174,396.50	—	2,639,900.08
在产品	—	—	—	—	—	—
产成品	935,657.31	722,224.58	—	157,225.19	—	1,500,656.70
半成品	—	1,063,427.30	—	—	—	1,063,427.30
<b>合计</b>	<b>3,749,953.89</b>	<b>1,785,651.88</b>	—	<b>331,621.69</b>	—	<b>5,203,984.08</b>

存货中无借款费用资本化金额。

### 5-06 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	6,827,656.57	4,339,816.12
<b>合计</b>	<b>6,827,656.57</b>	<b>4,339,816.12</b>

### 5-07 固定资产

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	196,464,246.45	214,881,914.79
固定资产清理	—	—
<b>合计</b>	<b>196,464,246.45</b>	<b>214,881,914.79</b>

(2) 固定资产

1) 固定资产分类列示：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	161,056,819.71	180,623,122.53	3,057,019.64	26,680,902.96	371,417,864.84
2. 本期增加金额	—	2,128,885.64	—	143,758.68	2,272,644.32
(1) 购置	—	2,048,289.39	—	143,758.68	2,192,048.07
(2) 在建工程转入	—	80,596.25	—	—	80,596.25
(3) 其他转入	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	3,035,179.70	—	78,149.79	3,113,329.49
(1) 处置或报废	—	2,775,963.98	—	78,149.79	2,854,113.77
(2) 其他转出	—	259,215.72	—	—	259,215.72
4. 期末余额	161,056,819.71	179,716,828.47	3,057,019.64	26,746,511.85	370,577,179.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	38,953,702.23	98,215,870.77	1,781,079.53	17,585,297.52	156,535,950.05
2. 本期增加金额	5,000,037.99	11,997,926.14	273,342.72	1,634,285.72	18,905,592.57
(1) 计提	5,000,037.99	11,997,926.14	273,342.72	1,634,285.72	18,905,592.57
(2) 其他转入	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	1,255,558.02	—	73,051.38	1,328,609.40
(1) 处置或报废	—	1,255,558.02	—	73,051.38	1,328,609.40



(2) 其他	—	—	—	—	—
4. 期末余额	43,953,740.22	108,958,238.89	2,054,422.25	19,146,531.86	174,112,933.22
三、减值准备					
1. 期初余额	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—
计提	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
处置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值					
1. 期末账面价值	117,103,079.49	70,758,589.58	1,002,597.39	7,599,979.99	196,464,246.45
2. 期初账面价值	122,103,117.48	82,407,251.76	1,275,940.11	9,095,605.44	214,881,914.79

2) 期末固定资产中无闲置、租入、租出情况。

3) 本期无其他增加、减少。

4) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

## 5-08 在建工程

(1) 在建工程及工程物资分类列示：

项目	期末余额	期初余额
在建工程	69,032,773.14	22,706,989.55
工程物资	—	—
<b>合计</b>	<b>69,032,773.14</b>	<b>22,706,989.55</b>

(2) 在建工程

1) 在建工程情况：

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
基建工程	38,768,863.59	—	38,768,863.59	21,809,512.07	—	21,809,512.07
待安装设备	29,817,789.75	—	29,817,789.75	451,357.68	—	451,357.68
管理软件	446,119.80	—	446,119.80	446,119.80	—	446,119.80
<b>合计</b>	<b>69,032,773.14</b>	<b>—</b>	<b>69,032,773.14</b>	<b>22,706,989.55</b>	<b>—</b>	<b>22,706,989.55</b>

2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
基建工程	5,830	21,809,512.07	16,959,351.52	—	—	38,768,863.59

待安装设备	—	451,357.68	29,447,028.32	80,596.25	—	29,817,789.75
管理软件	—	446,119.80	—	—	—	446,119.80
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>22,706,989.55</b>	<b>46,406,379.84</b>	<b>80,596.25</b>	<b>—</b>	<b>69,032,773.14</b>

(续上表)

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
基建工程	100%	95%	—	—	—	募集资金
待安装设备	—	—	—	—	—	自筹
管理软件	—	—	—	—	—	自筹
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 5-09 无形资产

(1) 无形资产分类情况：

项目	土地使用权	研发、经营及管理软件	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	24,465,087.00	266,538.48	—	24,731,625.48
2.本期增加金额	—	—	—	—
(1) 购置	—	—	—	—
(2) 企业合并增加	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
处置	—	—	—	—
4.期末余额	24,465,087.00	266,538.48	—	24,731,625.48
二、累计摊销				
1.期初余额	3,343,562.25	126,367.54	—	3,469,929.79
2.本期增加金额	489,301.80	68,547.00	—	557,848.80
(1) 计提	489,301.80	68,547.00	—	557,848.80
(2) 企业合并增加	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
处置	—	—	—	—
4.期末余额	3,832,864.05	194,914.54	—	4,027,778.59
三、减值准备				
1.期初余额	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—
计提	—	—	—	—

3.本期减少金额	—	—	—	—
处置	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,632,222.95	71,623.94	—	20,703,846.89
2.期初账面价值	21,121,524.75	140,170.94	—	21,261,695.69

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

### 5-10 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
长棒形悬式瓷绝缘子	—	1,659,887.31	—	—	1,659,887.31	—
高速铁路接触网瓷复合腕臂棒形绝缘子	—	2,248,859.51	—	—	2,248,859.51	—
釉面无电闪痕迹交流盘形悬式瓷绝缘子	—	2,273,991.59	—	—	2,273,991.59	—
无机釉面憎水性新技术研发	—	2,488,613.13	—	—	2,488,613.13	—
直流特高压电网用 160KN 至 550KN 防污闪涂层盘形悬式瓷绝缘子	—	2,574,883.11	—	—	2,574,883.11	—
圆柱头承力结构多层伞型悬式瓷绝缘子	—	10,673,844.23	—	—	10,673,844.23	—
瓷绝缘子研发	—	2,233,002.48	—	—	2,233,002.48	—
合计	—	24,153,081.36	—	—	24,153,081.36	—

### 5-11 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产分类列示：

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
内部交易未实现利润	1,428,900.33	214,335.05	637,998.71	95,699.81
坏账准备	38,799,807.85	5,820,271.17	26,149,120.24	3,922,458.03
存货跌价准备	5,203,984.08	953,394.59	3,749,953.89	756,334.46
其他已纳税调整可抵扣项	37,962,522.99	5,694,378.44	18,731,559.14	2,809,733.87
合计	83,395,215.25	12,682,379.25	49,268,631.98	7,584,226.17

(2) 未经抵消的递延所得税负债分类列示：

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

合计	-	-	-	-
----	---	---	---	---

## (3) 期末未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额	备注
应收账款坏账准备	2,460,935.22	2,460,935.22	本公司 2003 年改制时遗留应收账款经有关部门核准计提的坏账准备不确认递延所得税资产
合计	2,460,935.22	2,460,935.22	-

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	期末金额	备注
-	-	-
合计	-	-

**5-12 其他非流动资产**

项目	期末余额	期初余额
购建长期资产预付款	18,466,158.57	7,710,839.84
合计	18,466,158.57	7,710,839.84

**5-13 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	113,600,000.00	123,600,000.00
保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	-
合计	203,600,000.00	203,600,000.00

## (2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

**5-14 应付票据及应付账款**

## (1) 应付票据及应付账款分类列示:

项目	期末余额	期初余额
应付票据	58,631,518.33	97,474,940.06
应付账款	114,012,872.23	151,407,184.66
合计	172,644,390.56	248,882,124.72

## (2) 应付票据

## 1) 应付票据分类列示:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	58,631,518.33	97,474,940.06
商业承兑汇票	—	—
<b>合计</b>	<b>58,631,518.33</b>	<b>97,474,940.06</b>

2) 期末无已到期未支付的应付票据。

(3) 应付账款

1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	80,728,709.16	130,339,210.15
1 年以上	33,284,163.07	21,067,974.51
<b>合计</b>	<b>114,012,872.23</b>	<b>151,407,184.66</b>

2) 期末账龄超过一年的重要应付账款如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京世纪航凯电力科技股份有限公司	供应商	7,965,591.80	1 至 2 年	未到付款期
河北硅谷化工有限公司	供应商	1,492,167.45	1 至 2 年	未到付款期
山东合太恒科技股份有限公司	供应商	1,791,872.13	1 至 2 年	未到付款期
武汉市易科电力科技有限公司	供应商	808,410.05	2 至 3 年	未到付款期
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>12,058,041.43</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 5-15 预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	55,381,853.12	70,034,609.77
1 至 2 年	185,442.62	444,912.21
2 至 3 年	315,631.33	—
3 年以上	9,275.26	9,275.26
<b>合计</b>	<b>55,892,202.33</b>	<b>70,488,797.24</b>

(2) 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

## 5-16 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	—	62,435,479.83	56,625,479.83	5,810,000.00

二、离职后福利-设定提存计划	—	8,228,163.46	8,228,163.46	—
三、辞退福利	—	1,787,672.68	1,787,672.68	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>72,451,315.97</b>	<b>66,641,315.97</b>	<b>5,810,000.00</b>

## (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
1、工资、奖金、津贴和补贴	—	55,514,585.63	49,704,585.63	5,810,000.00
2、职工福利费	—	938,232.99	938,232.99	—
3、社会保险费	—	2,637,309.09	2,637,309.09	—
其中：医疗保险费	—	2,267,091.36	2,267,091.36	—
工伤保险费	—	163,260.51	163,260.51	—
生育保险费	—	206,957.22	206,957.22	—
4、住房公积金	—	2,710,937.00	2,710,937.00	—
5、工会经费和职工教育经费	—	634,415.12	634,415.12	—
6、短期带薪缺勤	—	—	—	—
7、短期利润分享计划	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>62,435,479.83</b>	<b>56,625,479.83</b>	<b>5,810,000.00</b>

## (3) 设定提存计划列示:

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	—	7,969,381.98	7,969,381.98	—
2、失业保险费	—	258,781.48	258,781.48	—
3、企业年金缴费	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>8,228,163.46</b>	<b>8,228,163.46</b>	<b>—</b>

## 5-17 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,477,987.38	3,040,858.37
增值税	—	976,576.84
房产税	359,736.38	359,736.38
土地使用税	324,044.55	203,960.68
城市维护建设税	91,872.20	68,360.38
教育费附加	65,622.99	48,828.84
个人所得税	66,741.65	53,535.77
其他	45,100.98	89,364.36

合计	3,431,106.13	4,841,221.62
----	--------------	--------------

### 5-18 其他应付款

(1) 其他应付款分类列示：

项目	期末余额	期初余额
应付利息	247,622.11	243,550.34
应付股利	—	—
其他应付款	3,458,858.94	5,371,064.03
合计	3,706,481.05	5,614,614.37

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
贷款利息支出	247,622.11	243,550.34
合计	247,622.11	243,550.34

期末无已逾期未支付的利息情况。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	1,036,592.60	4,341,446.82
保证金押金	703,025.00	703,025.00
应付个人款	12,355.01	217,964.61
代收代付款	1,688,734.25	88,627.60
其他	18,152.08	20,000.00
合计	3,458,858.94	5,371,064.03

2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

### 5-19 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预计 1 年内转入利润表的递延收益	1,706,854.84	1,676,854.84
合计	1,706,854.84	1,676,854.84

### 5-20 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
政府补助	31,849,045.75	300,000.00	3,086,854.92	29,062,190.83	收到资产补贴
合计	31,849,045.75	300,000.00	3,086,854.92	29,062,190.83	—

涉及政府补助的项目：

补助项目名称	期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
瓷绝缘子建设扶持资金	12,728,212.42	—	301,854.84	—	12,426,357.58	与资产相关
2万吨瓷绝缘子项目补助资金	8,020,833.33	—	1,375,000.08	—	6,645,833.25	与资产相关
交/直流圆柱头盘型悬式瓷绝缘子生产线补助资金	10,800,000.00	—	1,350,000.00	—	9,450,000.00	与资产相关
苏州市市级工业经济升级版专项资金	300,000.00	—	30,000.00	30,000.00	240,000.00	与资产相关
特高压电网用高强度复合瓷材料盘形绝缘子补助资金	—	300,000.00	—	—	300,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>31,849,045.75</b>	<b>300,000.00</b>	<b>3,056,854.92</b>	<b>30,000.00</b>	<b>29,062,190.83</b>	—

注 1：瓷绝缘子建设扶持资金系收到政府项目补助，根据苏州宿迁工业园区管理委员会招商与经济发展局“招经发[2011]3 号”，收到瓷绝缘子建设扶持资金 1,509.27 万元，预计 1 年内转入利润表的递延收益已转列其他流动负债项目。

注 2：2 万吨瓷绝缘子项目系收到政府项目补助，根据宿迁市财政局关于下达 2014 年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）中央基建投资预算（拨款）的通知“宿财建[2014]56 号”，收到 2 万吨瓷绝缘子项目扶持资金 1,375.00 万元，预计 1 年内转入利润表的递延收益已转列其他流动负债项目。

注 3：交/直流圆柱头盘型悬式瓷绝缘子生产线补助资金，根据工业和信息化部关于 2016 年绿色制造系统集成项目立项的批复“工信部节函[2016]562 号”，收到交/直流圆柱头盘型悬式瓷绝缘子生产线补助资金 1,080 万元，其中与收益相关补贴 135 万已转入其他收益。

## 5-21 股本

### （1）股本变动情况

期间	期初数	本期变动增减					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,000,000.00	—	—	—	—	—	113,000,000.00

### （2）各期末股东及股本比例

股东名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
创元科技	97,656,506.00	86.4217	97,656,506.00	86.4217
顾雪珠	3,500,000.00	3.0973	3,500,000.00	3.0973
韦洪根	1,750,000.00	1.5487	1,750,000.00	1.5487
尚建红	1,000,000.00	0.8850	1,000,000.00	0.8850
吴淑红	1,000,000.00	0.8850	1,000,000.00	0.8850
沈云峰	975,000.00	0.8628	975,000.00	0.8628



陆洲	900,000.00	0.7965	900,000.00	0.7965
林伟勇	700,000.00	0.6195	700,000.00	0.6195
鲁慧民	625,000.00	0.5531	625,000.00	0.5531
陈荣华	560,000.00	0.4956	560,000.00	0.4956
周永新	550,000.00	0.4867	550,000.00	0.4867
邹年森	385,000.00	0.3407	385,000.00	0.3407
杨斌忠	380,000.00	0.3363	380,000.00	0.3363
江峰	350,000.00	0.3097	350,000.00	0.3097
郭蓉	350,000.00	0.3097	350,000.00	0.3097
张斌	300,000.00	0.2655	300,000.00	0.2655
朱宏仁	280,000.00	0.2478	280,000.00	0.2478
崔九岗	175,000.00	0.1549	175,000.00	0.1549
陆忠伟	150,000.00	0.1327	150,000.00	0.1327
朱宏君	120,000.00	0.1062	120,000.00	0.1062
沈剑强	120,000.00	0.1062	120,000.00	0.1062
金忠华	100,000.00	0.0885	100,000.00	0.0885
顾振明	100,000.00	0.0885	100,000.00	0.0885
王履燕	70,000.00	0.0619	70,000.00	0.0619
王一鑫	60,000.00	0.0531	60,000.00	0.0531
黄维华	60,000.00	0.0531	60,000.00	0.0531
戚冰	60,000.00	0.0531	60,000.00	0.0531
蔡金福	60,000.00	0.0531	60,000.00	0.0531
潘成章	60,000.00	0.0531	60,000.00	0.0531
叶敏	50,000.00	0.0442	50,000.00	0.0442
丁鸿	50,000.00	0.0442	50,000.00	0.0442
余政厚	43,494.00	0.0385	43,494.00	0.0385
宋晓丽	40,000.00	0.0354	40,000.00	0.0354
徐中前	40,000.00	0.0354	40,000.00	0.0354
陆建新	40,000.00	0.0354	40,000.00	0.0354
李志伟	40,000.00	0.0354	40,000.00	0.0354
陆建平	30,000.00	0.0265	30,000.00	0.0265
吕海侠	30,000.00	0.0265	30,000.00	0.0265
戴裕军	30,000.00	0.0265	30,000.00	0.0265

杨建国	30,000.00	0.0265	30,000.00	0.0265
丁伟明	30,000.00	0.0265	30,000.00	0.0265
左根良	30,000.00	0.0265	30,000.00	0.0265
李永生	30,000.00	0.0265	30,000.00	0.0265
曾正国	30,000.00	0.0265	30,000.00	0.0265
丁惠民	30,000.00	0.0265	30,000.00	0.0265
李贤涛	30,000.00	0.0265	30,000.00	0.0265
<b>合计</b>	<b>113,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>113,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

### 5-22 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	312,909,696.07	—	—	312,909,696.07
其他资本公积	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>312,909,696.07</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>312,909,696.07</b>

### 5-23 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	5,957,911.00	2,415,281.83	—	8,373,192.83
<b>合计</b>	<b>5,957,911.00</b>	<b>2,415,281.83</b>	<b>—</b>	<b>8,373,192.83</b>

注：盈余公积本期增加系按照母公司税后净利润的 10% 计提法定盈余公积。

### 5-24 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	43,873,061.51	32,653,094.15
调整期初未分配利润	—	—
调整后期初未分配利润	43,873,061.51	32,653,094.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,817,433.59	24,654,773.83
减：提取法定盈余公积	2,415,281.83	2,134,806.47
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	11,300,000.00	11,300,000.00
转作股本的普通股股利	—	—
股改未分配利润折股	—	—
期末未分配利润	57,975,213.27	43,873,061.51

**5-25 营业收入及成本**

项目	本期发生额			
	收入	成本	毛利	毛利率(%)
主营业务	501,322,741.16	358,524,306.09	142,798,435.07	28.48
其他业务	1,833,856.77	1,006,005.93	827,850.84	45.14
<b>合计</b>	<b>503,156,597.93</b>	<b>359,530,312.02</b>	<b>143,626,285.91</b>	<b>28.55</b>

项目	上期发生额			
	收入	成本	毛利	毛利率(%)
主营业务	483,028,076.36	346,129,059.27	136,899,017.09	28.34
其他业务	1,046,866.07	389,206.53	657,659.54	62.82
<b>合计</b>	<b>484,074,942.43</b>	<b>346,518,265.80</b>	<b>137,556,676.63</b>	<b>28.42</b>

**5-26 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,992,923.41	2,408,399.17
教育费附加	2,137,802.44	1,720,285.11
房产税	1,438,945.52	1,671,597.31
土地使用税	1,296,178.20	815,842.72
印花税	165,646.76	256,075.69
车船使用税	6,360.00	6,510.00
环保税	60,142.80	—
<b>合计</b>	<b>8,097,999.13</b>	<b>6,878,710.00</b>

**5-27 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
装卸、运输费	21,385,822.78	25,681,745.93
产品中标服务费、报关代理费	9,187,393.08	6,668,755.35
业务费	1,761,216.35	1,290,266.93
差旅费	1,384,662.71	1,269,526.87
其他	401,485.87	526,393.54
<b>合计</b>	<b>34,120,580.79</b>	<b>35,436,688.62</b>

**5-28 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,672,999.31	19,623,413.09
材料与修理费用	4,399,426.09	4,267,394.67
资产折旧与摊销	3,721,938.96	3,727,716.60
办公与差旅费	2,000,445.88	1,535,228.01
租赁费用	1,740,108.07	1,534,222.23
业务招待费	944,029.05	1,531,257.54
中介机构费	297,461.31	876,747.88
运输与保险费	179,802.10	663,760.44
其他	974,016.92	884,165.85
<b>合计</b>	<b>40,930,227.69</b>	<b>34,643,906.31</b>

### 5-29 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
长棒形悬式瓷绝缘子	1,659,887.31	2,252,320.75
高速铁路接触网瓷复合腕臂棒形绝缘子	2,248,859.51	—
釉面无电闪痕迹交流盘形悬式瓷绝缘子	2,273,991.59	—
无机釉面憎水性新技术研发	2,488,613.13	—
直流特高压电网用 160KN 至 550KN 防污闪涂层形悬式瓷绝缘子	2,574,883.11	—
圆柱头承力结构多层伞型悬式瓷绝缘子	10,673,844.23	—
瓷绝缘子研发	2,233,002.48	852,535.20
直流特高压电网用盘形悬式瓷绝缘子新产品研发	—	5,598,661.87
耐污线路柱式瓷绝缘子新产品研发	—	2,262,207.20
瓷绝缘子釉面新技术研发	—	3,709,055.27
铁路绝缘子新产品研发	—	1,479,092.36
<b>合计</b>	<b>24,153,081.36</b>	<b>16,153,872.65</b>

### 5-30 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,958,886.77	8,870,012.31
减：利息收入	4,370,395.97	2,094,432.64
汇兑损益	-11,991,769.76	2,948,567.85
手续费	408,151.86	516,786.48
<b>合计</b>	<b>-6,995,127.10</b>	<b>10,240,934.00</b>

**5-31 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,650,687.61	6,218,912.60
存货跌价损失	1,454,030.19	1,593,122.76
<b>合计</b>	<b>14,104,717.80</b>	<b>7,812,035.36</b>

**5-32 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	本期列入非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	3,424,852.96	2,711,022.31	3,424,852.96
<b>合计</b>	<b>3,424,852.96</b>	<b>2,711,022.31</b>	<b>3,424,852.96</b>

政府补助明细：

项目	补贴文件	2018 年度	与资产/收益相关
2 万吨瓷绝缘子项目补助资金	苏经信节能[2017]56 号	1,375,000.08	与资产相关
交/直流圆柱头盘型悬式瓷绝缘子生产线补助资金	工信部节函[2016]562 号	1,350,000.00	与收益相关
土地使用权补贴	招经发[2011]3 号	301,854.84	与资产相关
名牌和驰名商标补助	苏财企 2016 年 60 和 61 号	200,000.00	与收益相关
稳岗补贴	—	111,998.04	与收益相关
技术标准资助补贴	苏质技监[2017]79 号	54,000.00	与收益相关
高端智能装备应用项目	苏财企字（2016）75 号	30,000.00	与资产相关
商务发展资金	苏财企[2015]56 号	2,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	—	<b>3,424,852.96</b>	—

**5-33 资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额	本期列入非经常性损益的金额
持有待售的非流动资产处置损益	—	—	—
固定资产处置损益	4,347.64	-62,897.95	4,347.64
在建工程处置损益	—	—	—
生产性生物资产损益	—	—	—
无形资产处置利得损益	—	—	—
债务重组中处置非流动资产损益	—	—	—
非货币性资产交换的损益	—	—	—
<b>合计</b>	<b>4,347.64</b>	<b>-62,897.95</b>	<b>4,347.64</b>

**5-34 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	本期列入非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	—	455.17	—
其他	—	—	—
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>455.17</b>	<b>—</b>

**5-35 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	本期列入非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	391,446.94	4,574.72	391,446.94
罚款与滞纳金	—	159,656.49	—
公益性捐赠支出	—	10,000.00	—
下放工人补助资金	282,230.00	23,280.00	282,230.00
<b>合计</b>	<b>673,676.94</b>	<b>197,511.21</b>	<b>673,676.94</b>

**5-36 所得税费用**

(1) 所得税费用列示：

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,251,049.39	6,748,811.38
递延所得税费用	-5,098,153.08	-2,561,987.20
<b>合计</b>	<b>4,152,896.31</b>	<b>4,186,824.18</b>

(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	31,970,329.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,795,549.49
子公司适用不同税率的影响	597,502.95
调整以前期间所得税的影响	1,504,373.70
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-27,308.18
研发费用加计扣除的影响	-2,717,221.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	—
所得税费用	4,152,896.31

**5-37 现金流量表项目注释**

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	667,998.04	12,134,167.47
经营暂收款	—	2,395,038.04
利息收入	4,370,395.97	2,094,432.64
收到保证金	9,324,281.67	—
<b>合计</b>	<b>14,362,675.68</b>	<b>16,623,638.15</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	10,700,889.91	12,795,978.59
经营暂支款	3,968,781.43	—
支付保证金	—	15,111,515.46
其他营业外支出	282,230.00	192,936.49
<b>合计</b>	<b>14,951,901.34</b>	<b>28,100,430.54</b>

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	13,030,884.12	—
<b>合计</b>	<b>13,030,884.12</b>	<b>—</b>

**5-38 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	27,817,433.59	24,654,773.83
加：资产减值准备	14,104,717.80	7,812,035.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,905,592.57	20,168,803.17
无形资产摊销	557,848.80	539,330.30
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-4,347.64	62,897.95
固定资产报废损失	391,446.94	4,119.55
公允价值变动损失	—	—
财务费用	444,635.84	11,818,580.16
投资损失	—	—
递延所得税资产减少	-5,098,153.08	-2,657,687.01

递延所得税负债增加	—	—
存货的减少	120,237,544.91	-56,477,748.67
经营性应收项目的减少	-7,322,911.18	-17,980,705.13
经营性应付项目的增加	-87,405,558.83	101,740,282.02
其他（递延收益摊销）	-3,056,854.92	-1,676,854.84
其他（保证金）	9,324,281.67	-15,111,515.46
经营活动产生的现金流量净额	88,895,676.47	72,896,311.23
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	285,629,059.13	254,040,279.28
减：现金的期初余额	254,040,279.28	234,694,448.16
加：现金等价物的	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	31,588,779.85	19,345,831.12

## (2) 现金和现金等价物的构成：

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	285,629,059.13	254,040,279.28
其中：库存现金	1,434.30	3,116.38
可随时用于支付的银行存款	285,627,624.83	254,037,162.90
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	285,629,059.13	254,040,279.28
四、使用受限制的货币资金	46,948,488.19	69,303,653.98

## 5-39 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,948,488.19	保证金
应收票据	20,000,000.00	保证金
固定资产（房屋建筑物）	114,447,464.95	借款抵押
无形资产（土地）	20,632,222.95	借款抵押
合计	202,028,176.09	—



**5-40 外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			<b>176,101,217.13</b>
其中：美元	21,530,029.67	6.8632	147,764,899.65
欧元	3,610,963.96	7.8473	28,336,317.48
<b>应收账款</b>			<b>42,691,202.95</b>
其中：美元	5,360,205.56	6.8632	36,788,162.80
欧元	752,238.37	7.8473	5,903,040.15
<b>预付账款</b>			<b>866,194.59</b>
其中：美元	126,208.56	6.8632	866,194.59
<b>预收账款</b>			<b>1,903,978.78</b>
其中：美元	224,827.66	6.8632	1,543,037.19
欧元	45,995.64	7.8473	360,941.59

**附注 6：合并范围的变化**

报告期内合并范围未发生变化。

**附注 7：在其他主体中的权益****7-01 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	
宿迁电瓷	宿迁市苏宿园区阳明山大道 11 号	宿迁市苏宿园区阳明山大道 11 号	高压电瓷、避雷器、高压隔离开关等高低压电瓷产品生产、销售	100	—	投资设立

**7-02 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

无

**附注 8：与金融工具相关的风险**

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

### 8-01 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、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，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。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他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，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。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。

### 8-02 流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面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；同时持续监控是否符合银行融资的规定，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。

## 附注 9：关联方及关联交易

### 9-01 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
创元科技	苏州高新区 鹿山路 35 号	国内外贸易、对外投 资、租赁等	40,008.04	86.42	86.42

### 9-02 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注7、7-01。

### 9-03 本企业的合营和联营企业情况

期末公司无合营企业或联营企业。

**9-04 本公司的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州创元投资财务有限公司（以下简称“财务公司”）	同一最终控制人
苏州创元大宗物资贸易有限公司（以下简称“大宗物资”）	同一最终控制人

**9-05 关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

## 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大宗物资	购买商品	—	4,037,665.17

## 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
创元科技	提供劳务	333,925.82	23,768.40

**(2) 关联租赁情况**

## 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期租赁费	上期租赁费
—	—	—	—

**(3) 关联担保情况**

## 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
创元科技	30,000,000.00	2017/03/28	2018/03/10	是
创元科技	30,000,000.00	2017/03/17	2018/03/10	是
创元科技	20,000,000.00	2017/10/13	2018/09/30	是
创元科技	60,000,000.00	2018/03/08	2019/02/22	否
创元科技	20,000,000.00	2018/09/28	2019/09/19	否

**(4) 关联方资金拆借**

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
财务公司	9,000,000.00	2018/06/13	2019/06/12	抵押
财务公司	10,000,000.00	2018/08/07	2019/08/06	抵押
财务公司	10,000,000.00	2018/08/13	2019/08/12	抵押
财务公司	20,000,000.00	2018/09/26	2019/09/25	抵押
财务公司	10,000,000.00	2018/12/28	2019/12/27	抵押

财务公司	60,000,000.00	2018/03/08	2019/02/22	保证
财务公司	20,000,000.00	2018/09/28	2019/09/19	保证
财务公司	5,000,000.00	2018/05/04	2019/05/03	抵押
财务公司	9,600,000.00	2018/05/08	2019/05/07	抵押
财务公司	5,000,000.00	2018/06/21	2019/06/20	抵押
财务公司	5,000,000.00	2018/06/26	2019/06/25	抵押
财务公司	15,000,000.00	2018/12/13	2019/12/12	抵押
财务公司	15,000,000.00	2018/12/18	2019/12/17	抵押
拆出				
—	—	—	—	—

## (5) 本公司与关联方存贷款余额情况

公司名称	存款余额		贷款余额	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
财务公司	65,470,127.39	49,646,350.90	193,600,000.00	203,600,000.00
<b>合计</b>	<b>65,470,127.39</b>	<b>49,646,350.90</b>	<b>193,600,000.00</b>	<b>203,600,000.00</b>

## (6) 本公司与关联方的存款利息收入及借款利息支出情况

公司名称	利息收入		利息支出	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
财务公司	486,838.55	274,979.59	8,532,188.43	8,153,760.84
<b>合计</b>	<b>486,838.55</b>	<b>274,979.59</b>	<b>8,532,188.43</b>	<b>8,153,760.84</b>

## 9-06 关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
—	—	—	—	—	—

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	大宗物资	423,407.66	1,000,000.00
应付账款	大宗物资	—	423,407.66

## 附注 10：承诺及或有事项

**10-01 资产负债表日存在的重要承诺：**

本公司无需要披露资产负债表日存在的重要承诺。

**10-02 重要或有事项**

本公司无需要披露重要或有事项。

**附注 11：资产负债表日后事项****11-01 重要的非调整事项**

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无	无	无
重要的对外投资	无	无	无
重要的债务重组	无	无	无
自然灾害	无	无	无
外汇汇率重要变动	无	无	无
资产处置	无	无	无

**11-02 利润分配情况**

拟分配的利润或股利	2019 年 3 月 21 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，拟以公司总股本 11300 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共需派发 1130 万元股利。上述预案尚需经公司股东大会审议通过后方可实施。
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

**11-03 销售退回**

本公司无资产负债表日后发生的销售退回。

**附注 12：其他重要事项**

报告分部的确定依据和分部会计政策：

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司母公司及子公司的业务单一，主要为高压电瓷、避雷器、高压隔离开关等高低压电器产品及用于电气化铁

路与城市轨道交通的电器产品等。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

## 附注 13：母公司财务报表主要项目注释

### 13-01 应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款分类列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,768,410.99	2,444,889.00
应收账款	139,761,067.14	171,881,600.20
<b>合计</b>	<b>163,529,478.13</b>	<b>174,326,489.20</b>

(2) 应收票据

1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,193,910.99	1,789,000.00
商业承兑汇票	574,500.00	655,889.00
<b>合计</b>	<b>23,768,410.99</b>	<b>2,444,889.00</b>

2) 期末公司质押的应收票据列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000,000.00	—
商业承兑汇票	—	—
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	—

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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	620,000.00	—
商业承兑汇票	—	—
<b>合计</b>	<b>620,000.00</b>	—

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
<b>合计</b>	—

(3) 应收账款

1) 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	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,579,211.19	100.00	40,818,144.05	22.60	139,761,067.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>180,579,211.19</b>	<b>100.00</b>	<b>40,818,144.05</b>	<b>22.60</b>	<b>139,761,067.14</b>

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	200,077,662.10	100.00	28,196,061.90	14.09	171,881,600.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>200,077,662.10</b>	<b>100.00</b>	<b>28,196,061.90</b>	<b>14.09</b>	<b>171,881,600.20</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例 (%)	应收账款	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	66,414,017.98	3,320,700.90	5.00	137,560,595.38	6,878,029.77	5.00
1-2 年	60,384,594.39	6,038,459.44	10.00	36,882,808.23	3,688,280.82	10.00
2-3 年	31,888,021.59	9,566,406.48	30.00	11,435,010.26	3,430,503.08	30.00
3 年以上	21,892,577.23	21,892,577.23	100.00	14,199,248.23	14,199,248.23	100.00
<b>合计</b>	<b>180,579,211.1</b>	<b>40,818,144.05</b>	<b>—</b>	<b>200,077,662.10</b>	<b>28,196,061.90</b>	<b>—</b>

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	收回	转回	转销	合并范围变更	
坏账准备	28,196,061.90	12,622,082.15	—	—	—	—	40,818,144.05
<b>合计</b>	<b>28,196,061.90</b>	<b>12,622,082.15</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>40,818,144.05</b>

3) 本期实际核销的应收账款情况。

项目	核销金额

实际核销的应收账款	—
-----------	---

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
国网湖南省电力公司物资公司	非关联方	9,566,941.90	2-3 年	5.30	2,870,082.57
国网山东省电力公司物资公司	非关联方	9,190,159.51	3 年以内	5.09	1,202,006.71
国网江苏省电力有限公司	非关联方	8,582,985.70	2 年以内	4.75	762,224.37
中铁建电气化局集团哈佳铁路项目经理部	非关联方	7,205,784.00	1 年以内、2-3 年	3.99	1,996,335.20
国网上海市电力公司	非关联方	5,314,587.77	1-3 年、3 年以上	2.94	5,277,739.51
<b>合计</b>	—	<b>39,860,458.88</b>	—	<b>22.07</b>	<b>12,108,388.36</b>

## 13-02 其他应收款

## (1) 其他应收款分类列示:

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	3,649,717.00	2,902,146.12
<b>合计</b>	<b>3,649,717.00</b>	<b>2,902,146.12</b>

## (2) 其他应收款

## 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	4,089,316.02	100.00	439,599.02	10.75	3,649,717.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>4,089,316.02</b>	<b>100.00</b>	<b>439,599.02</b>	<b>10.75</b>	<b>3,649,717.00</b>

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	3,382,739.68	100.00	480,593.56	14.21	2,902,146.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>3,382,739.68</b>	<b>100.00</b>	<b>480,593.56</b>	<b>14.21</b>	<b>2,902,146.12</b>

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例（%）	其他应收款	坏账准备	比例（%）
1 年以内	3,686,888.42	184,344.42	5.00	2,765,718.86	138,285.94	5.00
1-2 年	45,000.00	4,500.00	10.00	259,390.00	25,939.00	10.00
2-3 年	152,390.00	45,717.00	30.00	58,946.00	17,683.80	30.00
3 年以上	205,037.60	205,037.60	100.00	298,684.82	298,684.82	100.00
<b>合计</b>	<b>4,089,316.02</b>	<b>439,599.02</b>	<b>—</b>	<b>3,382,739.68</b>	<b>480,593.56</b>	<b>—</b>

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	收回	转回	转销	合并范围变更	
坏账准备	480,593.56	—	—	40,994.54	—	—	439,599.02
<b>合计</b>	<b>480,593.56</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>40,994.54</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>439,599.02</b>

3) 本期实际核销的其他应收款情况。

项目	核销金额
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：

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,988,714.60	1,852,562.09
关联方往来	—	1,350,000.00
员工暂借备用金	55,000.00	135,000.00
代收代扣款	45,000.00	45,177.59
其他	601.42	—
<b>合计</b>	<b>4,089,316.02</b>	<b>3,382,739.68</b>

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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网物资有限公司	押金及保证金	2,000,000.00	1 年以内	48.91	100,000.00

南方电网物资有限公司	押金及保证金	410,000.00	1 年以内	10.03	20,500.00
中铁建电气化局集团科技有限公司	押金及保证金	410,000.00	1 年以内	10.03	20,500.00
中铁物总国际招标有限公司	押金及保证金	250,000.00	1 年以内	6.11	12,500.00
青海鑫恒水电开发有限公司	押金及保证金	205,037.60	3 年以上	5.01	205,037.60
<b>合计</b>	—	<b>3,275,037.60</b>	—	<b>80.09</b>	<b>358,537.60</b>

### 13-03 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示：

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	270,000,000.00	—	270,000,000.00	270,000,000.00	—	270,000,000.00
<b>合计</b>	<b>270,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>270,000,000.00</b>	<b>270,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>270,000,000.00</b>

(2) 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
宿迁电瓷	270,000,000.00	—	—	270,000,000.00	—	—
<b>合计</b>	<b>270,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>270,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

### 13-04 营业收入及成本

项目	本期发生额			
	收入	成本	毛利	毛利率 (%)
主营业务	501,322,741.16	375,844,337.70	125,478,403.46	25.03
其他业务	1,610,761.18	1,019,810.82	590,950.36	36.69
<b>合计</b>	<b>502,933,502.34</b>	<b>376,864,148.52</b>	<b>126,069,353.82</b>	<b>25.07</b>

项目	上期发生额			
	收入	成本	毛利	毛利率 (%)
主营业务	483,028,076.36	371,558,884.98	111,469,191.38	23.08
其他业务	762,690.90	389,206.53	373,484.37	48.97
<b>合计</b>	<b>483,790,767.26</b>	<b>371,948,091.51</b>	<b>111,842,675.75</b>	<b>23.12</b>

## 附注 14：补充资料

### 14-01 非经常性损益

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-387,099.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,424,852.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-282,230.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
<b>非经常性损益税前金额合计</b>	<b>2,755,523.66</b>	
所得税影响额	565,455.00	
少数股东权益影响额	—	
<b>合计</b>	<b>2,190,068.66</b>	

#### 14-02 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	本期发生额	5.75%	0.25	0.25
	上期发生额	5.26%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本期发生额	5.29%	0.22	0.22
	上期发生额	4.66%	0.19	0.19

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

苏州电瓷厂股份有限公司

董事会

2019 年 3 月 25 日