



东南佳

NEEQ : 839566

苏州东南佳新材料股份有限公司

Suzhou Doneka New Materials Corp. Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

铁路运营物资联合采购项目（电力机车碳滑板）中标候选人公示

发表时间:2018-11-22

铁路运营物资联合采购项目（电力机车碳滑板）（招标编号：2019TWZC-1-JTHB）评标已结束，现将中标候选人公示如下：

标段号	包件号	中标候选人	数量（根）
A01	A01-1	苏州东南佳新材料股份有限公司	3390
	A01-2	摩根新材料（上海）有限公司	2260
	A01-3	苏州东南佳新材料股份有限公司	1140
A02	A02-1	苏州东南佳新材料股份有限公司	13550
	A02-2	北京万高众业科技股份有限公司	9600
	A02-3	宜兴市溢洋墨根材料有限公司	4810
A03	A03-1	北京万高众业科技股份有限公司	2300
	A03-2	苏州东南佳新材料股份有限公司	1500
	A03-3	浙江乐粉轨道交通科技有限公司	1200

公示时间：自2018年11月22日至11月26日。

铁路运营物资联合采购项目（动车组碳滑板）中标候选人公示

发表时间:2018-11-19

铁路运营物资联合采购项目（动车组碳滑板）（招标编号：2019WZC-1-DTHB）评标已结束，现将中标候选人公示如下：

标段号	包件号	中标候选人	数量（根）
1	1-1	苏州东南佳新材料股份有限公司	1800
	1-2	北京万高众业科技股份有限公司	1050
	1-3	青岛四方维莱轨道制动有限公司	600
2	2-1	宜兴市溢洋墨根材料有限公司	1920
	2-2	苏州东南佳新材料股份有限公司	1150
	2-3	北京万高众业科技股份有限公司	550
3	3-1	摩根新材料（上海）有限公司	200
	3-2	北京万高众业科技股份有限公司	100
5	5-1	摩根新材料（上海）有限公司	300
	5-2	湖北远程铁道科技有限公司	200
7	7-1	湖北远程铁道科技有限公司	700
	7-2	北京万高众业科技股份有限公司	400
8	8-1	摩根新材料（上海）有限公司	80

公示时间：自2018年11月19日至11月21日。

2018年11月，公司参加了中国铁路总公司举行的项目招标，其中电力机车碳滑板中标数量约占该次招标总数量的45%，动车组碳滑板中标数量约占该次招标总数量的20%，完成了公司既定的经营计划和目标。

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	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司	指	苏州东南佳新材料股份有限公司
湖北东南佳	指	湖北东南佳新材料有限公司
华源	指	苏州华源机车车辆配件有限公司
东南碳制品	指	苏州东南碳制品有限公司
CRCC	指	中铁检验认证中心
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《苏州东南佳新材料股份有限公司公司章程》
董、监、高	指	苏州东南佳新材料股份有限公司董事、监事、高级管理人员
股东大会	指	苏州东南佳新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州东南佳新材料股份有限公司董事会
监事会	指	苏州东南佳新材料股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人朱约辉、主管会计工作负责人朱约辉及会计机构负责人（会计主管人员）王华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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
行业竞争风险	我国铁路机车车辆准入门槛较高,技术标准和生产许可证管理对潜在竞争者形成了无形的行业准入限制。在受电弓碳滑板领域,特别是高铁动车组碳滑板领域,国内使用的主流产品均为国外进口产品,国内缺少有能力自主研发生产该类产品的企业。因此公司面对的竞争对手均为国际知名的跨国大公司或其代理商。
技术与人才风险	作为轨道交通配套技术型行业,公司一直坚持自主研发,不断推出新的产品和提高产品性能质量,从而获得了竞争优势。经过多年的努力,公司积累了大量的自有技术并打造了一支稳定的研发团队,随着行业竞争,若未来研发技术人员出现大量流失,可能导致公司技术泄密,给公司经营带来风险。。
销售模式风险	因为产品的特殊性,公司的主营产品碳滑板的主要客户均采取集中采购统一招标的模式,被动的使得公司的销售模式以投标为主。招标规则、政策变化都会给公司的销售带来风险。
盈利能力较弱风险	公司目前所在的机车碳滑板(时速 160 公里以下)市场领域占据了最大份额,但由于该市场较为成熟,竞争激烈,招标价格较低,因此盈利较低。同时公司在高铁动车组受电弓用碳滑板、城市轨道交通领域、工业碳刷领域的销售刚刚起步,成果在 2018 年并不非常显著,相对而言盈利能力较弱,未来需要改善。
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	苏州东南佳新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Doneka New Materials Corp. Ltd. Doneka
证券简称	东南佳
证券代码	839566
法定代表人	朱约辉
办公地址	太仓市双凤镇温州工业园

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵志沧
职务	董事会秘书
电话	0512-81611151
传真	0512-81611121
电子邮箱	dongmi@doneka.com.cn
公司网址	www.doneka.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省太仓市双凤镇温州工业园温州路2号 215416
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2016年6月7日
挂牌时间	2016年11月7日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	按照证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业，行业代码 C37
主要产品与服务项目	轨道交通受电弓用碳滑板、滑板碳条及相关产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	31,936,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	朱约辉
实际控制人及其一致行动人	朱约辉、陈美令

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	91320585795384086C	否
注册地址	太仓市双凤镇温州工业园	否
注册资本	31,936,000.00	否
<u>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</u>		

五、中介机构

主办券商	德邦证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 26 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	支彩琴、邓斌锋
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

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	42,171,344.95	36,049,855.37	16.98%
毛利率%	46.15%	41.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,435,049.20	3,192,103.00	38.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,508,520.88	1,951,261.68	79.81%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.82%	9.47%	-
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）	9.35%	5.79%	-
基本每股收益	0.14	0.10	40.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	88,869,303.50	53,332,351.13	66.63%
负债总计	49,137,223.32	18,035,320.15	172.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,732,080.18	35,297,030.98	12.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.11	11.71%
资产负债率%（母公司）	51.11%	32.04%	-
资产负债率%（合并）	55.29%	33.82%	-
流动比率	134.15%	227.27%	-
利息保障倍数	4.30	10.19	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,761,174.17	529,363.73	610.51%
应收账款周转率	226.00%	248.00%	-
存货周转率	148.00%	188.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	66.63%	28.27%	-
营业收入增长率%	16.98%	33.26%	-
净利润增长率%	38.94%	-8.28%	-

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	31,936,000	19,960,000	60.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-4,009.72
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,008,679.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,108.19
非经常性损益合计	1,090,777.99
所得税影响数	164,249.67
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	926,528.32

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

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司是铁路、轨道交通、动车组及高铁弓网受流系统等新材料产品的专业生产制造商，主要产品为受电弓用碳滑板、机车碳刷等碳材料产品，同时提供相关配套服务。主要客户为中国铁路总公司下属的各集团有限公司、中国中车下属各大机车/车辆制造企业、各城市城轨/地铁公司和各地方铁路局。作为高新技术企业，公司拥有从原材料配方、加工工艺到成品组装工艺的所有关键核心技术的自主知识产权，领先的完成了对从原材料到成品的全价值环节的技术能力覆盖。截止报告期末，公司已授权专利共 26 项，其中包括 9 项核心发明专利和其他 4 项发明专利。在中国碳滑板、滑板碳条研发、生产细分领域中位于行业前列，填补了国家在这一细分领域的国产空白，为中国铁路总公司、各地方铁路局和中国中车集团等客户提供品质优越的国产碳滑板及碳刷等产品以及快速及时的售后服务，受到广大用户的认可和赞誉。

公司在 2018 年 2 月在湖北省仙桃市设立全资控股子公司湖北东南佳新材料有限公司，作为公司新的生产基地，以提高物流效率和加强对客户的服务。预计经过两年的建设后进行正式投产，将对公司形成有力的业务支撑。

公司对售前、售中、售后、拓展、推广、市场情报收集与整理、客户技术需求动态、国家铁路技术标准需求动态及商务管理等各环节工作进行全方位管理，同时统筹公司各项资源对各层次不同区域客户的不同需求进行服务，采用投标、直销、代理经销、战略合作等多元化的销售模式积极开拓市场、开发客户。目前公司的收入来源是产品销售。

报告期内公司的商业模式较上年度无重大变化，未对公司的经营情况产生影响。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的各项计划和目标，加大研发力度、开发新产品、突出主营产品、优化供应链管理和拓展新市场区域。

在此过程中，公司继续保持了在机车碳滑板市场的领先优势；高铁动车组碳滑板开始正常供货；城轨地铁碳滑板有了较大的突破；机车碳刷和工业碳刷的销售市场开发卓有成效；机车闸瓦的销售额有了长足的增长；供应链的优化工作带来了成本控制的增强，因此，公司在报告期内的各项财务指标都有明显变化。

一、公司经营情况分析

1、营收情况

报告期内，公司实现营业收入 42,171,344.95 元，较上年同期增长了 16.98%，其中主营业务收入达 41,341,483.77，较上年同期增长了 19.97%，占总营收的 98.03%。营收的增加证明了公司在年初制定的经营计划卓有成效，特别是在高铁动车组碳滑板市场和城轨地铁碳滑板市场上取得了较大突破，为公司营收的增长提供了有力的支撑。

2、资产情况

截止报告期末，公司总资产是 88,869,303.50，较上年同期增长了 66.63%，这主要是因为公司在报告期内新增了 21,945,600.00 元的贷款。公司的净资产是 39,732,080.18 元，较上年同期增长了 12.56%，增加了 4,435,049.20 元，这主要是因为公司的营收增长所带来的利润的增长。

3、利润情况

报告期内公司实现净利 4,435,049.20 元，较上年同期增长了 38.94%。主要是因为公司营收的增长和成本控制见效。但在报告期内，公司下属两个全资子公司并未实现盈利。其中中华源因为市场价格的低迷和运营调整尚未完成，而湖北东南佳是因为公司刚刚成立，在试产订单较少的情况下各种成本及费用居高不下，实际母公司实现净利 5,627,107.66 元。

4、现金流量情况

报告期内公司由经营活动产生的现金流量净额为 3,761,174.17 元，较上年同期增长了 610.51%，主要是因为公司营收增长后，经营活动现金流入总额较去年同期增长了 27.00%，但支付其他与经营活动有关的现金控制较为出色，仅增长了 7.04%，因此即使在支付给职工以及为职工支付的现金保持同样的 27.00%的增长率和支付的各项税费增长了 30.69%的情况下，公司的现金流量情况还是较去年有较大改善。

综上所述，公司在报告期内的总体运营较上年有明显改善。公司在报告期内的运营结果表明公司基本完成年初设定的计划，并为公司在 2019 年度的发展夯实了基础。

二、市场情况

公司在报告期内，巩固了机车碳滑板市场的领先地位，同时高铁动车组碳滑板开始稳定供货，并且在城轨地铁碳滑板市场有了较大突破，另外在机车碳刷、工业碳刷等主营产品市场销售也有不小的进步。这与公司在报告期内大规模铺设销售渠道、不断开发新客户、培育潜在客户等举措密不可分。这些市场拓展的工作在未来将持续给公司营收和净利的增长提供动力。

三、技术研发创新能力

报告期内，公司又新获得了 7 项发明专利，分别为“一种受电弓滑板电阻的检测装置与检测方法”、“一种机车牵引电机用碳刷的制备方法”、“一种机车牵引电机用碳刷”、“受电弓滑板气密性检测系统及其检测方法”、“一种用于制备机车牵引电机用碳刷的材料”、“一种碳纤维增强受电弓碳滑板碳条”和“一种碳纤维增强受电弓碳滑板碳条的制备方法”。这些发明专利巩固了公司的产品技术在国内企业中的领先地位，保证了公司的产品在未来的核心竞争力。

（二）行业情况

根据国家发改委公布的资料、国家铁路及轨道交通行业杂志提供的信息，在“一带一路”国家战略的继续深化以及中国铁路装备“走出去”的国家重大战略助推下，中国高铁将再升级，由“四纵四横”迈向“八纵八横”。到 2020 年，中国高铁总里程将达到 3 万公里，动车组保有量达到 3,800 标准组左右，其中“复兴号”动车 900 组以上，力争到 2025 年，铁路网规模达到 17.5 万公里左右，其中高铁 3.8 万公里左右。到 2035 年，率先建成发达完善的现代化铁路网。“十三五”期间中央将进一步加大预算内资金对交通基础设施的支持力度，重点投向中西部铁路、城际铁路，地方财政性资金也将向城际铁路、城市轨道交通等领域倾斜。预计到 2020 年我国铁路投资继续保持高景气度。加密需求、新线需求促使未来高铁动车组需求仍保持较高水平，同时到 2020 年我国城市轨道交通新建里程数复合增长率将超过 20%。

公司目前主要客户为：中国铁路总公司及其下属的 18 个集团有限公司、中国中车旗下各大机车

/车辆制造企业、各城市城轨/地铁公司以及各地方铁路公司。公司还在全国设立多个办事处，做到24小时随叫随到的服务机制为其提供优质的服务，增强基础客户粘性。同时，公司扩大销售队伍，积极联系各地各级代理公司，不断开发新客户，培育潜在客户，采用多方式、多渠道开拓国内市场，满足不同客户的需求。

现阶段，国家大力发展轨道交通事业，公司主营业务为受电弓碳滑板，业务领域内竞争相对激烈。公司对产品拥有完全自主知识产权，对价格拥有较强的把控能力和调节能力，应对能力稍强。

同时公司将从国家产业政策出发，把握国家发展大势，展开行业拓展，加强技术创新，丰富和优化现有经营模式和多元化产品结构，稳定现有用户，开拓新的销售渠道，在激烈的市场竞争中继续增强企业抗风险能力。

（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	17,846,550.70	20.08%	9,215,895.31	17.28%	93.65%
应收票据与应收账款	18,185,251.91	20.46%	16,485,066.42	30.91%	10.31%
存货	16,684,099.50	18.77%	12,787,484.15	23.98%	30.47%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
固定资产	8,700,405.00	9.79%	8,329,917.03	15.62%	4.45%
在建工程	6,959,141.61	7.83%	0.00	0.00%	
短期借款	31,945,600.00	35.95%	10,000,000.00	18.75%	219.46%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产总计	88,869,303.50	-	53,332,351.13	-	66.63%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，公司货币资金较上年期末增加了93.65%，主要是因为公司营收增长，回款增加，以及公司在报告期内贷款增加导致。

报告期末，公司存货较上年期末增加了30.47%，主要是因为公司营收增长，订单增多，为了保障客户的运营，公司增加存货以应对客户随时可能提出的紧急需求。

报告期末，公司短期借款较上年期末增加了219.46%，主要是因为公司为了生产经营的需要，在报告期内新增了21,945,600.00元的银行贷款，其中，招商银行14,945,600.00元，交通银行3,000,000.00元，上海银行4,000,000.00元。

2、营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	

营业收入	42,171,344.95	-	36,049,855.37	-	16.98%
营业成本	22,709,846.06	53.85%	21,011,396.15	58.28%	8.08%
毛利率	46.15%	-	41.72%	-	-
管理费用	4,145,664.32	9.83%	4,062,102.18	11.27%	2.06%
研发费用	4,150,036.39	9.84%	3,086,498.34	8.56%	34.46%
销售费用	4,855,733.51	11.51%	4,413,604.91	12.24%	10.02%
财务费用	1,570,135.74	3.72%	485,562.46	1.35%	223.36%
资产减值损失	760,382.37	1.80%	487,266.36	1.35%	56.05%
其他收益	1,008,679.52	2.39%	1,446,724.98	4.01%	-30.28%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	119.79	0.00%	0.00	0.00%	
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	4,607,588.51	10.93%	3,660,211.17	10.15%	25.88%
营业外收入	86,440.49	0.20%	15,240.71	0.04%	467.17%
营业外支出	4,461.81	0.01%	2,245.85	0.01%	98.67%
净利润	4,435,049.20	10.52%	3,192,103.00	8.85%	38.94%

项目重大变动原因：

报告期内，公司的研发费用较上年期末增加了 34.46%，主要是因为研发人员增加了 3 人，工资和奖金增加了，因此人工增加了 600,996.54 元，另外研发费用中的服务费也因为华源高铁闸片的试验费用增加了 354,379.85。

报告期内，公司的财务费用较上年期末增加了 223.36%，主要是因为公司在报告期内新增了 21,945,600.00 元的银行贷款，导致利息支付数额的增加。

报告期内，公司的资产减值损失较上年期末增加了 56.05%，主要是因为公司在报告期内营收增长，导致应收账款余额增加，相应坏账计提也增加（见财务报表附注五、31）。

报告期内，公司的其他收益较上年期末下降了 30.28%，主要是因为公司在 2017 年度获得了挂牌新三板的政府奖励 1,200,000.00 元，而在 2018 年度，虽然也获得了“江苏省科技转化成果专项资金”和“2017 年度推动工业经济向中高端迈进政策”的政府奖励，但总体数额不如 2017 年度，因此导致其他收益下降。

报告期内，公司的营业外收入较上年期末增加了 467.17%，主要是因为冲销的不需要支付的应付账款金额上升导致。（见财务报表附注五、34）

报告期内，公司的营业外支出较上年期末增加了 98.67%，主要是因为报告期内非流动资产毁损的报废损失较上年增加了 2,456.74 元导致。（见财务报表附注五、35）

报告期内，公司的净利润较上年期末增加了 38.94%，主要是因为公司营收增加、毛利增加、各项费用控制得当导致。

(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	41,341,483.77	34,460,658.01	19.97%

其他业务收入	829,861.18	1,589,197.36	-47.78%
主营业务成本	22,348,712.61	19,744,763.58	13.19%
其他业务成本	361,133.45	1,266,632.57	-71.49%

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%
轨道交通受电 弓用碳滑板、电 刷等产品	35,015,611.12	83.03%	28,695,632.56	79.60%
闸瓦	3,717,121.20	8.81%	2,103,729.56	5.84%
其他	2,608,751.45	6.19%	3,661,295.89	10.16%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司的收入占比指标未发生重大变动。

(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	中车株洲电力机车有限公司	6,057,220.97	14.36%	否
2	朔黄铁路发展有限责任公司机辆分公司	3,771,223.89	8.94%	否
3	郑州市轨道交通有限公司	3,056,410.24	7.25%	否
4	大秦铁路股份有限公司太原物资供应段	2,402,658.91	5.70%	否
5	陕西西咸新区腾达商贸有限公司	2,110,840.49	5.01%	否
	合计	17,398,354.50	41.26%	-

(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	机械工业第六设计研究院有限公司	2,272,500.00	6.60%	否
2	苏州元晋新材料科技有限公司	1,802,075.90	5.23%	否
3	上海易贝商贸有限公司	1,745,785.35	5.07%	否
4	苏州东南碳制品有限公司	1,508,102.00	4.38%	是
5	国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	1,485,702.77	4.31%	否
	合计	8,814,166.02	25.59%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

经营活动产生的现金流量净额	3,761,174.17	529,363.73	610.51%
投资活动产生的现金流量净额	-16,663,214.32	-6,393,146.97	-160.64%
筹资活动产生的现金流量净额	15,456,673.29	6,477,515.36	138.62%

现金流量分析：

报告期末，公司的经营活动产生的现金流量净额较上年期末增加了 610.51%，主要是因为公司的营收较上年上升幅度较大，导致仅“销售商品、提供劳务收到的现金”这一科目就较上年增加了 5,443,615.52 元。

报告期末，公司的投资活动产生的现金流量净额较上年期末增加了 160.64%，主要是因为报告期内公司全资设立了子公司湖北东南佳，投入注册资本、购置土地和设备等，导致“购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”为 16,663,214.32 元，而上年同期仅 2,283,634.42 元。

报告期末，公司的筹资活动产生的现金流量净额较上年期末增加了 138.62%，主要是因为公司在报告期内增加了银行贷款 21,945,600.00 元，但同时用于转贷支出了 7,000,000.00 元，用于贷款保证金 5,000,000.00 元。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止到报告期末，公司拥有两家全资控股子公司。

1、苏州华源机车车辆配件有限公司

华源是公司于 2017 年 4 月 12 日在第一届董事会第八次会议审议通过并在 2017 年 4 月 13 日公告全资收购的全资子公司。

报告期末，华源住所：太仓市双凤镇温州工业园。注册资本为 1000 万元整。经营范围是生产、销售：机车车辆配件，非标钣金加工，金属材料、电碳制品销售。（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）

华源是公司的重要子公司，目前为中国铁路总公司下属的 18 个集团公司及各地方铁路公司配套供应机车车辆的闸瓦。截止报告期末，华源的总资产为 11,683,645.80 元，增长 31.59%，净资产为 6,147,675.71 元，下降 11.197%，营收为 3,756,037.65 元，增长 59.62%，净利润为-835,762.24，下降了 44.78%。净资产的下降主要原因为净利润的下降，净利润的下降主要原因为闸瓦市场普遍招投标价格较低，而公司在收购华源之后对于工艺、配方、生产设备和生产效率的改善尚未到位，因此尽管营收增长很快，但在成本尚未下降而销售价格低迷的情况下导致了净利润的下滑。此情况在 2019 年度将得到较大改善。

2、湖北东南佳新材料有限公司

湖北东南佳是公司于 2018 年 2 月 23 日在第一届董事会第十六次会议审议通过设立，并在 2018 年 3 月 12 日取得营业执照的全资子公司。

报告期末，湖北东南佳住所：仙桃市胡场工业园。注册资本为 1000 万元整。经营范围是研发铁路、轨道交通、动车组及高铁弓网受流系统新材料产品；生产、加工、销售铁路机车车辆配件、铁路专用设备及器材配件、发电机及发电机组配件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

湖北东南佳是公司新设立的子公司，是公司战略规划布局中重要的一环，迈出了公司优化供应链、强化客户服务的第一步，将是公司新的生产基地之一。目前主要生产机车碳刷、工业碳刷等产品，主要客户是中国铁路总公司旗下 18 个集团公司及各地方铁路公司。截止报告期末，湖北东南佳的总资产为 16,198,677.79 元，净资产为 7,682,170.14 元，营收为 421,306.64 元，净利润为-317,829.86 元。净利为负的主要原因是公司刚刚成立，刚刚转移过去的订单较少，但各项成本趋高，同时试生产

产品时的生产效率也较低下。在湖北东南佳完成厂房的建设、设备的转移、人员的培训等前期工作之后，成本的下降以及生产订单的增加是必然的，利润也会逐渐提高。

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

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，公司财务报表合并范围新增一家全资控股子公司。

报告期内，公司全资设立了位于湖北省仙桃市的子公司—湖北东南佳新材料有限公司，并在2018年3月12日起将该全资子公司的财务数据纳入公司财报合并报表范围。

（八）企业社会责任

公司自成立以来，一直遵守法律、法规，合法经营，照章纳税。自公司于新三板挂牌之后，公司对自身要求更加严格，各项治理工作更趋规范。

与此同时，公司尽力为每一位股东及员工在创造收益的同时承担了相应的法律责任。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，规范执行劳动用工制度，与职工通过平等协商签订劳动合同，严格执行综合计时制度，实行带薪休假制度，公司不断调整员工工资水平，让员工收入稳步上升，为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险和公积金。同时公司利用各种机会为员工发放各项福利，切实提高员工的获得感。

公司积极承担国家宣导的诚信经营、科学发展、保护环境、文化建设、职业健康等社会责任，始终把社会责任放在公司发展规划中的重要位置，踏踏实实做好每一项对社会有益的事，坚持做一个富有社会责任感的企业，和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内，公司通过公司实际控制人为公司担保而获得数笔银行贷款，使得公司流动资金获得了有力补充。凭此，公司有能力增聘销售人员以铺设新渠道、开发新客户、推销新产品，同时公司也加大了对研发的投入，完成了工艺改善、设备升级等一系列工作。因此，公司的整体经营能力和综合竞争能力都得到了提升。与此同时，凭借公司相对较高的利润率，公司的资产负债率和偿债能力均处在合理水平，公司财务风险在可控范围。

公司自成立以来一直坚持走自主研发的道路，从机车碳滑板到高铁动车组碳滑板，从机车碳刷到工业碳刷，全都从原材料配方到成品制造拥有自主知识产权。在将来，公司会继续自主创新、砥砺前行，不断升级配方、改善工艺，在提高现有产品的质量以服务好客户以外，还会继续研发新产品、开拓新市场，丰富和优化产品结构及经营模式，跟随国家“一带一路”战略规划，与时俱进，进一步增强公司的竞争力。

公司的核心技术人员稳定，管理团队优秀，为公司的可持续性发展提供了有力支撑。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

根据“十三五”规划纲要，“十三五”期间将继续推进高速铁路建设，到2020年，全国铁路营业里程达到15万公里左右，其中高铁3万公里左右，覆盖80%以上的大城市。动车组保有量达到3800标准组左右，其中“复兴号”动车900组以上。力争到2025年，铁路网规模达到17.5万公里左右，其中高铁3.8万公里左右。到2035年，率先建成发达完善的现代化铁路网。同时到2020年我国城市轨道交通新建里程数复合增长率将超过20%。“十三五”期间中央将进一步加大预算内资金对交通基础设施的支持力度，重点投向中西部铁路、城际铁路，地方财政性资金也将向城际铁路、城市轨道交通等领域倾斜。同时在“一带一路”以及中国铁路装备“走出去”的国家重大战略助推下，我国铁路车辆配套装备出口处于高速增长状态。

根据国家已经公开的信息，可以预计在未来的至少五到十年内，铁路相关产品行业整体呈上升趋势，这对所有铁路相关产品的生产企业都是巨大的利好。

公司生产的产品主要为受电弓用碳滑板、机车碳刷、机车闸瓦等。这些产品均为铁路运营的必需品、易耗品。因此行业趋势整体趋好的情况对公司的运营以及持续盈利能力是巨大的助力。

公司在行业内的竞争优势有：

- 1、技术优势：公司拥有从原材料配方、加工工艺到成品装配全流程的全覆盖的自有知识产权，并有着相对应的核心发明专利。因此无论是在材料改进升级、工艺提升完善、成本控制、客户服务方面有着先天的优势。
- 2、资质优势：公司拥有机车碳滑板市场和高铁动车组碳滑板市场所需的绝大部分CRCC产品认证，拥有着绝大部分产品的供货资格。同时公司有IRIS认证和DIN6701粘接认证，具备了走出国门拓展海外市场的资格。

（二）公司发展战略

公司主要销售的产品为机车及高铁动车组用碳滑板、城轨地铁用碳滑板、机车碳刷、机车闸瓦、工业碳刷等碳材料铁路相关产品。根据国家“一带一路”和“走出去”的战略方针，以及国家已经开始铺展的“八横八纵”高铁运行线路，公司确认了稳步增长、开发新品、调整产品结构、优化运营成本战略规划，继续稳固自身在产品领域的领导地位并谋求更大的突破。

1、稳步增长：

公司目前稳占机车碳滑板市场领先地位，而高铁动车组碳滑板市场也继续保持增长态势，同时公司在城轨地铁碳滑板、机车碳刷、机车闸瓦等领域也开始形成一定的销售规模。这些产品对于公司以及市场都是成熟产品，也是公司主营业务收入的来源，是公司发展的基石。公司会继续改善工艺以提高质量，优化成本以提高利润，保证公司稳步发展。

2、开发新市场：

公司在未来的发展，除了稳固现有产品的市场份额和地位以外，更要着力于开发新市场。其中，城市轨道交通用受流产品市场是公司未来开发的主要方向。

3、调整产品结构：

鉴于公司产品销售模式主要是招投标，该销售模式具有一定的不确定性，因此给公司的发展带来一定的风险。因此，公司计划逐步增大非招投标模式的产品销售规模，其中除了公司已经在大力拓展的城轨地铁碳滑板、工业碳刷等产品以外，公司还计划尝试进入整车制造厂的售前整车市场和铁路车

辆维保售后市场，以对公司的销售模式做有力的补充，对产品结构做调整，降低固有模式所带来的营收变动风险，增强公司的竞争能力。

（三） 经营计划或目标

公司董监高及管理层将坚持上述稳步增长、开发新品、调整产品结构、优化运营成本的战略规划，以此分阶段、分步骤的制定相应计划，在维持好现有客户保证稳定增长的同时，开发新品、开发新客户、进入新市场，加快产品多元化，推动企业可持续发展，并以壮大公司实力、增强公司盈利能力、回报每一位股东为经营目的，力争成为行业的领军企业。

公司经营计划所涉及资金主要为自有资金、银行贷款、股权融资。

（四） 不确定性因素

公司主营业务产品目前由于国家政策导向，业务空间依然在增长，但新技术也在不断发展，未来存在新技术替代目前技术的潜在可能，另外，产品持续性及收益性也存在风险。

公司计划开发的其他新产品，也因为认证耗时长、要求高、标准严等客观限制，以及受市场竞争和推广的影响，可能会延长新产品投入市场和批量销售的时间，一定程度上可能影响公司发展步伐。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 行业竞争风险

我国铁路机车车辆准入门槛较高，技术标准和生产许可证管理对潜在竞争者形成了无形的行业准入限制。在受电弓碳滑板领域，特别是高铁动车组碳滑板领域及城轨地铁碳滑板领域，国内使用的主流产品均为国外进口产品，国内缺少有能力自主研发生产该类产品的企业。因此公司面对的竞争对手均为国际知名的跨国大公司。

应对措施：

公司持续加大研发投入、自动化设备引进、工艺改善、供应链优化的力度，以降低成本、提高产品性能、提高产品稳定性、增加产品竞争力，继续保持在机车碳滑板领域的领先地位，同时加快提高高铁动车组碳滑板市场和城规地铁碳滑板市场份额的步伐。

2. 技术与人才风险

作为轨道交通配套技术型行业，公司一直坚持自主研发，不断推出新的产品和提高产品性能质量，从而获得了竞争优势。经过多年的努力，公司积累了大量的自有技术并打造了一支稳定的研发团队，随着行业竞争，若未来研发技术人员出现大量流失，可能导致公司技术泄密，给公司经营带来风险。

应对措施：

随着公司实力不断壮大、经营规模扩大、产品线扩展，公司将不断加大核心技术团队的建设，完善现有产品，把技术模块化、标准化，形成有效的技术管控。同时对人才进行精细化管理，采用多种激励方法加强核心技术人员留用和吸纳培养新技术人才。另外公司对关键原材料进行隔离采购、分段加工，确保原材料配方的保密性，保障公司的核心竞争力。

3. 销售模式风险

因为产品的特殊性，公司的主营产品碳滑板的主要客户均采取集中采购统一招标的模式，被动的使得公司的销售模式以投标为主。 招标规则、政策变化都会给公司的销售带来风险。

应对措施：

公司进一步深化供应链优化，降低成本，同时改善工艺、引进自动化设备，确保产品的质量、性能在行业内的领先地位，从而确保在投标中的竞争力。同时公司大力研发新产品、拓展新区域、开

发新市场，以增长销售额，降低投标产生的销售额的占比，降低风险，公司在报告期内于城市轨交领域、机车碳刷、工业碳刷等市场已经形成一定规模的销售，较去年同期有较大幅度的增长，会在之后几年中逐步体现出成果来。

4. 盈利能力较弱风险

公司目前所在的机车碳滑板（时速 160 公里以下）市场领域占据了最大份额，但由于该市场较为成熟，竞争激烈，盈利较低。同时公司在拥有较大利润空间的高铁动车组碳滑板、城轨/地铁碳滑板、机车碳刷、工业碳刷、闸瓦闸片等市场拓展工作和产品开发工作刚起步不久，在整体营收中的占比并不高，因此公司相对而言盈利能力较弱，未来需要改善。

应对措施：

公司通过持续加大研发投入、自动化设备引进、工艺改善、供应链优化的力度，以及加快全资子公司湖北东南佳新材料有限公司的建设和投产，以降低各项成本，提高利润率。同时大力发展高铁动车组碳滑板、城轨/地铁碳滑板、机车碳刷、工业碳刷、闸瓦闸片等市场的拓展工作和销售渠道铺设工作，以获得更高的盈利，并通过研发新产品、拓展新区域、开发新市场，以增加公司营收和提高利润率。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	1,000,000.00	37,147.91
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	500,000.00	42,258.62
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	1,800,000.00	1,270,150.92

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
朱约辉、陈美令	关联担保向交通银行贷款	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月23日	2018-004
朱约辉、陈美令	关联担保向浙商银行续贷	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月26日	2018-007
苏州东南碳制品有限公司	无息借款用于转贷	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月26日	2018-008
朱约辉、陈美令	关联担保向苏	2,000,000.00	已事前及	2018年3月5	2018-013

	州银行续贷		时履行	日	
朱约辉、陈美令	关联担保向招商银行续贷	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月9日	2018-016
朱约辉、陈美令	关联担保向上海银行续贷	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月21日	2018-028
朱约辉、陈美令	关联担保向浙商银行续贷	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月2日	2018-041
苏州东南碳制品有限公司	无息借款用于转贷	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月2日	2018-042

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述所有偶发性关联交易均是用于公司正常经营需求的银行贷款而发生的，公司本身轻资产，无不动产，无可抵押物，在银行贷款时处于不利情形，因此需要实际控制人为公司进行担保，方能正常获得银行贷款。

实际控制人朱约辉、陈美令夫妇为公司提供担保的行为，不向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。公司股东苏州东南碳制品有限公司免息借款给公司用于转贷的行为，不产生任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

关联方为公司无偿提供担保或无息短期借款，有利于提高公司的筹资效率，可解决公司资金需求，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东的利益造成损害。

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	8,139,996	40.78%	8,916,004	17,056,000	53.41%
	其中：控股股东、实际控制人	3,100,000	15.53%	1,860,000	4,960,000	15.53%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,820,004	59.22%	3,059,996	14,880,000	46.59%
	其中：控股股东、实际控制人	9,300,000	46.59%	5,500,000	14,800,000	46.34%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		19,960,000	-	11,976,000	31,936,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱约辉	12,400,000	7,440,000	19,840,000	62.12%	14,880,000	4,960,000
2	太仓百源企业管理中心(有限合伙)	2,960,000	1,776,001	4,736,001	14.83%	0	4,736,001
3	苏州东南碳制品有限公司	2,600,000	220,000	2,820,000	8.83%	0	2,820,000
4	太仓利源企业管理中心(有限合伙)	2,000,000	1,199,999	3,199,999	10.02%	0	3,199,999
5	太仓广源企业管理中心(有限合伙)	0	1,340,000	1,340,000	4.20%	0	1,340,000
合计		19,960,000	11,976,000	31,936,000	100.00%	14,880,000	17,056,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东朱约辉是公司法人、董事长、总经理；股东太仓百源企业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人是股东朱约辉；股东苏州东南碳制品有限公司是股东朱约辉及其夫人陈美令出资设立的公司，股东朱约辉为法人代表、董事长；股东太仓利源企业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人是股东朱约辉；股东太仓广源企业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人是股东朱约辉。

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

公司股东是朱约辉、太仓百源企业管理中心（有限合伙）、苏州东南碳制品有限公司、太仓利源企业管理中心（有限合伙），太仓广源企业管理中心（有限合伙）分别占股 62.12%、 14.83%、 8.83%、 10.02%和 4.2%。控股股东是朱约辉。

股东朱约辉先生， 1973 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，本科学历。1997 年至 2002 年担任温州东南碳制品有限公司总经理； 2003 年至 2015 年担任苏州东南碳制品有限公司总经理； 2016 年 3 月至 2016 年 5 月担任苏州东南佳新材料有限公司执行董事兼总经理； 2016 年 5 月 28 日至今担任公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东无变化。

（二） 实际控制人情况

股东朱约辉直接持有公司 62.12%的股份。同时朱约辉出资设立了股东苏州东南碳制品有限公司，通过苏州东南碳制品有限公司间接持有公司 8.74%的股份；朱约辉出资入伙了股东太仓百源企业管理中心（有限合伙），通过太仓百源企业管理中心（有限合伙）间接持有公司 0.80%的股份；朱约辉出资入伙了股东太仓利源企业管理中心（有限合伙），通过太仓利源企业管理中心（有限合伙）间接持有公司 0.0062%的股份，朱约辉出资入伙了股东太仓广源企业管理中心（有限合伙），通过太仓广源企业管理中心（有限合伙）间接持有公司 0.22%的股份。总计持有公司股份比例为 71.89%。朱约辉与陈美令为夫妇关系，且陈美令通过苏州东南碳制品有限公司间接持有公司 0.088%的股份，通过太仓利源企业管理中心（有限合伙）间接持有公司 1.20%的股份，合计持有公司股份占公司总股本的 1.288%。根据《中华人民共和国民法通则》、《中华人民共和国婚姻法》陈美令能够对公司经营决策产生实质性影响，可以全面控制公司的经营管理活动，均对公司经营管理有重大影响。因此，朱约辉、陈美令为实际控制人。

朱约辉先生， 1973 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，本科学历。 1997 年至 2002 年担任温州东南碳制品有限公司总经理； 2003 年至 2015 年担任苏州东南碳制品有限公司总经理； 2016 年 3 月至 2016 年 5 月担任苏州东南佳新材料有限公司执行董事兼总经理； 2016 年 5 月 28 日至今担任东南佳董事长、总经理，任期三年。

陈美令女士， 1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，大专学历。 1997 年至 2003 年担任温州东南碳制品有限公司销售部经理； 2004 年至 2005 年担任苏州东南碳制品有限公司采购部经理； 2006 年至 2015 年担任苏州东南碳制品有限公司财务经理； 2016 年至今，担任苏州东南佳新材料股份有限公司财务副经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

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
保证借款	苏州银行	2,000,000.00	5.87%	2017-3-31 至 2018-3-30	否
保证借款	苏州银行	2,000,000.00	6.52%	2018-3-2 至 2019-3-11	否
保证借款	交通银行	3,000,000.00	4.35%	2018-1-29 至 2019-1-28	否
质押加保证借款	招商银行	10,000,000.00	5.66%	2018-4-17 至 2019-4-16	否
质押借款	招商银行	4,945,600.00	4.35%	2018-4-17 至 2019-4-16	否
保证借款	上海银行	3,000,000.00	5.44%	2017-5-24 至 2018-5-23	否
保证借款	上海银行	3,000,000.00	6.31%	2018-5-30 至 2019-5-28	否
质押加保证借款	上海银行	4,000,000.00	6.31%	2018-5-31 至 2019-5-28	否
保证借款	浙商银行	5,000,000.00	5.44%	2017-12-29 至 2018-2-7	否
保证借款	浙商银行	5,000,000.00	5.44%	2018-2-8 至 2018-8-7	否
保证借款	浙商银行	5,000,000.00	5.66%	2018-8-7 至 2019-2-26	否
合计	-	46,945,600.00	-	-	-

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 8 日	0.00	2	4
合计	0.00	2	4

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
朱约辉	董事长	男	1973-2-18	本科	2016-5-28 至 2019-5-28	是
陈军华	董事	男	1976-4-15	高中	2016-5-28 至 2019-5-28	是
王建新	董事	男	1977-10-7	本科	2016-5-28 至 2019-5-28	是
王丽珊	董事	女	1973-11-10	大专	2016-5-28 至 2019-5-28	是
赵志沧	董事	男	1979-4-11	本科	2016-5-28 至 2019-5-28	是
曹勇	监事会主席	男	1975-11-1	大专	2016-5-28 至 2019-5-28	是
吴翊宇	职工监事	男	1988-2-12	本科	2017-5-11 至 2019-5-28	是
吴约克	监事	男	1991-5-17	大专	2017-7-21 至 2019-5-28	是
朱约辉	总经理	男	1973-2-18	本科	-	是
王华	财务经理	男	1974-6-6	大专	-	是
赵志沧	副总经理、董 事会秘书	男	1979-4-11	本科	-	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理朱约辉先生是公司控股股东及实际控制人。其余董监高成员互为同事，与公司控股股东、实际控制人无直接或间接亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱约辉	董事长、总经理	12,400,000	7,440,000	19,840,000	62.12%	0
陈军华	董事	0	0	0	0.00%	0
王建新	董事	0	0	0	0.00%	0

王丽珊	董事	0	0	0	0.00%	0
赵志沧	董事、董事会 秘书、副经理	0	0	0	0.00%	0
曹勇	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
吴翊宇	职工监事	0	0	0	0.00%	0
吴约克	监事	0	0	0	0.00%	0
王华	财务经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	12,400,000	7,440,000	19,840,000	62.12%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：□适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**□适用 不适用**二、员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	18
生产人员	61	61
销售人员	16	16
技术人员	13	13
财务人员	6	7
员工总计	109	115

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	15	17
专科	36	36
专科以下	58	62
员工总计	109	115

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：

人员变动及人才引进：截止报告期末，公司及控股子公司在职员工 115 人，主要是因为公司营收增加导致所需产能增大、以及销售渠道铺设等新增的一线工人和销售人员，以及公司全资设立湖北东南佳新材料有限公司之后增加的人员。公司主要通过网上招聘、校园直招和人才市场设点等方法进行

人员招聘。员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法律法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工制服务的薪酬包括薪金、津贴和奖金，公司同时按照相关规定，为员工办理社会保险和公积金并代缴代扣个人所得税，具备较完善的福利结构。同时公司建立有 KPI 考核制度、薪酬奖金制度等体系文件，建立健全了企业人才的良性聘用、竞争机制，提升了人力资源的使用效率。

培训计划：公司根据公司运营发展的需要和行业体系的要求建立了全套完善的培训制度。公司每年会在预算中做出培训计划的相关预算，其中包括入职培训、岗位培训、公司文化培训、管理培训、安全培训等一整套培训计划。培训资源有内部管理人员、外聘讲师、外聘第三方培训机构。培训时间分定期和不定期两种，针对公司不同时间段的具体需求进行专门培训，以提高员工素质、素养、能力，为公司健康的可持续发展提供有力保障。

公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司于 2016 年 6 月 7 日正式变更为股份公司，2016 年 11 月 9 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

在 2018 年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已经建立了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约同时高质高效的法人治理结构，并形成包括《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》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规忠实履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、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控制程序和规则进行。公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务，依法运作，未出现违法、违规现象或重大缺陷。

报告期内没有新建相关制度，也未对公司上述制度进行修改。

今后，公司将密切关注监管机构出台的新政策、新规定、新办法，并结合公司实际情况适时制定或修改相应管理制度，保障公司健康、合法、合规的持续发展。

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

公司治理严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《公司法》和《股东大会议事规则》等相关规定要求组织召开股东大会，各股东充分行使了知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理办法》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》、公司内部制度及相关法律法规所规定的程序和规则进行。截止至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

2018年5月18日召开的2017年度股东大会审议并通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，具体修改情况是：

一、原公司章程“第四十条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：（二）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事的报酬事项”；

现修改为“第四十条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：（二）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项，公司董事、监事在公司不领取报酬”。

二、原公司章程“第一百零五条 董事会应当确定收购出售资产、对外投资(含委托理财，委托贷款，对子公司、合营企业、联营企业投资，投资交易性金融资产、可供出售金融资产、持有至到期投资等)、提供财务资助、租入和租出资产、签订管理方面的合同(含委托经营和受托经营)、赠与或者受赠资产、债权或者债务重组、研究与开发项目的转移、签订许可协议、融资(贷款或授信)、资产抵押(或质押)、关联交易等事项(以下简称“交易”)的权限，建立严格的审查和决策程序。

除本章程另有规定外，相关权限规定如下：

(一)一般交易事项

公司发生的非关联交易事项达到下列标准之一的，应经董事会审议批准：

3、交易的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产不超过前述权限的，由股东大会审议”；

现修改为“第一百零五条 董事会应当确定收购出售资产、对外投资(含委托理财，委托贷款，对子公司、合营企业、联营企业投资，投资交易性金融资产、可供出售金融资产、持有至到期投资等)、提供财务资助、租入和租出资产、签订管理方面的合同(含委托经营和受托经营)、赠与或者受赠资产、债权或者债务重组、研究与开发项目的转移、签订许可协议、融资(贷款或授信)、资产抵押(或质押)、关联交易等事项(以下简称“交易”)的权限，建立严格的审查和决策程序。

除本章程另有规定外，相关权限规定如下：

(一)一般交易事项

公司发生的非关联交易事项达到下列标准之一的，应经董事会审议批准：

3、交易的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产不超过 30%。超过前述权限的，由股东大会审议”。

2018年6月27日召开的2018年第二次临时股东大会审议并通过了《关于修改〈公司章程〉并提请股东大会授权董事会全权处理相关工商变更登记事宜的议案》，具体修改情况是：

《公司章程》第一章总则、第五条原为“公司注册资本为人民币 1,996 万元，等额划分为 1,996 万股。”

现修改为“公司注册资本为人民币 3,193.6 万元，等额划分为 3,193.6 万股。”

(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	12	1. 第一届董事会第十三次会议于2018年1月9日召开，审议《苏州东南佳新材料股份有限公司董事朱约辉工资调整议案》、《苏州东南佳新材料股份有限公司董事赵志沧工资调整议案》、《苏州东南佳新材料股份有限公司董事陈军华工资调整议案》、《苏州东南佳新材料股份有

		<p>限公司董事王丽珊工资调整议案》、《苏州东南佳新材料股份有限公司董事王建新工资调整议案》、《苏州东南佳新材料股份有限公司监事工资调整议案》、《苏州东南佳新材料股份有限公司高管及其他员工工资调整议案》和《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. 第一届董事会第十四次会议于 2018 年 1 月 23 日召开，审议《关于公司实际控制人朱约辉、陈美令为公司从交通银行股份有限公司太仓分行贷款授信 1000 万提供担保暨关联交易的议案》 3. 第一届董事会第十五次会议于 2018 年 1 月 26 日召开，审议《关于公司实际控制人朱约辉为公司从浙商银行股份有限公司太仓支行贷款 500 万向苏州香塘淞华担保有限公司提供反担保暨关联交易的议案》、《关于公司向公司股东苏州东南碳制品有限公司短期无息借款 500 万的议案》 4. 第一届董事会第十六次会议于 2018 年 2 月 23 日召开，审议《关于设立全资子公司武汉东南佳新材料有限公司的议案》 5. 第一届董事会第十七次会议于 2018 年 3 月 5 日召开，审议《关于公司实际控制人朱约辉、陈美令为公司从苏州银行股份有限公司太仓支行续贷 200 万提供担保暨关联交易的议案》 6. 第一届董事会第十八次会议于 2018 年 4 月 9 日召开，审议《关于公司实际控制人朱约辉夫妇为公司从招商银行太仓支行贷款 1000 万提供担保暨关联交易的议案》 7. 第一届董事会第十九次会议于 2018 年 4 月 24 日召开，审议《关于〈苏州东南佳新材料股份有限公司 2017 年度审计报告〉的议案》、《关于〈苏州东南佳新材料股份有限公司 2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于 2017 年度权益分派方案的议案》、《关于提请股
--	--	--

		<p>东大会授权董事会全权办理权益分派相关事宜的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司于 2018 年续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>8. 第一届董事会第二十次会议于 2018 年 5 月 21 日召开，审议《关于公司实际控制人朱约辉、陈美令为公司从上海银行股份有限公司苏州分行贷款 1000 万提供担保暨关联交易的议案》</p> <p>9. 第一届董事会第二十一次会议于 2018 年 6 月 11 日召开，审议《关于修改〈公司章程〉并提请股东大会授权董事会全权处理相关工商变更登记事宜的议案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>10. 第一届董事会第二十二次会议于 2018 年 8 月 2 日召开，审议《关于公司实际控制人朱约辉为公司从浙商银行股份有限公司太仓支行续贷 500 万向苏州香塘溁华担保有限公司提供反担保暨关联交易的议案》、《关于公司向公司股东苏州东南碳制品有限公司短期无息借款 300 万的议案》</p> <p>11. 第一届董事会第二十三次会议于 2018 年 8 月 24 日召开，审议《2018 年半年度报告》、《关于会计政策变更》</p> <p>12. 第一届董事会第二十四次会议于 2018 年 10 月 17 日召开，审议《关于设立全资子公司东南佳德国有限公司的议案》</p>
监事会	2	<p>1. 第一届监事会第六次会议于 2018 年 4 月 24 日召开，审议《关于〈苏州东南佳新材料股份有限公司 2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于 2017 年度权益分派方案的议案》</p> <p>2. 第一届监事会第七次会议于 2018 年 8 月 24 日召开，审议《2018 年半年度报告》、《关于会计政策变更》</p>
股东大会	3	1、 2018 年第一次临时股东大会于 2018 年

		<p>1月26日召开,审议《苏州东南佳新材料股份有限公司董事朱约辉工资调整议案》、《苏州东南佳新材料股份有限公司董事赵志沧工资调整议案》、《苏州东南佳新材料股份有限公司董事陈军华工资调整议案》、《苏州东南佳新材料股份有限公司董事王丽珊工资调整议案》、《苏州东南佳新材料股份有限公司董事王建新工资调整议案》、《苏州东南佳新材料股份有限公司监事工资调整议案》</p> <p>2、2017年度股东大会于2018年5月18日召开,审议《关于〈苏州东南佳新材料股份有限公司2017年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于2017年度权益分派方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理权益分派相关事宜的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于公司于2018年续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>3、2018年第二次临时股东大会于2018年6月27日召开,审议《关于修改〈公司章程〉并提请股东大会授权董事会全权处理相关工商变更登记事宜的议案》</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

三会会议的召集、召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定,公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议,履行相关权利义务。三会决议内容完整、要件齐备,会议决议均能够正常签署,会议决议能够得到执行。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司进一步规范了治理结构,股东大会、董事会、监事会、总经理、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、部门规章及规范性文件的要求,履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,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律、法规的要求。报告期内公司无来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益；定期召开董事会、监事会、股东大会，保障股东行使权利。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件、网络通信软件等进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

（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

独立董事的意见：

注：应说明独立董事曾提出异议的有关事项及异议的内容，独立董事对公司所提建议及采纳情况。

二、内部控制**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和各项公司内部管理制度进行规范动作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司控股股东、实际控制人分开，具有完整的业务系统和独立运营能力。

（三）对重大内部控制制度的评价

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。报告期内，会计核算体系、财务管理体系及风险控制体系等重大内部管理体系在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。今后公司将根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断对内部控制制度进行调整和完善。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

截止报告期末，公司尚未建立《年度报告差错责任追究制度》。今后将择机建立该项制度，以确保年度报告不发生重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input 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	致同审字（2019）第 321ZA0084 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层 邮编 100004
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	支彩琴、邓斌锋
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	
<p>审计报告</p> <p>致同审字（2019）第 321ZA0084 号</p>	
<p>苏州东南佳新材料股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了苏州东南佳新材料股份有限公司（以下简称东南佳公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了东南佳公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于东南佳公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>东南佳公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东南佳公司 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。</p>	

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

东南佳公司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，管理层负责评估东南佳公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东南佳公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东南佳公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对东南佳公司的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东南佳公司不能持续经营。

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

(6) 就东南佳公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
支彩琴

中国注册会计师
邓斌峰

中国·北京

二〇一九年 四月二十九日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	17,846,550.70	9,215,895.31
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2/十四、1	18,185,251.91	16,485,066.42
其中：应收票据		10,000.00	0.00
应收账款		18,175,251.91	16,485,066.42
预付款项	五、3	2,837,575.00	1,205,797.85
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4/十四、2	915,781.96	1,150,092.00

其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	16,684,099.50	12,787,484.15
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	1,023,499.04	72,982.96
流动资产合计		57,492,758.11	40,917,318.69
非流动资产：			
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	十四、3	0.00	0.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、7	8,700,405.00	8,329,917.03
在建工程	五、8	6,959,141.61	0.00
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	5,493,318.34	-
开发支出		-	-
商誉	五、10	1,424,089.34	1,424,089.34
长期待摊费用	五、11	493,320.00	801,077.63
递延所得税资产	五、12	1,091,085.37	681,808.44
其他非流动资产	五、13	7,215,185.73	1,178,140.00
非流动资产合计		31,376,545.39	12,415,032.44
资产总计		88,869,303.50	53,332,351.13
流动负债：			
短期借款	五、14	31,945,600.00	10,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、15	8,267,767.96	5,111,278.66
其中：应付票据		1,697,724.69	761,306.47
应付账款		6,570,043.27	4,349,972.19
预收款项	五、16	14,325.00	52,220.00
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	五、17	1,948,428.25	1,937,334.39
应交税费	五、18	481,416.98	619,059.57
其他应付款	五、19	199,298.63	283,702.58
其中：应付利息		53,958.33	16,880.42
应付股利		-	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		42,856,836.82	18,003,595.20
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、20	6,261,339.88	-
递延所得税负债	五、12	19,046.62	31,724.95
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		6,280,386.50	31,724.95
负债合计		49,137,223.32	18,035,320.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	31,936,000.00	19,960,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、22	1,871,995.27	9,855,995.27
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、23	1,180,544.13	617,833.36
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、24	4,743,540.78	4,863,202.35
归属于母公司所有者权益合计		39,732,080.18	35,297,030.98
少数股东权益		-	-

所有者权益合计		39,732,080.18	35,297,030.98
负债和所有者权益总计		88,869,303.50	53,332,351.13

法定代表人：朱约辉 主管会计工作负责人：朱约辉 会计机构负责人：王华

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	11,638,875.42	4,062,602.47
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2/十四、1	20,159,074.35	15,777,268.30
其中：应收票据		10,000.00	-
应收账款		20,149,074.35	15,777,268.30
预付款项	五、3	1,572,743.65	1,163,239.80
其他应收款	五、4/十四、2	5,576,638.38	1,435,732.00
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货	五、5	13,146,053.96	11,901,221.87
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	226,614.50	-
流动资产合计		52,320,000.26	34,340,064.44
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、3	17,200,000.00	9,200,000.00
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	五、7	5,918,440.39	7,546,787.06
在建工程	五、8	3,453,617.11	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、11	493,320.00	801,077.63
递延所得税资产	五、12	332,437.39	230,967.52
其他非流动资产	五、13	5,414,728.91	842,140.00

非流动资产合计		32,812,543.80	18,620,972.21
资产总计		85,132,544.06	52,961,036.65
流动负债：			
短期借款	五、14	31,945,600.00	10,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、15	3,721,499.57	4,566,977.20
其中：应付票据		1,160,587.59	761,306.47
应付账款		2,560,911.98	3,805,670.73
预收款项	五、16	14,325.00	52,220.00
合同负债		-	-
应付职工薪酬	五、17	1,666,578.01	1,709,617.22
应交税费	五、18	460,648.92	615,981.94
其他应付款	五、19	199,298.63	21,911.42
其中：应付利息			
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		38,007,950.13	16,966,707.78
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、20	5,503,157.40	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		5,503,157.40	0.00
负债合计		43,511,107.53	16,966,707.78
所有者权益：			
股本	五、21	31,936,000.00	19,960,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、22	1,871,995.27	9,855,995.27
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、23	1,180,544.13	617,833.36

一般风险准备		-	-
未分配利润	五、24	6,632,897.13	5,560,500.24
所有者权益合计		41,621,436.53	35,994,328.87
负债和所有者权益合计		85,132,544.06	52,961,036.65

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		42,171,344.95	36,049,855.37
其中：营业收入	五、25/十四、4	42,171,344.95	36,049,855.37
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		38,572,555.75	33,836,369.18
其中：营业成本	五、25/十四、4	22,709,846.06	21,011,396.15
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、26	380,757.36	289,938.78
销售费用	五、27	4,855,733.51	4,413,604.91
管理费用	五、28	4,145,664.32	4,062,102.18
研发费用	五、29	4,150,036.39	3,086,498.34
财务费用	五、30	1,570,135.74	485,562.46
其中：利息费用		1,419,551.79	399,674.40
利息收入		58,450.89	53,427.27
资产减值损失	五、31	760,382.37	487,266.36
信用减值损失		-	-
加：其他收益	五、32	1,008,679.52	1,446,724.98
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	119.79	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	五、30	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,607,588.51	3,660,211.17

加：营业外收入	五、34	86,440.49	15,240.71
减：营业外支出	五、35	4,461.81	2,245.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,689,567.19	3,673,206.03
减：所得税费用	五、36	254,517.99	481,103.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,435,049.20	3,192,103.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,435,049.20	3,192,103.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,435,049.20	3,192,103.00
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
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		-	-
七、综合收益总额		4,435,049.20	3,192,103.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,435,049.20	3,192,103.00
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.10
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：朱约辉

主管会计工作负责人：朱约辉

会计机构负责人：王华

（四） 母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	五、25/十四、4	40,261,177.79	34,503,379.83
减：营业成本	五、25/十四、4	20,818,828.94	19,207,237.79
税金及附加	五、26	358,151.58	289,281.28
销售费用	五、27	4,383,042.37	4,115,316.47
管理费用	五、28	3,876,400.39	3,906,341.94
研发费用	五、29	3,434,473.68	2,950,785.81
财务费用	五、30	1,584,902.77	496,077.49
其中：利息费用		1,419,551.79	399,674.40
利息收入		39,169.56	41,736.24
资产减值损失	五、31	688,222.83	526,846.94
信用减值损失		0.00	0.00
加：其他收益	五、32	1,002,795.35	1,446,394.98
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	627.27	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,120,577.85	4,457,887.09
加：营业外收入	五、34	85,440.49	15,240.71
减：营业外支出	五、35	3,907.30	1,121.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,202,111.04	4,472,006.53
减：所得税费用	五、36	575,003.38	582,605.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,627,107.66	3,889,400.89
（一）持续经营净利润		5,627,107.66	3,889,400.89
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
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		-	-

六、综合收益总额		5,627,107.66	3,889,400.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,904,324.77	37,460,709.25
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		0.00	3,544.98
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	17,669,436.65	10,231,823.29
经营活动现金流入小计		60,573,761.42	47,696,077.52
购买商品、接受劳务支付的现金		24,323,696.88	19,206,906.54
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		10,750,166.92	8,464,836.79
支付的各项税费		4,814,260.22	3,683,784.46
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	16,924,463.23	15,811,186.00
经营活动现金流出小计		56,812,587.25	47,166,713.79
经营活动产生的现金流量净额		3,761,174.17	529,363.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	6,923.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-

投资活动现金流入小计		-	6,923.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,663,214.32	2,283,634.42
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		-	4,116,435.62
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		16,663,214.32	6,400,070.04
投资活动产生的现金流量净额		-16,663,214.32	-6,393,146.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		36,945,600.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		26,945,600.00	-
筹资活动现金流入小计		63,891,200.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,382,473.88	387,578.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	32,052,052.83	134,905.66
筹资活动现金流出小计		48,434,526.71	8,522,484.64
筹资活动产生的现金流量净额		15,456,673.29	6,477,515.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		404.03	776.67
五、现金及现金等价物净增加额		2,555,037.17	614,508.79
加：期初现金及现金等价物余额		8,454,588.84	7,840,080.05
六、期末现金及现金等价物余额		11,009,626.01	8,454,588.84

法定代表人：朱约辉 主管会计工作负责人：朱约辉 会计机构负责人：王华

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,678,754.77	35,558,938.02
收到的税费返还		-	3,544.98
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	20,367,088.67	10,737,410.26
经营活动现金流入小计		59,045,843.44	46,299,893.26
购买商品、接受劳务支付的现金		18,494,892.01	18,285,549.05

支付给职工以及为职工支付的现金		9,538,578.86	8,012,477.13
支付的各项税费		4,810,827.02	3,683,583.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	23,516,482.08	16,320,538.91
经营活动现金流出小计		56,360,779.97	46,302,148.25
经营活动产生的现金流量净额		2,685,063.47	-2,254.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	833.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	833.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,104,348.96	1,815,654.42
投资支付的现金		8,000,000.00	9,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		16,104,348.96	11,015,654.42
投资活动产生的现金流量净额		-16,104,348.96	-11,014,821.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		36,945,600.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		36,945,600.00	-
筹资活动现金流入小计		73,891,200.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,382,473.88	387,578.98
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	42,052,052.83	134,905.66
筹资活动现金流出小计		58,434,526.71	8,522,484.64
筹资活动产生的现金流量净额		15,456,673.29	6,477,515.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		404.03	776.67

五、现金及现金等价物净增加额		2,037,791.83	-4,538,784.05
加：期初现金及现金等价物余额		3,301,296.00	7,840,080.05
六、期末现金及现金等价物余额		5,339,087.83	3,301,296.00

(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	19,960,000.00				9,855,995.27				617,833.36		4,863,202.35		35,297,030.98
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	19,960,000.00				9,855,995.27				617,833.36		4,863,202.35		35,297,030.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,976,000.00				-7,984,000.00				562,710.77		-119,661.57		4,435,049.20
（一）综合收益总额											4,435,049.20		4,435,049.20
（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	3,992,000.00								562,710.77		-4,554,710.77		
1. 提取盈余公积									562,710.77		-562,710.77		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	3,992,000.00										-3,992,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	7,984,000.00					-7,984,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,984,000.00					-7,984,000.00						
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												
四、本年期末余额	31,936,000.00					1,871,995.27			1,180,544.13		4,743,540.78	39,732,080.18

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	19,960,000.				9,855,995.2				228,893.27		2,060,039.		32,104,92

	00				7						44		7.98
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	19,960,000. 00				9,855,995.2 7				228,893.27		2,060,039. 44		32,104,92 7.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									388,940.09		2,803,162. 91		3,192,103. 00
（一）综合收益总额											3,192,103. 00		3,192,103. 00
（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									388,940.09		-388,940.0 9		
1. 提取盈余公积									388,940.09		-388,940.0 9		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	19,960,000.00				9,855,995.27				617,833.36		4,863,202.35		35,297,030.98

法定代表人：朱约辉

主管会计工作负责人：朱约辉

会计机构负责人：王华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	19,960,000.00				9,855,995.27				617,833.36		5,560,500.24	35,994,328.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	19,960,000.00				9,855,995.27				617,833.36		5,560,500.24	35,994,328.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,976,000.00				-7,984,000.00				562,710.77		1,072,396.89	5,627,107.66
（一）综合收益总额											5,627,107.66	5,627,107.66
（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	3,992,000.00							562,710.77		-4,554,710.77		
1. 提取盈余公积								562,710.77		-562,710.77		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	3,992,000.00									-3,992,000.00		
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	7,984,000.00				-7,984,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,984,000.00				-7,984,000.00							
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												
四、本期末余额	31,936,000.00				1,871,995.27			1,180,544.13		6,632,897.13	41,621,436.53	

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	1,996,000.00				9,855,995.27				228,893.27		2,060,039.44	32,104,927.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,996,000.00				9,855,995.27				228,893.27		2,060,039.44	32,104,927.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									388,940.09		3,500,460.80	3,889,400.89
（一）综合收益总额											3,889,400.89	3,889,400.89
（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									388,940.09		-388,940.09	
1. 提取盈余公积									388,940.09		-388,940.09	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	19,960,000.0 0				9,855,995.27				617,833.36		5,560,500.24	35,994,328.8 7

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

苏州东南佳新材料股份有限公司（原名苏州东南佳新材料有限公司，以下简称“本公司”）是一家在江苏省注册的股份有限公司，于 2006 年 12 月 5 日由苏州东南碳制品有限公司、母益强、陈学芬、龙政、孙导平共同出资设立，并经苏州市太仓工商行政管理局核准登记。

本公司统一社会信用代码：91320585795384086C。本公司总部位于太仓市双凤镇温州工业园。

本公司初始注册资本为人民币 500.00 万元。初始股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本	比例%
苏州东南碳制品有限公司	2,600,000.00	52.00
母益强	1,500,000.00	30.00
陈学芬	500,000.00	10.00
龙政	250,000.00	5.00
孙导平	150,000.00	3.00
合计	5,000,000.00	100.00

2014 年 5 月，母益强、陈学芬、龙政、孙导平将所持本公司全部股权转让给朱约辉。

2015 年 9 月，本公司注册资本增加 516.00 万元，由朱约辉以货币出资。本次增资后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本	比例%
苏州东南碳制品有限公司	2,600,000.00	25.59
朱约辉	7,560,000.00	74.41
合计	10,160,000.00	100.00

2016 年 1 月，本公司注册资本增加 484.00 万元，由朱约辉以货币出资。本次增资后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本	比例%
朱约辉	12,400,000.00	82.67
苏州东南碳制品有限公司	2,600,000.00	17.33
合计	15,000,000.00	100.00

2016 年 3 月，本公司注册资本增加 200.00 万元，由太仓利源企业管理中心（有限合伙）以 400.00 万元货币出资，其中 200.00 万元计入注册资本，200.00 万元计入资本公积。本次增资及股权变更后，股权结构如下：

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

股东名称	认缴注册资本	比例%
朱约辉	12,400,000.00	72.95
苏州东南碳制品有限公司	2,600,000.00	15.29
太仓利源企业管理中心（有限合伙）	2,000,000.00	11.76
合计	17,000,000.00	100.00

2016 年 6 月，本公司变更为股份有限公司，并更名为苏州东南佳新材料股份有限公司。

2016 年 7 月，本公司注册资本增加 296.00 万元，由太仓百源企业管理中心（有限合伙）以 651.20 万元货币出资，其中 296.00 万元计入注册资本，355.20 万元计入资本公积。本次增资后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本	比例%
朱约辉	12,400,000.00	62.12
太仓百源企业管理中心（有限合伙）	2,960,000.00	14.83
苏州东南碳制品有限公司	2,600,000.00	13.03
太仓利源企业管理中心（有限合伙）	2,000,000.00	10.02
合计	19,960,000.00	100.00

2016 年 11 月 9 日，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌（股票代码 839566）。

2018 年 5 月 18 日，本公司召开 2017 年年度股东大会决议审议通过《关于 2017 年度权益分派方案的议案》，以资本公积-股本溢价向公司全体在册股东每 10 股转增 4 股，以未分配利润向公司全体在册股东每 10 股送 2 股。本次权益分派共计转增股本 11,976,000.00 股。本次权益分派后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本	比例%
朱约辉	19,840,000.00	62.12
太仓百源企业管理中心（有限合伙）	4,736,001.00	14.83
苏州东南碳制品有限公司	4,160,000.00	13.03
太仓利源企业管理中心（有限合伙）	3,199,999.00	10.02
合计	31,936,000.00	100.00

2018 年 9 月，本公司股东苏州东南碳制品有限公司以 938.00 万元的价格，将所持东南佳 4.2% 股权共计 134.00 万股转让给太仓广源企业管理中心（有限合伙）。本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本	比例%
朱约辉	19,840,000.00	62.12
太仓百源企业管理中心（有限合伙）	4,736,001.00	14.83
苏州东南碳制品有限公司	2,820,000.00	8.83
太仓利源企业管理中心（有限合伙）	3,199,999.00	10.02

太仓广源企业管理中心（有限合伙）	1,340,000.00	4.20
合计	31,936,000.00	100.00

本公司业务性质和主要经营活动为轨道交通、动车组及高铁弓网受流系统新材料产品以及发电机及发电机组配件生产、销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第二十六次会议于 2019 年 4 月 29 日批准。

2、合并财务报表范围

报告期内合并财务报表范围具体说明详见附注“六、合并范围的变动及附注七、在其他主体中的权益。”

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、应收款项坏账准备政策以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、14、附注三、17、附注三、11 和附注三、22。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少

数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的月初汇率折算折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、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）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产系应收款项。应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、应收票据和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明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，包括下列可观察到的情形：

- 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本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致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，该组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，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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；

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

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司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，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指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（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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

（3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合、商业承兑汇票	账龄状态	账龄分析法
应收合并范围内关联方款项、备用金、保证金、押金、银行承兑汇票	资产类型	不计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	商业承兑汇票计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	30	30	30
3 年以上	100	100	100

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品采用五五摊销法摊销。领用时按低值易耗品价值的 50%进行摊销，报废时，摊销其余的 50%价值。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间	备注
工业用地	2018 年 9 月 17 日至 2068 年 9 月 16 日	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

19、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资

产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。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。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

（4）辞退福利

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

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的

有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

根据合同或订单将货物发出并经客户验收后，本公司据此确认收入。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿

以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、经营租赁

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

26、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

27、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），经第一届董事会第二十三次决议通过，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

（2）重要会计估计变更

苏州东南佳新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

(1) 流转税及附加税费

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、16
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

(2) 企业所得税

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	15
苏州华源机车车辆配件有限公司	25
湖北东南佳新材料有限公司	25

2、税收优惠及批文

本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局审批认定为高新技术企业，并于 2018 年 11 月 30 日取得《高新技术企业证书》（证书编号为 GR201832004625），证书有效期为 3 年，本公司 2018 年至 2020 年可享受 15% 所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金 额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			59,460.60			113,916.60
人民币			59,460.60			113,916.60
银行存款：			15,950,165.41			8,340,672.24
人民币			15,941,947.64			8,235,928.43
美元	975.55	6.8632	6,695.39	975.24	6.5342	6,372.41
欧元	194.00	7.8473	1,522.38	12,608.00	7.8023	98,371.40
其他货币资 金：			1,836,924.69			761,306.47

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

人民币	1,836,924.69	761,306.47
合 计	17,846,550.70	9,215,895.31

说明：期末，其他货币资金中 1,836,924.69 元为银行承兑汇票保证金、5,000,000.00 元为银行借款保证金。因不能随时用于支付，该部分款项不作为现金流量表中的现金和现金等价物。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	10,000.00	
应收账款	18,175,251.91	16,485,066.42
合 计	18,185,251.91	16,485,066.42

(1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
	10,000.00	
合 计	10,000.00	

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

① 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,648,784.00	
合 计	3,648,784.00	

说明：用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认；

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	19,381,318.71	98.08	1,206,066.80	6.22	18,175,251.91

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

资产状态组合					
组合小计	19,381,318.71	98.08	1,206,066.80	6.22	18,175,251.91
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	379,791.58	1.92	379,791.58	100.00	
合 计	19,761,110.29	100.00	1,585,858.38	8.03	18,175,251.91

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款					
按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	17,584,522.48	100.00	1,099,456.06	6.25	16,485,066.42
资产状态组合					
组合小计	17,584,522.48	100.00	1,099,456.06	6.25	16,485,066.42
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
合 计	17,584,522.48	100.00	1,099,456.06	6.25	16,485,066.42

说明：本期单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款系与西安泰富西玛电机有限公司的应收款项，经法院调解后，仍无能力偿还款项，本公司预计无法收回款项，故全额计提坏账准备。

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	16,993,245.51	87.68	849,662.28	5.00	16,143,583.23
1 至 2 年	1,800,087.20	9.29	180,008.72	10.00	1,620,078.48
2 至 3 年	587,986.00	3.03	176,395.80	30.00	411,590.20
合 计	19,381,318.71	100.00	1,206,066.80	6.22	18,175,251.91

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	15,871,280.20	90.26	793,564.01	5.00	15,077,716.19

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1 至 2 年	1,135,453.30	6.46	113,545.33	10.00	1,021,907.97
2 至 3 年	550,631.80	3.13	165,189.54	30.00	385,442.26
3 年以上	27,157.18	0.15	27,157.18	100.00	
合 计	17,584,522.48	100.00	1,099,456.06	6.25	16,485,066.42

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 486,402.32 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
陕西西咸新区腾达商贸有限公司	1,723,687.78	8.72	86,184.39
准格尔旗万腾商贸有限责任公司	1,499,828.00	7.59	75,259.20
中国铁路沈阳局集团有限公司沈阳物资供应段	1,184,125.60	5.99	59,206.28
南通摩鑫电碳有限公司	989,188.00	5.01	76,008.50
中国铁路兰州局集团有限公司后勤服务保障中心	867,039.30	4.39	43,351.97
合 计	6,263,868.68	31.70	340,010.34

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,837,575.00	100.00	1,205,797.85	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
苏州特鲁佩尔电机部件有限公司	926,344.15	32.65
南通中捷新材料有限公司	625,000.00	22.03
海门市华信五金有限公司	594,006.56	20.93
中铁检验认证中心	276,069.68	9.73
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	180,982.13	6.38
合 计	2,602,402.52	91.72

苏州东南佳新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

4、其他应收款

项 目	期末数	期初数
其他应收款	915,781.96	1,150,092.00
合 计	915,781.96	1,150,092.00

其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
资产状态组合	915,781.96	98.37			915,781.96
组合小计	915,781.96	98.37			915,781.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,190.00	1.63	15,190.00	100.00	
合 计	930,971.96	100.00	15,190.00	1.63	915,781.96

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
资产状态组合	1,150,092.00	98.70			1,150,092.00
组合小计	1,150,092.00	98.70			1,150,092.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,190.00	1.30	15,190.00	100.00	
合 计	1,165,282.00	100.00	15,190.00	1.30	1,150,092.00

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

期初、期末均无按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款；

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

③其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
员工备用金	147,245.00	119,392.00
押金、保证金	768,536.96	1,030,700.00
往来款	15,190.00	15,190.00
合计	930,971.96	1,165,282.00

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
中国铁路投资有限公司	投标保证金	367,366.13	1 年以内	39.46	
苏州香塘溁华担保有限公司	担保保证金	250,000.00	1-2 年	26.85	
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	107,000.00	1 年以内 87,000.00 元, 1-2 年 20,000.00 元	11.49	
陕西铁信招投标代理有限公司	投标保证金	30,000.00	1-2 年	3.22	
杨叶玉	备用金	20,000.00	1 年以内	2.15	
合计		774,366.13		83.17	

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	5,550,730.25	261,932.80	5,288,797.45	2,521,065.01	119,714.16	2,401,350.85
在产品	1,133,028.88		1,133,028.88	699,594.55		699,594.55

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

库存商品	6,394,221.34	381,814.90	6,012,406.44	5,988,068.19	412,290.98	5,575,777.21
低值易耗品	1,152,751.00		1,152,751.00	1,375,639.63		1,375,639.63
发出商品	3,226,860.85	129,745.12	3,097,115.73	2,735,121.91		2,735,121.91
合计	17,457,592.32	773,492.82	16,684,099.50	13,319,489.29	532,005.14	12,787,484.15

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	119,714.16	142,218.64				261,932.80
库存商品	412,290.98	133,838.68		164,314.76		381,814.90
发出商品		129,745.12				129,745.12
合计	532,005.14	405,802.44		164,314.76		773,492.82

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	库存商品估计售价上升，减值迹象消失，转回存货跌价准备 库存商品出售，转销存货跌价准备
发出商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	

6、其他流动资产

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末数	期初数
增值税留抵税额	796,884.54	72,982.96
预缴所得税	226,614.50	
合 计	1,023,499.04	72,982.96

7、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	8,700,405.00	8,329,917.03
合 计	8,700,405.00	8,329,917.03

固定资产情况

项 目	机器设备	办公及其他设备	运输设备	合 计
一、账面原值：				
1. 期初余额	11,329,168.24	397,827.23	315,120.95	12,042,116.42
2. 本期增加金额	2,522,597.93	109,314.08	134,760.35	2,766,672.36
(1) 购置	1,600,992.09	109,314.08	134,760.35	1,845,066.52
(2) 在建工程转入	921,605.84			921,605.84
3. 本期减少金额	1,699,218.74	7,688.89		1,706,907.63
(1) 处置或报废	176,690.86	7,688.89		184,379.75
(2) 其他减少	1,522,527.88			1,522,527.88
4. 期末余额	12,152,547.43	499,452.42	449,881.30	13,101,881.15
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,448,476.43	178,902.99	84,819.97	3,712,199.39
2. 本期增加金额	1,569,507.78	86,762.13	67,599.60	1,723,869.51
(1) 计提	1,569,507.78	86,762.13	67,599.60	1,723,869.51
3. 本期减少金额	1,029,995.88	4,596.87		1,034,592.75
(1) 处置或报废	127,073.66	4,596.87		131,670.53
(2) 其他减少	902,922.22			902,922.22
4. 期末余额	3,987,988.33	261,068.25	152,419.57	4,401,476.15
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,164,559.10	238,384.17	297,461.73	8,700,405.00
2. 期初账面价值	7,880,691.81	218,924.24	230,300.98	8,329,917.03

说明 1：期末不存在抵押、担保的固定资产。

说明 2：期末不存在暂时闲置的固定资产。

苏州东南佳新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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%	期末数
湖北东南佳厂房建造		3,505,524.50						3,505,524.50
合计		3,505,524.50						3,505,524.50

8、在建工程

项目	期末数	期初数
在建工程	6,959,141.61	
合计	6,959,141.61	

(1) 在建工程

①在建工程明细

项目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大窑炉生产线	1,970,696.32		1,970,696.32			
浸金属生产线	1,482,920.79		1,482,920.79			
湖北东南佳厂房建造工程	3,505,524.50		3,505,524.50			
合计	6,959,141.61		6,959,141.61			

②重要在建工程项目变动情况

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
湖北东南佳厂房建造工程	18,381,751.00	19.07	18%	自有资金
合计	18,381,751.00			

苏州东南佳新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	5,530,186.25	5,530,186.25
(1) 购置	5,530,186.25	5,530,186.25
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,530,186.25	5,530,186.25
二、累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	36,867.91	36,867.91
(1) 计提	36,867.91	36,867.91
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	36,867.91	36,867.91
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,493,318.34	5,493,318.34
2. 期初账面价值		

10、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并 形成	本期减少 处置	期末余额
苏州华源机车车辆配件有限公司	1,424,089.34			1,424,089.34
合 计	1,424,089.34			1,424,089.34

说明：期初余额系非同一控制下企业合并苏州华源机车车辆配件有限公司，合并成本大于购买日被合并方可辨认净资产公允价值份额所形成的商誉。

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 12%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

11、长期待摊费用

项 目	本期增加	本期减少
-----	------	------

苏州东南佳新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	期初数		本期摊销	其他减少	期末数
租入厂房装修费用	801,077.63	45,631.07	353,388.70		493,320.00
合计	801,077.63	45,631.07	353,388.70		493,320.00

12、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,374,541.20	372,010.38	1,646,651.20	257,684.46
内部交易未实现利润	507.48	76.12		
可抵扣亏损	2,875,995.48	718,998.87	1,696,495.92	424,123.98
小 计	5,251,044.16	1,091,085.37	3,343,147.12	681,808.44
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	76,186.48	19,046.62	126,899.80	31,724.95
小 计	76,186.48	19,046.62	126,899.80	31,724.95

说明：其中一年后预期转回的递延所得税负债为 8,867.43 元。

13、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付房屋、设备款	7,215,185.73	1,178,140.00

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	4,945,600.00	
质押加保证借款	14,000,000.00	
保证借款	13,000,000.00	10,000,000.00
合 计	31,945,600.00	10,000,000.00

说明：本期末短期借款余额系：

1) 2018 年 3 月 12 日本公司向苏州银行太仓支行流动资金借款 200 万元，由本公司实际控制人朱约

辉及其妻子陈美令提供最高额保证担保。

2) 2018 年 1 月 29 日本公司向交通银行股份有限公司太仓分行流动资金借款 300 万元，由本公司实际控制人朱约辉及其妻子陈美令提供最高额保证担保。

3) 2018 年 4 月 17 日本公司向招商银行股份有限公司苏州分行流动资金借款 1000 万元，由本公司实际控制人朱约辉及其妻子陈美令提供担保。由本公司实际控制人朱约辉提供质押担保，质押物为朱约辉拥有的本公司 400 万股权。

4) 2018 年 4 月 18 日本公司向招商银行股份有限公司苏州分行流动资金借款 494.56 万元，由本公司提供 500 万元的定期存款作为借款保证金。

5) 2018 年 5 月 30 日本公司向上海银行苏州分行流动资金借款 300 万元，由苏州市信用再担保有限公司提供担保。由本公司实际控制人朱约辉及其妻子陈美令提供保证担保。

6) 2018 年 5 月 31 日本公司向上海银行苏州分行流动资金借款 400 万元，由本公司实际控制人朱约辉及其妻子陈美令提供保证担保。由本公司实际控制人朱约辉提供质押担保，质押物为朱约辉拥有的本公司 400 万股权。

7) 2018 年 8 月 7 日本公司向浙商银行苏州太仓支行流动资金借款 500 万元，由苏州香塘溟华担保有限公司提供担保。反担保事项：本公司支付 25 万元保证金；苏州东豪碳素有限公司、苏州东南碳制品有限公司、苏州华源机车车辆配件有限公司、本公司实际控制人朱约辉及其妻子陈美令提供保证担保；苏州东南碳制品有限公司提供抵押担保，抵押物为机器设备共 868 台/套，价值 3761 万元；由本公司实际控制人朱约辉提供质押担保，质押物为朱约辉拥有的本公司 200 万股权。

15、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	1,697,724.69	761,306.47
应付账款	6,570,043.27	4,349,972.19
合 计	8,267,767.96	5,111,278.66

(1) 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,697,724.69	761,306.47
合 计	1,697,724.69	761,306.47

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	2,134,882.40	3,157,485.11
房租款	807,473.89	971,808.69
装修款	5,000.00	25,500.00
设备款	179,623.45	52,794.70
其他	344,799.91	142,383.69

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

工程款	80,794.00	
土地出让金	3,017,469.62	
合计	6,570,043.27	4,349,972.19

16、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	14,325.00	52,220.00
合计	14,325.00	52,220.00

17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,892,932.89	10,125,742.17	10,121,663.77	1,897,011.29
离职后福利-设定提存计划	44,401.50	615,181.46	608,166.00	51,416.96
辞退福利		18,855.00	18,855.00	
合计	1,937,334.39	10,759,778.63	10,748,684.77	1,948,428.25

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,864,141.71	9,372,822.12	9,372,253.56	1,864,710.27
职工福利费		219,178.69	219,178.69	
社会保险费	24,181.74	332,378.18	329,659.86	26,900.06
其中：1. 医疗保险费	18,216.00	251,999.04	249,504.00	20,711.04
2. 工伤保险费	4,827.24	55,228.86	55,886.86	4,169.24
3. 生育保险费	1,138.50	25,150.28	24,269.00	2,019.78
住房公积金		81,848.00	81,848.00	
工会经费和职工教育经费	4,609.44	119,515.18	118,723.66	5,400.96
合计	1,892,932.89	10,125,742.17	10,121,663.77	1,897,011.29

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	44,401.50	615,181.46	608,166.00	51,416.96
其中：1. 基本养老保险费	43,263.00	599,334.92	592,572.00	50,025.92
2. 失业保险费	1,138.50	15,846.54	15,594.00	1,391.04
合计	44,401.50	615,181.46	608,166.00	51,416.96

苏州东南佳新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

18、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	390,713.15	454,791.77
企业所得税		88,133.96
个人所得税	25,533.24	27,608.46
城市维护建设税	19,535.66	22,739.59
教育费附加及地方教育附加	19,535.65	22,739.59
其他税种	26,099.28	3,046.20
合 计	481,416.98	619,059.57

19、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	53,958.33	16,880.42
其他应付款	145,340.30	266,822.16
合 计	199,298.63	283,702.58

(1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	53,958.33	16,880.42

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
代垫款项	145,340.30	266,822.16

20、递延收益

项 目	本期增加	本期减少	
政府补助	6,763,270.95	501,931.07	6,261,339.88 政府补助取得

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十三、政府补助。

21、股本（单位：万股）

股东名称	2018.01.01		本期增加	本期减少	2018.12.31	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
朱约辉	1,240.00	62.12	744.00		1,984.00	62.12
太仓百源企业管理中心 （有限合伙）	296.00	14.83	177.6001		473.6001	14.83

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

股东名称	2018. 01. 01		本期增加	本期减少	2018. 12. 31	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
苏州东南碳制品有限公司	260.00	13.03	156.00	134.00	282.00	8.83
太仓利源企业管理中心 (有限合伙)	200.00	10.02	119.9999		319.9999	10.02
太仓广源企业管理中心 (有限合伙)			134.00		134.00	4.20
合计	1,996.00	100.00	1,331.60	134.00	3,193.60	100.00

说明：

1、2018年5月18日，本公司召开2017年年度股东大会决议审议通过《关于2017年度权益分派方案的议案》，以资本公积-股本溢价向公司全体在册股东每10股转增4股，以未分配利润向公司全体在册股东每10股送2股。共计转增股本11,976,000.00股。本次权益分派业经致同会计师事务所出具致同验字（2018）第321ZA0006号验资报告审验。

2、2018年9月，本公司股东苏州东南碳制品有限公司以938.00万元的价格，将所持东南佳4.2%股权共计134.00万股转让给太仓广源企业管理中心(有限合伙)。

22、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	9,855,995.27		7,984,000.00	1,871,995.27
合 计	9,855,995.27		7,984,000.00	1,871,995.27

说明：2018年5月18日，本公司召开2017年年度股东大会决议审议通过《关于2017年度权益分派方案的议案》，以资本公积-股本溢价向公司全体在册股东每10股转增4股，以未分配利润向公司全体在册股东每10股送2股。共计转增股本11,976,000.00股。本次权益分派业经致同会计师事务所出具致同验字（2018）第321ZA0006号验资报告审验。

23、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	617,833.36	562,710.77		1,180,544.13

说明：本期盈余公积增加系按照母公司净利润的10%提取的法定盈余公积。

24、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
期初未分配利润	4,863,202.35	2,060,039.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,435,049.20	3,192,103.00
减：提取法定盈余公积	562,710.77	388,940.09
转作股本的普通股股利	3,992,000.00	
期末未分配利润	4,743,540.78	4,863,202.35

25、营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,341,483.77	22,348,712.61	34,460,658.01	19,744,763.58
其他业务	829,861.18	361,133.45	1,589,197.36	1,266,632.57

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路运输设备制造行业	41,341,483.77	22,348,712.61	34,460,658.01	19,744,763.58

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轨道交通受电弓用碳滑板、电刷等产品	35,015,611.12	16,633,007.45	28,695,632.56	13,797,300.35
闸瓦	3,717,121.20	3,592,718.69	2,103,729.56	2,310,864.01
其他	2,608,751.45	2,122,986.47	3,661,295.89	3,636,599.22
合 计	41,341,483.77	22,348,712.61	34,460,658.01	19,744,763.58

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北	12,478,082.74	7,353,491.40	12,082,645.92	5,708,063.54
华中	11,399,621.35	3,696,803.95	7,625,326.94	3,887,409.27
华北	7,116,904.55	4,579,932.40	6,351,098.89	3,670,527.19
华东	4,943,851.03	3,222,373.04	4,393,947.31	4,197,833.30
其他	5,403,024.10	3,496,111.82	4,007,638.95	2,280,930.28
合计	41,341,483.77	22,348,712.61	34,460,658.01	19,744,763.58

26、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	169,712.74	136,712.84
教育费附加	169,712.74	136,712.84

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

车船使用税	960.00	960.00
印花税	25,083.60	15,553.10
土地使用税	15,288.28	
合 计	380,757.36	289,938.78

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

27、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,799,077.33	1,396,657.84
差旅费	950,846.14	872,218.14
业务招待费	615,260.58	633,912.21
运费	797,716.92	559,582.49
会议费	20,868.29	404,876.05
招标服务费	385,437.60	202,643.48
销售佣金		145,081.34
租赁费	70,748.02	50,921.25
广告宣传费	149,622.00	63,766.78
水电费	12,874.89	26,756.73
办公费	36,652.60	24,775.61
员工培训费		23,530.72
折旧费	6,269.93	6,256.12
其他	10,359.21	2,626.15
合 计	4,855,733.51	4,413,604.91

28、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,253,800.03	1,703,126.13
咨询服务费	638,399.95	939,717.65
代理费	275,122.48	637,753.97
员工培训费	97,911.34	193,316.03
折旧费	110,981.37	96,571.61
办公费	91,415.85	93,751.66
租赁费	119,092.56	80,284.56
差旅费	34,430.32	65,006.53

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

技术服务费	123,804.63	60,970.89
汽车费	53,377.85	55,523.25
业务招待费	181,008.50	50,287.95
其他	88,641.36	42,156.28
水电费	38,327.60	39,064.08
修理费	2,482.57	4,571.59
无形资产摊销	36,867.91	
合 计	4,145,664.32	4,062,102.18

说明：

29、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
人工费	1,871,474.44	1,270,477.90
材料费	754,645.23	801,857.50
水电燃气费	76,655.22	65,106.81
折旧费	258,516.88	159,694.04
办公费用	236,342.65	358,290.69
其他费用	453,010.06	286,059.34
服务费	499,391.91	145,012.06
合 计	4,150,036.39	3,086,498.34

30、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用总额	1,419,551.79	399,674.40
减：利息收入	58,450.89	53,427.27
承兑汇票贴息	70,735.57	
汇兑损益	-404.03	-7,160.02
手续费及其他	138,703.3	146,475.35
合 计	1,570,135.74	485,562.46

31、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
(1) 坏账损失	486,402.32	205,213.30
(2) 存货跌价损失	273,980.05	282,053.06

合 计	760,382.37	487,266.36	
32、其他收益			
补助项目（产生其他收益的来源）	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
江苏省科技转化成果专项资金-收益相关	479,342.60		与收益相关
2017 年度推动工业经济向中高端迈进政策奖励	386,320.00		与收益相关
2017 年贯标、优势企业、专利奖奖励	100,000.00		与收益相关
江苏省科技转化成果专项资金-资产相关	17,500.00		与资产相关
双凤镇扶持企业转型升级发展	13,000.00		与收益相关
其他	7,428.45	21,724.98	与收益相关
土地出让税费返还	5,088.47		与资产相关
新三板奖励		1,200,000.00	与收益相关
国家知识产权管理体系认证奖励费		100,000.00	与收益相关
太仓市级以上科技小巨人企业奖		80,000.00	与收益相关
科技政策奖励（高品项目）		20,000.00	与收益相关
苏州市级企业技术中心研发平台奖励基金		15,000.00	与收益相关
科技政策奖励（民营科技企业）		10,000.00	与收益相关
合 计	1,008,679.52	1,446,724.98	

说明：政府补助的具体信息，详见附注十三、政府补助。

33、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	119.79	

34、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
其他	86,440.49	15,240.71

35、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废损失	4,129.51	1,672.77
其他	332.30	573.08
合 计	4,461.81	2,245.85

36、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	676,473.25	592,418.86
递延所得税费用	-421,955.26	-111,315.83
合 计	254,517.99	481,103.03

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	4,689,567.19	3,673,206.03
按适用税率计算的所得税费用	703,435.08	550,980.90
某些子公司适用不同税率的影响	-151,203.64	-79,880.05
对以前期间当期所得税的调整	-39,434.39	26,344.96
不可抵扣的成本、费用和损失	262,267.24	116,663.78
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-520,546.30	-221,308.94
其他		88,302.37
所得税费用	254,517.99	481,103.03

苏州东南佳新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	本期金额	上期金额
收到关联方往来款	8,150,000.00	8,000,000.00
收到与收益相关的政府补助	2,326,748.45	1,446,724.98
收到与资产相关的政府补助	4,943,270.95	
收到保证金、押金	1,302,833.87	659,500.00
收到非关联方往来款	801,692.00	60,805.31
收到银行存款利息及其他	144,891.38	64,793.00
合 计	17,669,436.65	10,231,823.29

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付关联方往来款	8,156,163.00	8,000,000.00
支付的费用	6,694,476.23	6,606,322.67
支付保证金、押金	1,040,670.83	1,112,500.00
支付非关联方往来款	823,382.00	80,220.56
支付手续费及其他	209,771.17	12,142.77
合 计	16,924,463.23	15,811,186.00

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
银行借款流转	26,945,600.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
银行借款流转	26,945,600.00	
贷款保证金	5,000,000.00	
借款担保费	106,452.83	134,905.66
合 计	32,052,052.83	134,905.66

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	4,435,049.20	3,192,103.00
加：资产减值准备	760,382.37	487,266.36
固定资产折旧	1,723,869.51	1,762,591.39
无形资产摊销	36,867.91	
长期待摊费用摊销	353,388.70	128,300.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-119.79	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,129.51	1,672.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,525,600.59	533,803.39
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-409,276.93	-143,040.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,678.33	31,724.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,170,595.40	-2,398,823.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,584,054.92	-3,107,232.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,098,611.75	40,998.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,761,174.17	529,363.73

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	11,009,626.01	8,454,588.84
减：现金的期初余额	8,454,588.84	7,840,080.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,555,037.17	614,508.79

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	11,009,626.01	8,454,588.84
其中：库存现金	59,460.60	113,916.60

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

可随时用于支付的银行存款	10,950,165.41	8,340,672.24
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	11,009,626.01	8,454,588.84

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	1,836,924.69	银行承兑汇票保证金
货币资金	5,000,000.00	银行借款定期存款保证金
合 计	6,836,924.69	

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
货币资金			8,217.77
其中：美元	975.55	6.8632	6,695.39
欧元	194.00	7.8473	1,522.38

六、合并范围的变动

2018年3月12日，新设全资子公司湖北东南佳新材料有限公司。

本期将湖北东南佳新材料有限公司纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
苏州华源机车车辆配件有限公司	太仓	太仓	机车用闸瓦生产、销售	100		非同一控制下合并
湖北东南佳新材料有限公司	仙桃	仙桃	机车用电动刷生产、销售	100		设立

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务

业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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、衍生金融工具和应收款项等。

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，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 31.70%（2017 年：32.57%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 83.17%（2017 年：88.82%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 0 万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：				
短期借款	3,194.56			3,194.56

应付票据	169.77	169.77
应付账款	657.00	653.09
应付利息	5.40	5.40
其他应付款	14.53	14.53
金融负债和或有负债合计	4,037.35	4,037.35

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：				
短期借款	1,000.00			1,000.00
应付票据	76.13			76.13
应付账款	435.00			435.00
应付利息	1.69			1.69
其他应付款	26.68			26.68
金融负债和或有负债合计	1,539.50			1,539.50

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无长期银行借款及应付债券等长期带息债务。因此本公司承担的利率变动市场风险不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司期末外币金融资产列示见本附注五、40。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 55.29%（2017 年 12 月 31 日：33.82%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2018年12月31日，本公司无以公允价值计量的项目。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司控股股东为朱约辉、陈美令夫妻，直接持有本公司 62.12%股份，同时通过苏州东南碳制品有限公司、太仓百源企业管理中心（有限合伙）、太仓利源企业管理中心（有限合伙）和太仓广源企业管理中心（有限合伙）间接持有本公司 11.06%股份，合计持股比例为 73.18%，系本公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
苏州东南碳制品有限公司	本公司股东
太仓百源企业管理中心（有限合伙）	本公司股东
太仓利源企业管理中心（有限合伙）	本公司股东

苏州东南佳新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

太仓广源企业管理中心（有限合伙）	本公司股东
苏州东凯碳素有限公司	实际控制人控制的公司
苏州东翔碳素有限公司	实际控制人兄弟朱克己控制的公司
温州东南碳制品有限公司	实际控制人父亲朱宝光控制的公司
太仓市城厢镇主恩五金经营部	监事吴约克母亲控制的公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
苏州东南碳制品有限公司	材料采购	市场价格		11,780.43
温州东南碳制品有限公司	材料采购	市场价格		23,700.91
苏州东翔碳素有限公司	材料、库存商品采购	市场价格	74.14	3,478.57
太仓市城厢镇主恩五金经营部	材料、设备采购	市场价格	37,073.77	486,177.13

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
苏州东南碳制品有限公司	材料销售、碳刷销售	市场价格		123,132.73
苏州东翔碳素有限公司	材料销售	市场价格	42,258.62	123,919.66

(2) 关联租赁情况

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
苏州东南碳制品有限公司	房屋	市场价格	1,270,150.92	800,491.81

(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	担保终止日	担保是否已经履行完毕
朱约辉、陈美令	3,000,000.00	2017.5.24	2018.5.23	是
朱约辉、陈美令	2,000,000.00	2017.3.30	2018.3.29	是
朱约辉、陈美令	5,000,000.00	2017.6.5	2018.6.4	是
朱约辉、陈美令	3,000,000.00	2018.1.29	2019.1.28	否
朱约辉、陈美令	10,000,000.00	2018.4.17	2019.4.16	否
朱约辉、陈美令	3,000,000.00	2018.5.30	2019.5.28	否
朱约辉、陈美令	4,000,000.00	2018.5.31	2019.5.28	否
朱约辉、陈美令	2,000,000.00	2018.3.13	2019.3.11	否
朱约辉、陈美令	5,000,000.00	2018.8.7	2019.2.6	否

(4) 关联方资金拆借情况

关 联 方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
苏州东南碳制品有限公司	3,000,000.00	2018/2/7	2018/2/8	用于偿还银行借款
苏州东南碳制品有限公司	3,000,000.00	2018/8/3	2018/8/8	用于偿还银行借款
朱约辉	45,000.00	2018/2/12	2018/6/29	个人借款
朱约辉	20,000.00	2018/3/26	2018/6/29	个人借款
朱约辉	5,000.00	2018/6/5	2018/6/29	个人借款
朱约辉	50,000.00	2018/8/4	2018/11/14	个人借款
朱约辉	50,000.00	2018/8/10	2018/12/14	个人借款
朱约辉	50,000.00	2018/8/15	2018/12/26	个人借款
朱约辉	250,000.00	2018/8/23	2018/11/14	个人借款
朱约辉	250,000.00	2018/9/20	2018/12/14	个人借款
朱约辉	150,000.00	2018/9/21	2018/12/26	个人借款
朱约辉	50,000.00	2018/10/18	2018/12/26	个人借款
朱约辉	500,000.00	2018/10/24	2018/12/26	个人借款
王丽姗	200,000.00	2018/9/28	2018/12/26	个人借款
王丽姗	30,000.00	2018/11/8	2018/12/26	个人借款
王丽姗	500,000.00	2018/11/29	2018/12/26	个人借款

(5) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表（单位：万元）：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	134.56	106.42

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州东南碳制品有限公司			11,396.28	569.81
应收账款	苏州东翔碳素有限公司	34,500.00	1,725.00	44,086.00	2,204.30
其他应收款	吴翔宇	6,163.00			

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	苏州东南碳制品有限公司	807,473.89	973,134.51
应付账款	温州东南碳制品有限公司		27,076.20
应付账款	苏州东翔碳素有限公司		750.00
应付账款	太仓市城厢镇主恩五金经营部		160,693.87
其他应付款	苏州东南碳制品有限公司		5,031.00

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 29 日（董事会批准报告日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

1、利润分配

2、德国子公司设立情况，目前未设立

十三、其他重要事项

政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金	财政拨款		4,180,000.00	17,500.00		4,162,500.00	其他收益	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	财政拨款		1,820,000.00	479,342.60		1,340,657.40	其他收益	与收益相关
土地出让税金返还	财政拨款		763,270.95	5,088.47		758,182.48	其他收益	与资产相关
合计			6,763,270.95	501,931.07		6,261,339.88		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金-收益相关	财政拨款	479,342.60		其他收益	与收益相关
2017 年度推动工业经济向中高端迈进政策奖励	财政拨款	386,320.00		其他收益	与收益相关
2017 年贯标、优势企业、专利奖奖励	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金-资产相关	财政拨款	17,500.00		其他收益	与资产相关
双凤镇扶持企业转型升级发展	财政拨款	13,000.00		其他收益	与收益相关
其他	财政拨款	7,428.45	21,724.98	其他收益	与收益相关
税费返还	财政拨款	5,088.47		其他收益	与资产相关
新三板奖励	财政拨款		1,200,000.00	其他收益	与收益相关
国家知识产权管理体系认证奖励费	财政拨款		100,000.00	其他收益	与收益相关
太仓市级以上科技小巨人企业奖	财政拨款		80,000.00	其他收益	与收益相关
科技政策奖励（高品项目）	财政拨款		20,000.00	其他收益	与收益相关
苏州市级企业技术中心研发平台奖励基金	财政拨款		15,000.00	其他收益	与收益相关
科技政策奖励（民营科技企业）	财政拨款		10,000.00	其他收益	与收益相关

苏州东南佳新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	1,008,679.52	1,446,724.98
------------	---------------------	---------------------

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	10,000.00	
应收账款	20,149,074.35	15,777,268.30
合 计	20,159,074.35	15,777,268.30

(1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
	10,000.00	

①期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,550,000.00	

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认；

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款					
按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	17,561,316.90	81.14	1,114,798.91	6.35	16,446,517.99
资产状态组合	3,702,556.36	17.11			3,702,556.36
组合小计	21,263,873.26	98.25	1,114,798.91	5.24	20,149,074.35
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	379,791.58	1.75	379,791.58	100.00	
合 计	21,643,664.84	100.00	1,494,590.49	6.91	20,149,074.35

苏州东南佳新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款					
按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	16,221,777.95	96.61	1,013,323.65	6.25	15,208,454.30
资产状态组合	568,814.00	3.39			568,814.00
组合小计	16,790,591.95	100.00	1,013,323.65	6.04	15,777,268.30
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
合 计	16,790,591.95	100.00	1,013,323.65	6.04	15,777,268.30

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	15,178,599.70	86.43	758,929.99	5.00	14,419,669.71
1 至 2 年	1,794,731.20	10.22	179,473.12	10.00	1,615,258.08
2 至 3 年	587,986.00	3.35	176,395.80	30.00	411,590.20
合 计	17,561,316.90	100.00	1,114,798.91	6.35	16,446,517.99

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	14,868,439.37	91.66	743,421.97	5.00	14,125,017.40
1 至 2 年	775,549.60	4.78	77,554.96	10.00	697,994.64
2 至 3 年	550,631.80	3.39	165,189.54	30.00	385,442.26
3 年以上	27,157.18	0.17	27,157.18	100.00	-
合 计	16,221,777.95	100.00	1,013,323.65	6.25	15,208,454.30

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本期计提坏账准备金额 481,266.84 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
湖北东南佳新材料有限公司	2,927,639.85	17.44	
陕西西咸新区腾达商贸有限公司	1,723,687.78	10.27	86,184.39
准格尔旗万腾商贸有限责任公司	1,388,872.00	8.27	69,443.60
中国铁路沈阳局集团有限公司沈阳物资供应段	1,184,125.60	7.05	59,206.28
南通摩鑫电碳有限公司	989,188.00	5.89	76,008.50
合计	8,213,513.23	48.92	290,842.77

2、其他应收款

项目	期末数	期初数
其他应收款	5,576,638.38	1,435,732.00

其他应收款

①其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
资产状态组合	5,576,638.38	99.73			5,576,638.38
组合小计	5,576,638.38	99.73			5,576,638.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,190.00	0.27	15,190.00	100.00	
合计	5,591,828.38	100.00	15,190.00	0.27	5,576,638.38

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
资产状态组合	1,435,732.00	98.95			1,435,732.00
组合小计	1,435,732.00	98.95			1,435,732.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,190.00	1.05	15,190.00	100.00	-
合 计	1,450,922.00	100.00	15,190.00	1.05	1,435,732.00

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

期初、期末均无按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款；

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

③其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
员工备用金	124,245.00	115,392.00
押金、保证金	761,866.13	1,001,500.00
合并范围内关联方往来款	4,690,527.25	318,840.00
往来款	15,190.00	15,190.00
合 计	5,591,828.38	1,450,922.00

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
苏州华源机车车辆配件有限公司	关联方往来	3,217,263.80	1年以内1年以内	57.54	
湖北东南佳新材料有限公司	关联方往来	1,473,263.45	1年以内	26.35	
中国铁路投资有限公司	投标保证金	367,366.13	1年以内	6.57	
苏州香塘溁华担保有限公司	担保保证金	250,000.00	1-2年	4.47	

苏州东南佳新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

中国神华国际 工程有限公司	投标保证金	107,000.00	1年以内 87,000.00 元, 1-2年 20,000.00 元	1.91
合 计		5,414,893.38		96.84

3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,200,000.00		17,200,000.00	9,200,000.00		9,200,000.00
合 计	17,200,000.00		17,200,000.00	9,200,000.00		9,200,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州华源机车 车辆配件有限 公司	9,200,000.00			9,200,000.00		
湖北东南佳新 材料有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
合 计	9,200,000.00	8,000,000.00		17,200,000.00		

说明：2018年3月12日，新设全资子公司湖北东南佳新材料有限公司。注册资本1000.00万元，实缴800.00万元。

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,490,644.21	19,584,875.87	32,810,182.47	17,940,605.22
其他业务	1,770,533.58	1,233,953.07	1,693,197.36	1,266,632.57

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-4,009.72	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,008,679.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,108.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,090,777.99	
减:非经常性损益的所得税影响数	164,249.67	
非经常性损益净额	926,528.32	
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	926,528.32	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.82	0.14	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.35	0.11	

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：

江苏省太仓市双凤镇温州路2号，公司办公楼三楼董事会秘书办公室。

苏州东南佳新材料股份有限公司

董事会

2019年4月29日