

证券代码：832901

证券简称：山东孔圣

主办券商：中泰证券



山东孔圣

NEEQ : 832901

山东孔圣电缆股份有限公司

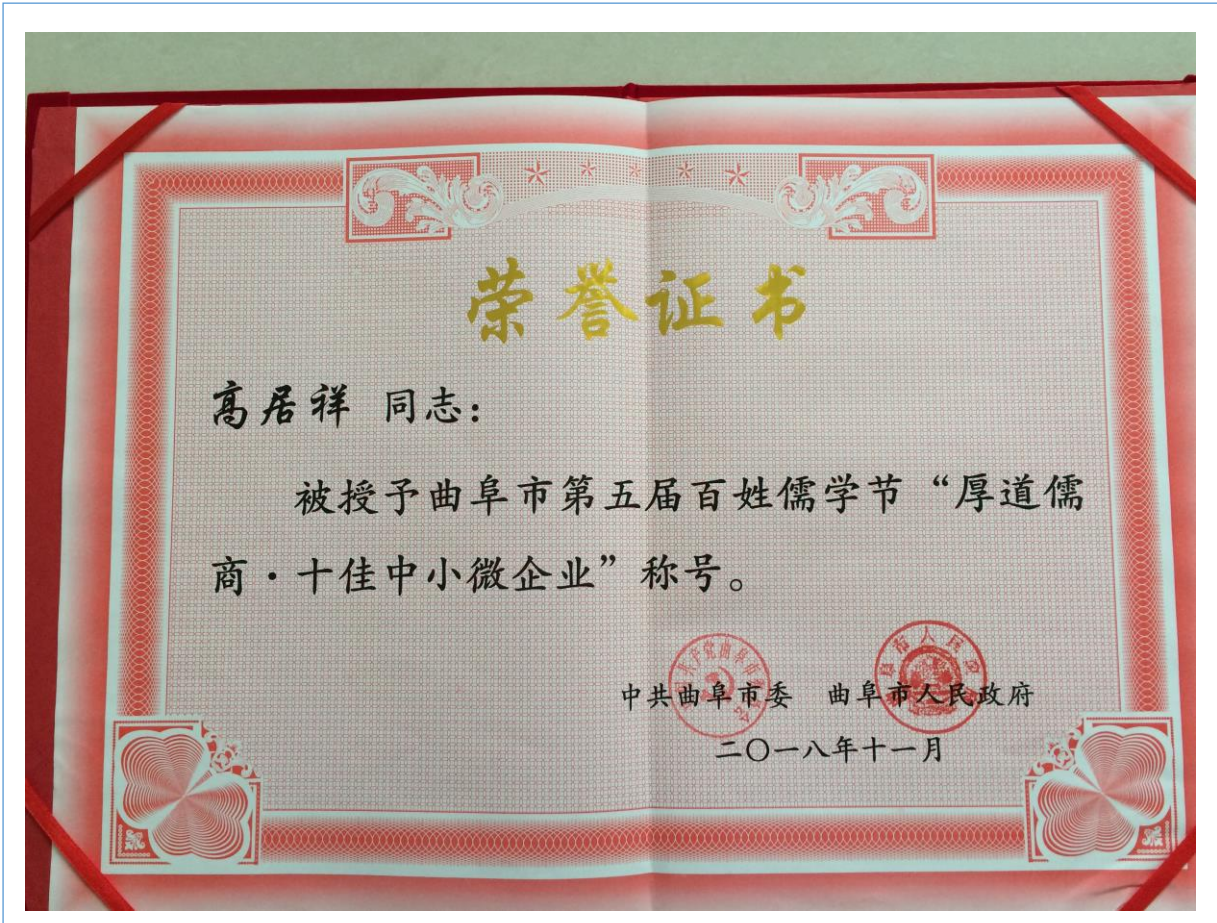
Shandong Kongsheng Cable Share Holding Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 11 月 9 日，公司董事长高居祥先生被曲阜市人民政府授予曲阜市第五届百姓儒学节“厚道儒商·十佳中小微企业”称号。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 6 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第五节 | 重要事项 | 19 |
| 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 | 26 |
| 第九节 | 行业信息 | 29 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 30 |
| 第十一节 | 财务报告 | 34 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-----------------------|---|-------------------------------------------------------------------|
| 孔圣股份公司、本公司、股份公司 | 指 | 山东孔圣电缆股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 主办券商 | 指 | 中泰证券股份有限公司 |
| 会计师事务所、大信会计师事务所、大信会计师 | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 律师事务所 | 指 | 北京市中银（济南）律师事务所 |
| 报告期 | 指 | 2018 年度 |
| 报告期末 | 指 | 2018 年 12 月 31 日 |
| 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》 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 电线电缆 | 指 | 用以传输电能的线材产品 |
| 电力电缆 | 指 | 在电力系统的主干线路中用以传输和分配大功率电能的电缆产品，如交联聚乙烯绝缘电力电缆等。产品主要用于发、配、变、供电线路中的电能传输 |

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。

公司负责人高居祥、主管会计工作负责人王芳及会计机构负责人（会计主管人员）王芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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 |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 下游行业波动风险 | 电线电缆行业作为国民经济最大的配套行业之一，其下游客户主要是电网公司及其关联企业、行业客户和一般工程用户。公司所处的行业受宏观经济波动影响较大，如果出现宏观经济增速下滑、基础设施投资总额减少、客户推迟投资计划等因素，则有可能削弱公司的盈利能力。 |
| 公司享受的社会福利企业税收优惠政策变化的风险 | 公司系济宁市民政局认定的社会福利企业，虽然公司持续符合福利企业资格的认定条件，且享受的福利企业税收优惠系按国家政策有关规定享有，但若国家福利企业税收优惠政策发生变化，会对公司经营业绩产生影响。 |
| 租赁经营场地的风险 | 公司与曲阜市鲁城街道大庄社区居民委员会签订了《土地使用协议》，租赁期至 2023 年 10 月 30 日。公司在该宗土地上建造了厂房，是公司主要生产经营用房，目前由公司实际控制并正常使用，但房屋权证无法办理，公司经营的稳定性存在一定风险。 |
| 客户集中度过高的风险 | 公司主要客户为国家电网公司及其下属各供电公司，如果未来公司不能有效的维持和国家电网公司的合作关系，将直接影响到公司生产经营，甚至对公司的长远发展带来十分不利的影响。 |
| 原材料价格波动风险 | 电力电缆行业为典型的“料重工轻”，原材料铝占产品成本的 70% 左右，原材料价格大幅波动会对公司盈利能力产生较大影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|-------------------------------------------------|
| 公司中文全称 | 山东孔圣电缆股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shandong Kongsheng Cable Share holding Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 山东孔圣 |
| 证券代码 | 832901 |
| 法定代表人 | 高居祥 |
| 办公地址 | 曲阜市校场路西首 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|---------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 高飞 |
| 职务 | 董事、副总经理兼董事会秘书 |
| 电话 | 0537-4411328 |
| 传真 | 0537-4427509 |
| 电子邮箱 | qfksdljt@163.com |
| 公司网址 | www.sdksdl.com |
| 联系地址及邮政编码 | 山东省曲阜市校场路西首； 邮政编码： 273100 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 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 | 1998 年 12 月 17 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 7 月 24 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C3831 制造业-电气机械和器材制造业-电线、电缆、光缆及电工器材制造-电线、电缆制造 |
| 主要产品与服务项目 | 电线、电缆制造销售 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价 |
| 普通股总股本（股） | 40,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 高居祥 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 高居祥 |

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 | 91370800169476426L | 否 |

| | | |
|---------|------------|---|
| 注册地址 | 曲阜市校场路西首 | 否 |
| 注册资本（元） | 40,000,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-----------------------|
| 主办券商 | 中泰证券 |
| 主办券商办公地址 | 济南市经七路 86 号证券大厦 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 钟本庆、赵衍刚 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路一号学院国大厦 15 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 | 30,082,990.94 | 37,329,790.82 | -19.41% |
| 毛利率% | 3.54% | 2.94% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -676,717.78 | -1,841,376.86 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -4,906,342.78 | -1,862,162.52 | - |
| 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） | -1.60% | -4.22% | - |
| 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） | -11.59% | -4.27% | - |
| 基本每股收益 | -0.0169 | -0.0460 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 66,675,120.94 | 65,218,464.60 | 2.23% |
| 负债总计 | 24,673,540.07 | 22,540,165.95 | 9.46% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 42,001,580.87 | 42,678,298.65 | -1.59% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.05 | 1.07 | -1.87% |
| 资产负债率%（母公司） | 37.01% | 34.56% | - |
| 资产负债率%（合并） | | | - |
| 流动比率 | 2.09 | 2.36 | - |
| 利息保障倍数 | 2.22 | -1.25 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|-------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,366,992.61 | -920,832.49 | |
| 应收账款周转率 | 2.60 | 5.38 | - |
| 存货周转率 | 4.64 | 4.80 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|----------|------|
| 总资产增长率% | 2.23% | 4.75% | - |
| 营业收入增长率% | -19.41% | 12.14% | - |
| 净利润增长率% | | -493.68% | - |

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 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | | | |
| 计入负债的优先股数量 | | | |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------------------|---------------------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 5,639,500.00 |
| 非经常性损益合计 | 5,639,500.00 |
| 所得税影响数 | 1,409,875.00 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| 非经常性损益净额 | 4,229,625.00 |

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 7,216,709.31 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 7,216,709.31 | | |
| 应收利息 | | | | |

| | | | | |
|-----------|--------------|--------------|--|--|
| 其他应收款 | 307,062.34 | 307,062.34 | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 1,847,058.08 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 1,847,058.08 | | |
| 应付利息 | 29,002.42 | | | |
| 其他应付款 | 299,088.00 | 328,090.42 | | |
| 管理费用 | 1,967,468.17 | 1,967,468.17 | | |
| 研发费用 | | | | |

会计政策变更：

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中的费用化支出。

2、无其他政策变更。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是入围国家电网的销售商，主要产品为电线、电缆。公司拥有优质稳定的客户，主要为国家电网下属供电公司提供质量可靠、服务便捷的电线电缆。公司通过参与国家电网招标来拓展业务，通过“以销定产、以产订购”的模式组织生产和销售。收入来源主要是各供电公司电线电缆产品的销售。报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年度，公司销售订单中标金额 5,554 万元，再加上 2017 年延续到 2018 年的中标合同金额 2,304 万元，公司合同总金额 7,858 万元。因公司在国家电网电缆材料项目中销售合同签订较晚，致使公司已签订的合同中部分调整至 2019 年度执行。公司本年度实际完成销售合同收入 3,520 万元，占已签订合同金额的 44.80%。在不利局面下，一方面，公司继续做好客户群体的维护与拓宽，与客户保持良好的、长期有效的战略合作伙伴关系；第二方面，公司 2018 年拓展至全国范围内招标，公司可以参加黑龙江省、辽宁省、吉林省、安徽省、河北省、河南省以及山东省等 7 个省的招投标，拓宽了销售渠道，2018 年山东省中标 3,376 万元，河南省中标 2,178 万元；第三方面，公司严把产品质量关，不合格产品一律不准出厂，夯实公司内部管理，节约降耗，为下一步公司的健康发展打下坚实的基础。

1、公司财务状况

2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 6,667.51 万元，比上年末增加 2.23%；负债总额 2,467.35 万元，同比增加 9.46%，主要原因是 2018 年第四季度国家电网集中采购，致使流动资金紧张，贷款金额增加。年末净资产 4,200.16 万元，较上期减少 67.67 万元，公司财务状况稳定。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 3,008.30 万元，同比减少 19.41%，主要原因是国家电网 2018 年材料采购合同部分调整至 2019 年度执行；净利润-67.67 万元，较上期增加 116.47 万元，因为本公司 2018 年 6 月份收回以前年度的担保损失 563.95 万元，冲减了本会计年度资产减值损失，从而影响了利润。

3、公司现金流

报告期内，公司经营活动产生的现金流净额为-636.70 万元，较上期减少 544.62 万元，主要原因是公司销售收入和回款同比下降较大及其他费用也有一定程度的增加。

(二) 行业情况

现阶段国际经济总体趋稳，国内经济增长预期仍将高于 6.5%。随着全面深化改革力度不断加大，必将极大地激发市场活力和社会创造力，线缆行业也将分享改革红利并接受发展挑战。

目前线缆行业发展不理性、不协调的问题依然突出，存在经济增长下行压力和产能相对过剩的矛盾，以及企业生产经营成本上升和创新能力不足等问题。因此，需要在践行现代市场体系建设的渐进过程中抵制非市场竞争行为，全面提升行业发展的质量和效益。从国内看，2019 年企业经营面临的各种环境因素与 2018 年基本相似，产能过剩、人工成本上升、厂家无序竞争等仍是制约企业发展的重要因素，2019 年公司将抓住山东省加快新旧动能转换的机遇，让公司借助已经登陆的新三板平台，寻求新产品，发展高科技、高附加值的创新产品，使公司进入高速发展阶段。

(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 | 17,178,103.40 | 25.76% | 34,529,639.92 | 52.94% | -50.25% |
| 应收票据与应收账款 | 15,148,271.61 | 22.72% | 7,216,709.31 | 11.07% | 109.91% |
| 存货 | 4,624,350.24 | 6.94% | 7,569,248.33 | 11.61% | -38.91% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 11,985,562.58 | 17.98% | 7,073,025.36 | 10.85% | 69.45% |
| 在建工程 | | | | | |
| 短期借款 | 21,000,000.00 | 31.50% | 20,050,000.00 | 30.74% | 4.74% |
| 长期借款 | | | | | |
| 其他应收款 | 10,194,421.54 | 15.29% | 307,062.34 | 0.47% | 3,219.98% |
| 资产总计 | 66,675,120.94 | - | 65,218,464.60 | | 2.23% |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金情况：报告期内公司货币资金同比减少 50.25%，主要是公司对江苏南瑞银龙电缆有限公司展开重组并购及应收账款周转率降低所致；
- 2、应收票据与应收账款情况：报告期内公司应收票据与应收账款同比增加 109.91%，主要是公司新增客户河南省电力公司付款流程与其他客户不同所致；
- 3、存货情况：报告期内公司存货情况同比减少 38.91%，主要是公司 2018 年度加大期初库存商品发出所致；
- 4、固定资产情况：报告期内公司固定资产情况同比增加 69.45%，主要是公司在本会计年度收回固定资产一宗暨以前年度担保损失 563.95 万元所致。
- 5、其他应收款情况：报告期内公司其他应收款情况同比增加 3219.98%，主要是公司在本会计年度收购江苏南瑞银龙电缆有限公司而支付的保证金 900 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例 |
|----------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重 | 金额 | 占营业收入的比重 | |
| 营业收入 | 30,082,990.94 | - | 37,329,790.82 | - | -19.41% |
| 营业成本 | 29,018,134.79 | 96.46% | 36,231,289.18 | 97.06% | -19.91% |
| 毛利率% | 3.54% | - | 2.94% | - | - |
| 管理费用 | 2,097,713.72 | 6.97% | 1,967,468.17 | 5.27% | 6.62% |
| 研发费用 | 0 | | | | |
| 销售费用 | 1,242,749.80 | 4.13% | 1,016,825.62 | 2.72% | 22.22% |
| 财务费用 | 998,035.09 | 3.32% | 929,715.28 | 2.49% | 7.35% |
| 资产减值损失 | -4,070,389.53 | -13.53% | 69,254.10 | 0.19% | |
| 其他收益 | 668,955.06 | 2.22% | 862,828.34 | 2.31% | -22.47% |
| 投资收益 | 0 | | | | |
| 公允价值变动收益 | 0 | | | | |
| 资产处置收益 | 0 | | | | |
| 汇兑收益 | 0 | | | | |
| 营业利润 | 1,287,513.35 | 4.28% | -2,205,277.78 | -5.91% | |
| 营业外收入 | 0 | | 28,330.00 | 0.08% | |
| 营业外支出 | 0 | | 461.83 | 0.00% | |
| 净利润 | -676,717.78 | -2.25% | -1,841,376.86 | -4.93% | |

项目重大变动原因：

- 1、营业收入情况：报告期内实现收入 3,008 万元，较上期减少 725 万元，主要是公司在本会计年度中标的合同延期供货所致；
- 2、营业成本情况：报告期内营业成本 2,902 万元，较上期减少 721 万元，主要是 2018 年营业收入降低，致使成本相应减少；
- 3、销售费用情况：报告期内销售费用 124 万元，较上期增加 23 万元，增幅 22.22%，主要是本年度公司缴纳的中标服务费增加了 32 万元；
- 4、其他收益情况：报告期内其他收益 67 万元，较上期减少 20 万元，主要是本年度营业收入降低，应交增值税同比下降，导致增值税退税暨其他收益降低。

(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 | 30,082,990.94 | 37,329,790.82 | -19.41% |
| 其他业务收入 | 0 | | |
| 主营业务成本 | 29,018,134.79 | 36,231,289.18 | -19.91% |

| | | | |
|--------|---|--|--|
| 其他业务成本 | 0 | | |
|--------|---|--|--|

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% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|
| 架空绝缘导线 | 30,075,368.11 | 99.98% | 14,390,868.41 | 38.55% |
| 集束导线 | 3,207.59 | 0.01% | 1,196,964.35 | 3.21% |
| 钢芯铝绞线 | | | 7,859.83 | 0.02% |
| 低压电缆 | 1,135.92 | 0.00% | 21,734,098.23 | 58.22% |
| 铝绞线 | 3,279.32 | 0.01% | | |
| 合计 | 30,082,990.94 | 100.00% | 37,329,790.82 | 100.00% |

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，公司实现营业收入 3,008.30 万元，其中架空绝缘导线较上期增加 1,568.45 万元，集束导线较上期减少 119.38 万元，低压电缆较上期减少 2,173.30 万元，主要系公司在报告期中标的产品类型及数量、价格不同于上年所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 国网山东省电力公司物资公司 | 19,831,974.45 | 65.92% | 否 |
| 2 | 国网河南省电力公司 | 9,855,260.59 | 32.76% | 否 |
| 3 | 山东鲁能光大电力器材有限公司 | 267,606.84 | 0.89% | 否 |
| 4 | 国网辽宁省电力有限公司物资分公司 | 128,149.06 | 0.43% | 否 |
| 合计 | | 30,082,990.94 | 100.00% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 山东信发进出口有限公司 | 9,640,861.57 | 43.19% | 否 |
| 2 | 山东鲁铜有色金属有限公司 | 6,847,068.13 | 30.68% | 否 |
| 3 | 濮阳市新达高分子材料有限公司 | 1,117,215.59 | 5.01% | 否 |
| 4 | 青岛威东科高分子材料有限公司 | 910,440.63 | 4.08% | 否 |
| 5 | 巩义市亿鑫金属制品有限公司 | 746,903.1 | 3.35% | 否 |
| 合计 | | 19,262,489.02 | 86.31% | - |

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 | -6,366,992.61 | -920,832.49 | |

| | | | |
|---------------|----------------|--------------|-------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,039,758.66 | -370,128.63 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,899,347.06 | 2,799,292.96 | 3.57% |

现金流量分析:

报告期内，公司经营活动产生的现金流净额为-636.70 万元，较上期减少 544.62 万元，主要原因是公司应收账款回款速度同比降低，导致经营性资金流动性降低。经营性现金流与净利润有重大差异的原因因为本期公司收回了担保损失 563.95 万元，冲减了资产减值损失，进而影响了净利润。

投资活动产生的现金流量净额为-1,003.98 万元，较上期减少 966.96 万元，主要是 2018 年度公司对江苏南瑞银龙电缆有限公司进行战略投资缴纳了 900 万元的保证金所致。

筹资活动产生的现金流量净额为 289.93 万元，较上期增加 10.01 万元，主要是公司 2018 年度增加银行贷款补充流动资金所致。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明适用 不适用**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**适用 不适用

会计政策变更：

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中的费用化支出。

2、无其他政策变更。

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 7,216,709.31 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 7,216,709.31 | | |
| 应收利息 | | | | |
| 其他应收款 | 307,062.34 | 307,062.34 | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 1,847,058.08 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 1,847,058.08 | | |
| 应付利息 | 29,002.42 | | | |

| | | | | |
|-------|--------------|--------------|--|--|
| 其他应付款 | 299,088.00 | 328,090.42 | | |
| 管理费用 | 1,967,468.17 | 1,967,468.17 | | |
| 研发费用 | | | | |

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司安置 58 名社会残障人员在公司就业，为他们缴纳五险，使他们有了稳定的就业环境，生活有了保障。

此外，公司积极响应国家精准扶贫政策，对农民郭安富、杜芹一对一帮扶，充分发挥自身的社会责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，因此，保持良好的公司独立性和自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务骨干队伍稳定。公司持续经营情况良好。

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

现阶段国际经济总体趋稳，国内经济增长预期仍将高于 6.5%。随着全面深化改革力度不断加大，必将极大地激发市场活力和社会创造力，线缆行业也将分享改革红利并接受发展挑战。

目前线缆行业发展不理性、不协调的问题依然突出，存在经济增长下行压力和产能相对过剩的矛盾，以及企业生产经营成本上升和创新能力不足等问题。因此，需要在践行现代市场体系建设的渐进过程中抵制非市场竞争行为，全面提升行业发展的质量和效益。从国内看，2019 年企业经营面临的各种环境因素与 2018 年基本相似，产能过剩、人工成本上升、厂家无序竞争等仍是制约企业发展的重要因素，2019 年公司将抓住山东省加快新旧动能转换的机遇，让公司借助已经登录的新三板平台，寻求新产品，发展高科技、高附加值的创新产品，使公司进入高速发展阶段。

未来五年，电线电缆行业的发展将呈现以下特点：

1、行业增速放缓，市场竞争更趋白热化

电线电缆作为一个强周期性行业，其行业的增速曲线与国民经济发展曲线有很高的相关性，在经济减速、结构转型的特殊情况下，规模和体量庞大的电线电缆行业面临增速放缓、竞争加剧的格局。

2、行业兼并重组加剧

电线电缆制造行业存在企业同质化现象严重、行业整体集中度不高、产品技术含量较低等问题。在当前中国电线电缆行业较严峻的形势之下，兼并重组势在必行。电线电缆企业迫切需要由从价值链低端

转向价值链中高端，由资源要素投入驱动转向创新驱动，由成本竞争转向质量技术品牌服务竞争，行业内企业战略并购优势互补。

《电线电缆行业十三五发展规划》要求：企业应做强做大、做精做专，产业集群提升发展水平，优化产业组织结构。通过收购、兼并、联合等产业重组活动，争取到十三五末期在行业内形成 2-5 家销售额达 300-500 亿元并且具有一定国际竞争能力的大型企业集团。

3、应对风险、消化成本压力增大

原油的暴跌，引发国内大宗商品的价格跟跌，长期可能加剧中国经济通缩风险，对于以铜、铝为主要原材料的电缆行业来说将面临较大考验，成本的降低必将带来一系列的连锁反应。“十三五”期间，电线电缆行业仍将面临铜、铝等原材料大幅涨跌所带来的经营风险。同时，国内资源价格体系改革，劳动力价格刚性上升，各种原材料价格上涨等也将给线缆企业进一步消化成本带来不小的压力。

4、加快转型升级

下降的 GDP 增速，可能减少的基建投资，环境资源的约束都将进一步压缩整个电线电缆行业市场，倒逼着中国电线电缆企业转型。一方面，电线电缆行业需要从“以量取胜”“以价取胜”，向“以质取胜”转变；另一方面，需要加大科研投入开发力度，增加和国际一线品牌商的合作，开发新产品、高端产品，不断提升产品附加值。

（二） 公司发展战略

公司立足于电线电缆制造行业，充分利用好国家电网这个优质客户资源，公司 2019 年可以同时参加黑龙江省、辽宁省、吉林省、安徽省、河北省、河南省以及山东省 7 个省的招投标工作，公司通过不断优化公司的生产流程，努力为客户提供品质卓越的产品。

（三） 经营计划或目标

从市场情况和企业自身发展规律出发，结合市场实际和企业自身状况，公司制定了 2019 年经营计划：

- 1、公司将对原有客户加大维护力度，优化产品结构，开拓省外市场，根据市场需求合理安排产能。
- 2、加强团队建设，强化责任意识；落实管理体系建设，加强管理能力的建设；改善企业管理环境和文化氛围，提升企业人才吸引力，为完成 2019 年经营目标提供充分保证。

企业经营计划涉及的经营资金与投资资金来源情况：公司 2019 年经营计划涉及的经营资金原则上自筹；若涉及到较大的项目投资资金，视情况通过股票增发募集资金，保证项目投资的需要。

上述内容所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，并不构成公司对投资者的承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四） 不确定性因素

报告期内，公司对各方面的不确定因素逐一排除，无对未来发展战略或经营计划的重大不确定性因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

- 1、客户集中度过高的风险： 公司客户主要为山东省国家电网公司及其下属单位，如果未来公司不

能有效维持和国家电网公司良好的合作关系，将直接影响公司的生产经营，甚至对公司的长远发展带来十分不利的影响。

应对措施：公司拟在继续服务好山东省国家电网公司及其下属单位的同时，拓宽省外业务渠道，2019年公司将同时参加7个省的招投标项目，承揽市政工程和社会工程等。

2、原材料价格波动风险：电力电缆行业为典型的“料重工轻”行业，原材料铝占产品成本的70%左右，原材料价格大幅波动会对公司盈利能力产生较大影响。

应对措施：公司加强采购管理、仓储管理，做好对原材料价格的预测，及时掌握有色金属价格，争取使原材料的价格波动对公司的影响降到最低。

3、租赁经营场地的风险：公司与曲阜市鲁城街道大庄社区居民委员会签订了《土地使用协议》，租赁期截至2023年10月30日。公司在该宗土地上建造了厂房，是公司主要生产经营用房，目前由公司实际控制并正常使用，但房屋权证无法办理，公司经营的稳定性存在一定风险。

应对措施：公司自设立起一直在该处土地上生产经营，与曲阜市鲁城街道大庄社区居民委员会和当地的居民关系良好，未因租赁土地事项而发生纠纷，并且签订了长期的租赁合同，预计短期内因租赁经营场地而导致公司生产经营收到重大不利影响的可能性较小。

4、公司享受的社会福利企业税收优惠政策变化的风险：公司系济宁市民政局认定的社会福利企业，虽然公司持续符合福利企业资格的认定条件，且享受的福利企业税收优惠系按国家政策有关规定享有，但若国家福利企业税收优惠政策发生变化，会对公司经营业绩产生影响。

应对措施：按国家要求规范企业。

5、下游行业波动风险：电线电缆行业作为国民经济最大的配套行业之一，其下游客户主要是电网公司及其关联企业、行业客户和一般工程用户。公司所处的行业受宏观经济波动影响较大，如果出现宏观经济增速下滑、基础设施投资总额减少、客户推迟投资计划等因素，则有可能进一步削弱公司的盈利能力。

应对措施：城镇化和工业化是促进电线电缆行业快速增长的长期驱动因素，我国在前几年经历了城市基础设施建设和国民经济高速发展期，电线电缆行业也相应发展迅速。目前我国的城镇化和工业化的进程还将持续推进，将为电线电缆行业带来长久的刚性需求，保证行业的持续发展与增长。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|-------------------------------------------|-------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | √是 □否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | √是 □否 | 五.二.(二) |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | □是 √否 | |
| 是否对外提供借款 | □是 √否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | √是 □否 | 五.二.(三) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | √是 □否 | 五.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | √是 □否 | 五.二.(五) |
| 是否存在股权激励事项 | □是 √否 | |
| 是否存在股份回购事项 | □是 √否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | √是 □否 | 五.二.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | √是 □否 | 五.二.(七) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | □是 √否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 原告/申请人 | 被告/被申请人 | 案由 | 涉及金额 | 占期末净资产比例% | 是否形成预计负债 | 临时公告披露时间 |
|--------------|-------------|----|---------------|-----------|----------|----------------|
| 山东孔圣电缆股份有限公司 | 曲阜市金诺食品有限公司 | | 10,444,979.26 | 23.42% | 是 | 2018 年 7 月 4 日 |
| 总计 | - | - | | | - | - |

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

2013 年 6 月 8 日，公司为曲阜市金诺食品有限公司向中国民生银行股份有限公司济宁分行取得短期借款 6,000,000.00 元（期限 2013 年 6 月 13 日至 2014 年 6 月 13 日）提供最高额保证，但曲阜市金诺食品有限公司无能力偿还，公司承担偿还责任，分别于 2014 年 2 月 10 日、2014 年 2 月 11 日、2014 年 4 月 21 日、2014 年 5 月 20 日和 2014 年 6 月 5 日偿还 1,000,000.00 元、2,000,000.00 元、19,737.17 元、19,101.08 元和 2,948,178.68 元，承担偿还本息共计 5,987,016.93 元。2013 年 8 月 13 日，公司为曲阜市金诺食品有限公司向招商银行股份有限公司济宁分行取得短期借款 10,000,000.00 元（期限 2013 年 8 月 30 日至 2014 年 8 月 30 日）提供最高额不可撤销担保，但曲阜市金诺食品有限公司无能力偿还，公司承担偿还责任，

分别于 2014 年 4 月 21 日和 2014 年 5 月 5 日偿还 67,166.67 元和 10,030,295.66 元，承担偿还本息共计 10,097,462.33 元。以上两项代偿款金额合计 16,084,479.26 元，公司已经在济宁市中级人民法院起诉向曲阜市金诺食品有限公司进行追偿，济宁市中级人民法院于 2015 年 2 月 27 日分别作出（2014）济商初字第 162 号民事判决，判令曲阜市金诺食品有限公司支付公司代偿款本金 5,948,178.68 元及相应利息；若曲阜市金诺食品有限公司财产执行不足以偿还债务，不能追偿部分由曲阜圣孟淀粉制品有限公司、杨兴彬分别承担三分之一。另（2014）济商初字第 163 号民事判决，判令曲阜市金诺食品有限公司支付公司代偿款本金 10,030,295.00 元及相应利息；若曲阜市金诺食品有限公司财产执行不足以偿还债务，不能追偿部分由杨兴彬、翟爱芹分别承担三分之一。

曲阜市人民法院于 2018 年 6 月 28 日做出了（2018）鲁 0881 执恢字第 290 号裁定书，判令曲阜市金诺食品有限公司的地上建筑物以评估报告确定的评估对象的市场价值作价 5,639,500.00 元交付山东孔圣电缆股份有限公司，以物抵押本金中的 5,639,500.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，尚有 10,444,979.26 元未收回。

上述判决已过上诉期，为生效判决，案件已进入执行阶段，截至 2018 年年报披露日可收回金额无法确定。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总：

| 项目汇总 | 余额 |
|-------------------------------------|-----------|
| 公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保） | 0.00 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 4,000,000 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 | 0.00 |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | 0.00 |

清偿和违规担保情况：

公司 2018 年累计为实际控制人高居祥提供 400 万元的保证担保，所贷款资金最终由公司使用，贷款本金及利息由高居祥个人承担。

以上对外担保事项发生时未履行相应的审议程序，公司于 2019 年 4 月 11 日在第二届董事会第六次会议上补充审议了《关于补充确认为实际控制人提供担保暨关联交易的议案》，并提交 2018 年度股东大会表决。具体内容详见 2019 年 4 月 12 日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《山东孔圣电缆股份有限公司第二届董事会第六次会议决议公告》（公告编号 2019-010）、《山东孔圣电缆股份有限公司关于为实际控制人提供担保暨关联交易的公告》（公告编号 2019-015）。

（三） 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 | 0 | |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 0 | |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0 | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 0 | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0 | |
| 6. 其他 | 50,150,000.00 | 21,150,000.00 |

（四） 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 |
|-----|---------------|--------------|------------|------------|----------|
| 宋玲 | 财务资助 | 50,000.00 | 已事后补充履行 | 2018年4月9日 | 2018-015 |
| 高居祥 | 关联担保、 财务资助 | 4,000,000.00 | 尚未履行 | 2019年4月12日 | 2019-015 |
| 合计 | | 4,050,000.00 | | | |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易，不存在损害公司和其它股东利益的情形，不会导致公司对关联方形形成依赖，不会影响公司正常的生产经营。

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

2018年12月26日，公司发布了《第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-031），审议通过了公司对江苏南瑞银龙电缆有限公司70%股权转让进行摘牌的决议事项。2019年2月22日，公司发布了编号为2019-008的《关于终止重大资产重组的公告》，经与转让方协商一致，决定解除《产权交易合同》。

（六） 承诺事项的履行情况

1、 避免和减少关联交易承诺

为减少和规范关联交易，公司所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人签署了《关于关联交易的承诺》，在报告期内，所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人严格履行了该承诺，未有任何违背。

2、 避免同业竞争承诺

为避免产生潜在的同业竞争，公司所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内，所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人严格履行了该承诺，未有任何违背。

3、 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

在报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺，未有任何违背。

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|----|--------|------|---------|------|
|----|--------|------|---------|------|

| | | | | |
|-----------|----|---------------|--------|-------|
| 货币资金 | 存单 | 904,851.83 | 1.31% | 履约保证金 |
| 应收账款 | 质押 | 29,415,913.19 | 42.46% | 质押借款 |
| 存货 | 质押 | 14,395,925.52 | 20.78% | 质押借款 |
| 总计 | - | 44,716,690.54 | 64.55% | - |

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 | 10,000,000 | 25.00% | | 10,000,000 | 25.00% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,000,000 | 15.00% | | 6,000,000 | 15.00% | |
| | 董事、监事、高管 | 10,000,000 | 25.00% | | 10,000,000 | 25.00% | |
| | 核心员工 | | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 30,000,000 | 75.00% | | 30,000,000 | 75.00% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 18,000,000 | 45.00% | | 18,000,000 | 45.00% | |
| | 董事、监事、高管 | 30,000,000 | 75.00% | | 30,000,000 | 75.00% | |
| | 核心员工 | | | | | | |
| 总股本 | | 40,000,000 | - | 0 | 40,000,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 2 |

(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 | 高居祥 | 24,000,000 | 0 | 24,000,000 | 60.00% | 18,000,000 | 6,000,000 |
| 2 | 孔建 | 16,000,000 | 0 | 16,000,000 | 40.00% | 12,000,000 | 4,000,000 |
| 3 | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | |
| 合计 | | 40,000,000 | 0 | 40,000,000 | 100.00% | 30,000,000 | 10,000,000 |
| 普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 前十名股东无关联关系 | | | | | | | |

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

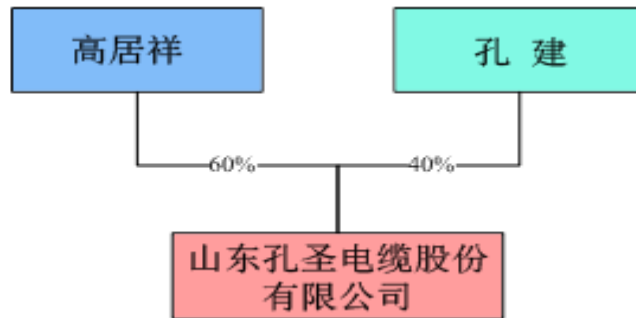
是否合并披露：

是 否

高居祥，男，1960 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987 年 7 月至 2003

年 2 月，就职于曲阜电缆集团，担任总经理； 2003 年 2 月至 2008 年 6 月就职于鲁能泰山曲阜电缆有限公司，担任常务副总经理； 2008 年 6 月至 2015 年 1 月就职于曲阜电缆（集团）孔圣线缆有限公司，担任执行董事兼总经理； 2015 年 1 月至今就职于山东孔圣电缆股份有限公司，担任董事长。董事任期自 2015 年 1 月 26 日至 2018 年 1 月 25 日。在 2018 年 1 月 17 日召开的第一届董事会第十一次会议中再次当选董事长，董事任期自 2018 年 2 月 4 日至 2021 年 2 月 3 日。

公司实际控制人为高居祥，报告期内实际控制人无变动。



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 |
|------|--------------|---------------|----------|-----------------------|------|
| 银行借款 | 中国农业银行曲阜支行 | 6,000,000.00 | 4.35% | 2017.9.27-2018.4.10 | 否 |
| 银行借款 | 中国农业银行曲阜支行 | 1,350,000.00 | 4.35% | 2017.9.20-2018.9.14 | 否 |
| 银行借款 | 齐商银行曲阜支行 | 10,000,000.00 | 4.7125% | 2017.10.24-2018.10.23 | 否 |
| 银行借款 | 齐商银行曲阜支行 | 2,700,000.00 | 3.625% | 2017.10.30-2018.10.29 | 否 |
| 银行借款 | 齐商银行曲阜支行 | 10,000,000.00 | 4.7125% | 2018.10.15-2019.10.14 | 否 |
| 银行借款 | 曲阜农村商业银行城区支行 | 5,000,000.00 | 5.98125% | 2018.10.31-2019.10.30 | 否 |
| 银行借款 | 中国农业银行曲阜支行 | 6,000,000.00 | 5.8825% | 2018.4.10-2018.10.3 | 否 |
| 银行借款 | 中国农业银行曲阜支行 | 6,000,000.00 | 3.2625% | 2018.10.8-2019.4.7 | 否 |
| 合计 | - | 47,050,000.00 | - | - | - |

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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 |
|-----------|-------------------|----|-------------|----|--------------------------------|---------------|
| 高居祥 | 董事长 | 男 | 1960 年 12 月 | 专科 | 2018 年 2 月 4 日至 2021 年 2 月 3 日 | 是 |
| 孔建 | 董事、总经理 | 男 | 1976 年 12 月 | 专科 | 2018 年 2 月 4 日至 2021 年 2 月 3 日 | 是 |
| 高飞 | 董事、副总经理 兼董事会秘书 | 男 | 1988 年 4 月 | 本科 | 2018 年 2 月 4 日至 2021 年 2 月 3 日 | 是 |
| 王芳 | 董事、财务总监 | 男 | 1970 年 10 月 | 中专 | 2018 年 2 月 4 日至 2021 年 2 月 3 日 | 是 |
| 张新秀 | 董事 | 女 | 1976 年 5 月 | 中专 | 2018 年 2 月 4 日至 2021 年 2 月 3 日 | 是 |
| 董秀军 | 监事会主席 | 女 | 1972 年 11 月 | 本科 | 2018 年 2 月 4 日至 2021 年 2 月 3 日 | 是 |
| 霍孟瑞 | 监事 | 男 | 1988 年 11 月 | 中专 | 2018 年 2 月 4 日至 2021 年 2 月 3 日 | 是 |
| 毕金良 | 监事 | 男 | 1966 年 2 月 | 中专 | 2018 年 2 月 4 日至 2021 年 2 月 3 日 | 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:

高飞与控股股东高居祥系父子关系；张新秀与总经理孔建是夫妻关系。

(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 |
|-----|-------------------|------------|------|------------|------------|------------|
| 高居祥 | 董事长 | 24,000,000 | 0 | 24,000,000 | 60.00% | |
| 孔建 | 董事、总经理 | 16,000,000 | 0 | 16,000,000 | 40.00% | |
| 高飞 | 董事、副总经理 兼董事会秘书 | | | | | |
| 王芳 | 董事、财务总监 | | | | | |
| 张新秀 | 董事 | | | | | |
| 董秀军 | 监事会主席 | | | | | |
| 霍孟瑞 | 监事 | | | | | |
| 毕金良 | 监事 | | | | | |
| 合计 | - | 40,000,000 | 0 | 40,000,000 | 100.00% | 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 |
|---------|------|------|
| 生产人员 | 61 | 58 |
| 销售人员 | 5 | 4 |
| 行政管理人员 | 10 | 10 |
| 技术人员 | 3 | 3 |
| 财务人员 | 3 | 3 |
| 员工总计 | 82 | 78 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | | |
| 硕士 | | |
| 本科 | 2 | 2 |
| 专科 | 4 | 4 |
| 专科以下 | 76 | 72 |
| 员工总计 | 82 | 78 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

本年度招收车间生产职工 1 人，辞职 2 人，退休 3 人。

2、人员引进

公司在发展过程中注重引进人才，通过企业文化和共同的价值取向，将团队凝聚在一起，逐渐形成一个业务精良、合作紧密、富有战斗力的团队。大多数人员见证了公司发展的全过程，对公司有着很深的感情和忠诚度，保证了人员的稳定性。

3、员工培训

公司十分重视员工培训，制定了系统的年度培训计划与人才培育项目，包括新员工入职培训、安全培训、技能培训、规章制度培训、素养培训等。

4、员工招聘

人力资源部通过各种渠道为公司配置人才，能满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

5、薪酬政策

公司的员工薪酬结合入职年限、工作表现、贡献程度等不定期调整。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会良好运行，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开“三会”并做出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有的治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、参与权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《关联交易管理制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构与人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况**1、 三会召开情况**

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会 | 5 | 预计 2019 年度日常性关联交易、2017 年年度报告及摘要、2018 年度半年报、重大资产重组等议案 |
| 监事会 | 4 | 2017 年年度报告及摘要、2018 年半年报报告等 |
| 股东大会 | 4 | 2017 年年度报告及摘要、2017 年度董事会工作报告、2017 年度监事会工作报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、2017 年年度利润分配方案、继续聘用大信会计师事务所、预计 2019 年度日常性关联交易议案等。 |

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

(三) 公司治理改进情况**1、公司管理机制和建立健全情况**

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司人治理结构的有效管理下，建立健全了股东大会、董事会、监事会、关联交易、投资管理、对外担保管理等制度、公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

2、公司治理机制的执行情况

报告期内，公司共召开 4 次股东大会、5 次董事会会议、4 次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

3、公司治理机制的改进和完善措施

报告期内，公司依据法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，制定了公司章程及部分内部控制制度。未来公司将加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理和管理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职地履行义务，切实维护股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

公司在《公司章程》和《投资者关系管理制度》中明确了投资者关系管理架构及流程，包括投资者关系管理的内容、负责人及其职责、职能部门及其职责等内容，同时规定了投资者关系管理遵循的六项基本原则。在制度上规范了投资者关系管理机制，保障了公司信息能够充分客观地对外披露，实现了公司与投资者之间的双向沟通和良性互动。

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）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。在日常生活中，公司通过电话、网站、电子邮件等途径与潜在投资者保持沟

通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、资产独立情况

公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；孔圣电缆设立人力资源部，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。

孔圣电缆现任董事、监事与高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况；总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员和财务人员均在孔圣电缆工作并领取薪酬。

3、财务独立情况

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。

4、机构独立情况

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立情况

公司主要从事电线、电缆的生产和销售，拥有独立完整的采购、研发、生产、销售系统，具有完整的业务流程、独立的生产、经营场所以及采购、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号 | 大信审字【2019】第 3-00048 号 |
| 审计机构名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |
| 审计报告日期 | 2019-04-11 |
| 注册会计师姓名 | 钟本庆、赵衍刚 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |

审计报告

大信审字[2019]第 3-00048 号

山东孔圣电缆股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东孔圣电缆股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日资产负债表，2018 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：钟本庆

中国 北京中国注册会计师：赵衍刚

二〇一九年四月十一日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 17,178,103.40 | 34,529,639.92 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五、（二） | 15,148,271.61 | 7,216,709.31 |
| 预付款项 | 五、（三） | 3,831,962.68 | 3,005,336.95 |
| 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、(四) | 10,194,421.54 | 307,062.34 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、(五) | 4,624,350.24 | 7,569,248.33 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、(六) | 668,489.96 | 509,252.33 |
| 流动资产合计 | | 51,645,599.43 | 53,137,249.18 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、(七) | 11,985,562.58 | 7,073,025.36 |
| 在建工程 | | | |
| 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 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、(八) | 3,043,958.93 | 5,008,190.06 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 15,029,521.51 | 12,081,215.42 |
| 资产总计 | | 66,675,120.94 | 65,218,464.60 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 五、(九) | 21,000,000.00 | 20,050,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 五、(十) | 2,967,246.44 | 1,847,058.08 |
| 预收款项 | 五、(十一) | | 50,000.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、(十二) | 212,875.00 | 218,678.00 |
| 应交税费 | 五、(十三) | 34,936.84 | 46,339.45 |
| 其他应付款 | 五、(十四) | 458,481.79 | 328,090.42 |
| 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 | | 24,673,540.07 | 22,540,165.95 |
| 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 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 24,673,540.07 | 22,540,165.95 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、（十五） | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、（十六） | 3,587,490.43 | 3,587,490.43 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、（十七） | 93,218.51 | 93,218.51 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、（十八） | -1,679,128.07 | -1,002,410.29 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 42,001,580.87 | 42,678,298.65 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 42,001,580.87 | 42,678,298.65 |
| 负债和所有者权益总计 | | 66,675,120.94 | 65,218,464.60 |

法定代表人：高居祥

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：王芳

（二） 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 五、（十九） | 30,082,990.94 | 37,329,790.82 |

| | | | |
|----------------------------|---------|---------------|---------------|
| 其中：营业收入 | 五、(十九) | 30,082,990.94 | 37,329,790.82 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 29,464,432.65 | 40,397,896.94 |
| 其中：营业成本 | 五、(十九) | 29,018,134.79 | 36,231,289.18 |
| 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、(二十) | 178,188.78 | 183,344.59 |
| 销售费用 | 五、(二十一) | 1,242,749.80 | 1,016,825.62 |
| 管理费用 | 五、(二十二) | 2,097,713.72 | 1,967,468.17 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 五、(二十三) | 998,035.09 | 929,715.28 |
| 其中：利息费用 | | 1,057,072.81 | 966,802.13 |
| 利息收入 | | 71,060.79 | 45,065.33 |
| 资产减值损失 | 五、(二十四) | -4,070,389.53 | 69,254.10 |
| 加：其他收益 | 五、(二十五) | 668,955.06 | 862,828.34 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,287,513.35 | -2,205,277.78 |
| 加：营业外收入 | 五、(二十六) | 0 | 28,330.00 |
| 减：营业外支出 | 五、(二十七) | 0 | 461.83 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,287,513.35 | -2,177,409.61 |
| 减：所得税费用 | 五、(二十八) | 1,964,231.13 | -336,032.75 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -676,717.78 | -1,841,376.86 |
| 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） | | -676,717.78 | -1,841,376.86 |
| 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 | | -676,717.78 | -1,841,376.86 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|-------------|---------------|
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -676,717.78 | -1,841,376.86 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -676,717.78 | -1,841,376.86 |
| 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 | | -0.0169 | -0.0460 |
| (二) 稀释每股收益 | | | |

法定代表人：高居祥

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：王芳

(三) 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 | | 27,414,533.17 | 42,870,425.30 |
| 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 | | 784,073.47 | 744,640.98 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、(二十九) | 195,032.29 | 63,065.33 |
| 经营活动现金流入小计 | | 28,393,638.93 | 43,678,131.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 27,221,243.70 | 37,225,209.91 |
| 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 | | 3,931,911.84 | 4,345,513.73 |
| 支付的各项税费 | | 856,787.53 | 1,083,295.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、(二十九) | 2,750,688.47 | 1,944,945.26 |
| 经营活动现金流出小计 | | 34,760,631.54 | 44,598,964.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -6,366,992.61 | -920,832.49 |
| 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 | | 64,738.46 | |
| 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 | | 64,738.46 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 104,497.12 | 370,128.63 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、(二十九) | 10,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,104,497.12 | 370,128.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -10,039,758.66 | -370,128.63 |
| 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 | | 27,000,000.00 | 26,050,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、(二十九) | 3,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 30,000,000.00 | 28,050,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 26,050,000.00 | 21,290,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,050,652.94 | 960,707.04 |
| 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、(二十九) | | 3,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 27,100,652.94 | 25,250,707.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,899,347.06 | 2,799,292.96 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -13,507,404.21 | 1,508,331.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 29,780,655.78 | 28,272,323.94 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 16,273,251.57 | 29,780,655.78 |

法定代表人：高居祥

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：王芳

(四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|--------------|-----------|----------------|----------|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 40,000,000.00 | | | | 3,587,490.43 | | | | 93,218.51 | | -1,002,410.29 | | 42,678,298.65 |
| 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 | 40,000,000.00 | | | | 3,587,490.43 | | | | 93,218.51 | | -1,002,410.29 | | 42,678,298.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | -676,717.78 | | -676,717.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -676,717.78 | | -676,717.78 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|-----------|--|---------------|--|---------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 40,000,000.00 | | | | 3,587,490.43 | | | | 93,218.51 | | -1,679,128.07 | | 42,001,580.87 |

| 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 | 40,000,000.00 | | | | 3,587,490.43 | | | | 93,218.51 | | 838,966.57 | | 44,519,675.51 |
| 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 | 40,000,000.00 | | | 3,587,490.43 | | | 93,218.51 | | 838,966.57 | | | 44,519,675.51 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | -1,841,376.86 | | | -1,841,376.86 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | -1,841,376.86 | | | -1,841,376.86 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|-----------|--|---------------|--|---------------|
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 40,000,000.00 | | | | 3,587,490.43 | | | | 93,218.51 | | -1,002,410.29 | | 42,678,298.65 |

法定代表人：高居祥

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：王芳

山东孔圣电缆股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

山东孔圣电缆股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由曲阜电缆(集团)孔圣线缆有限公司于 2015 年 1 月 28 日整体变更设立的股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2015 年 7 月 6 日“股转系统函[2015]3364 号”文核准, 同意在全国中小企业股份转让系统挂牌, 公司简称“山东孔圣”, 证券代码“832901”。

截止 2018 年 12 月 31 日, 公司各股东持股数量及持股比例情况如下:

| 股东名称 | 持股数量 | 持股比例 (%) |
|------|---------------|----------|
| 高居祥 | 24,000,000.00 | 60.00 |
| 孔建 | 16,000,000.00 | 40.00 |
| 合计 | 40,000,000.00 | 100.00 |

公司法定代表人: 高居祥

公司注册资本: 人民币 4,000.00 万元

公司统一社会信用代码: 91370800169476426L

公司住所: 曲阜市校场路西首

公司经营范围: 电线、电缆制造销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 11 日决议批准。根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在应收款项坏账准备

的计提方法(附注三、(七))、存货的计价方法(附注三、(八))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三、(十一)及(十四))、收入的确认时点(附注三、(十九))等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下

降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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 | 应收款项账面余额在 100.00 万（含）元以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。 |

2、按组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项采用账龄分析法计提坏账准备组合。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1.00 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。 |

(八) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第

12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20.00 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 10.00 | 5.00 | 9.50 |
| 电子设备 | 3.00-5.00 | 5.00 | 19.00-31.67 |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十二) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十三) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：本公司在研发项目计划到国

家相关机构提出申请注册登记之前所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；在向国家相关机构提出技术成果注册登记申请以后所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。公司对于确实无法明确划分研究阶段和开发阶段的支出，全部费用化计入当期损益。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 长期待摊费用

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

(十七) 职工薪酬

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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期

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

2、离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

4、其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(十九) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保

留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

收入确认的具体方法:公司已根据合同约定将产品交付给购货方并签收后确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十) 政府补助

1.政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费

用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额 | 上期列报的报表项目及金额 |
|------------------------|------------|---------------|--------------|-------------------------------------|
| 1.应收票据和应收账款合并列示 | 应收票据及应收账款 | 15,148,271.61 | 7,216,709.31 | 应 收 账 款： 7,216,709.31 |
| 2.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | 其他应付款 | 458,481.79 | 328,090.42 | 应付利息：29,002.42 元 其他应付款：299,088 元 |
| 3.管理费用列报调整 | 管理费用 | 2,097,713.72 | 1,967,468.17 | 管理费用：1,967,468.17 |

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------|---------|
| 增值税 | 销项税额减去可抵扣的进项税额 | 17%/16% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

注：根据财税〔2018〕32 号《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 17% 税率的，税率调整为 16%。

(二) 重要税收优惠及批文

公司属于福利企业，根据国家有关规定享受以下税收优惠：

①2008 年 1 月 25 日，山东省国家税务局下发了《山东省国家税务局关于进一步贯彻落实促进残疾人就业增值税税收优惠政策的通知》（鲁国税函〔2008〕27 号），根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）、《国家税务总局民政部中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发〔2007〕67 号）、《国家税务总局关于印发〈税收减免管理办法(试行)〉的通知》（国税发〔2005〕129 号）和《民政部关于印发〈福利企业资格认定办法〉的通知》（民发〔2007〕103

号)有关规定,结合我省实际情况,对安置残疾人就业达到规定人数和比例的单位,由主管税务机关按实际安置残疾人的人数,限额即征即退增值税。其中,每位残疾人每年可退还的增值税的具体限额,由县级以上税务机关根据单位所在县(市)适用的经省级人民政府批准的最低工资标准的6倍确定,但最高不得超过每人每年3.5万元。根据规定,公司本期应即征即退增值税金额为668,955.06元。

②根据《企业所得税法》第三十条规定:“企业的下列支出,可以在计算应纳税所得额时加计扣除:(一)开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用;(二)安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资。”《企业所得税法实施条例》第九十六条进一步明确规定:“企业所得税法第三十条第(二)项所称企业安置残疾人员所支付的工资的加计扣除,是指企业安置残疾人员的,在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上,按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。”

③根据《财政部 国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》(财税[2010]121号)第一条规定:“在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于25%(含25%)且实际安置残疾人人数高于10人(含10人)的单位,可减征或免征该年度城镇土地使用税。”根据规定,公司本期向原曲阜市地方税务局申请减免2018年城镇土地使用税获得批准。

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 现金 | 957.77 | 5,563.43 |
| 银行存款 | 16,272,293.80 | 29,775,092.35 |
| 其他货币资金 | 904,851.83 | 4,748,984.14 |
| 合计 | 17,178,103.40 | 34,529,639.92 |

注:截至2018年12月31日,其他货币资金904,851.83元系履约保证金。

(二) 应收票据及应收账款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 应收账款 | 15,743,164.32 | 7,375,353.63 |
| 减:坏账准备 | 594,892.71 | 158,644.32 |
| 合计 | 15,148,271.61 | 7,216,709.31 |

1、应收账款分类

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 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 | 15,743,164.32 | 100.00 | 594,892.71 | 3.78 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 15,743,164.32 | 100.00 | 594,892.71 | 3.78 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 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 | 7,375,353.63 | 100.00 | 158,644.32 | 2.15 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 7,375,353.63 | 100.00 | 158,644.32 | 2.15 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|----------|------------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 11,947,512.86 | 1.00 | 119,475.13 | 6,767,295.98 | 1.00 | 67,672.96 |
| 1 至 2 年 | 3,316,389.29 | 10.00 | 331,638.93 | 533,885.14 | 10.00 | 53,388.51 |
| 2 至 3 年 | 479,262.17 | 30.00 | 143,778.65 | 52,270.95 | 30.00 | 15,681.29 |
| 3 年以上 | | | | 21,901.56 | 100.00 | 21,901.56 |
| 合计 | 15,743,164.32 | | 594,892.71 | 7,375,353.63 | | 158,644.32 |

2、本期计提坏账准备金额为 436,248.39 元；本期不存在收回或转回坏账准备的情况。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|-----------------|---------------|----------------|------------|
| 国网河南省电力公司 | 11,185,925.38 | 71.05 | 111,859.25 |
| 山东新鲁星电缆有限公司 | 3,300,570.89 | 20.97 | 330,057.09 |
| 国网山东省电力公司物资公司 | 612,934.57 | 3.89 | 6,129.35 |
| 国网山东省电力公司济南供电公司 | 424,628.63 | 2.70 | 127,388.59 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------------------|---------------|---------------|------------|
| 国网辽宁省电力有限公司物资分公司 | 148,652.91 | 0.94 | 1,486.53 |
| 合计 | 15,672,712.38 | 99.55 | 576,920.81 |

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 3,826,916.52 | 99.87 | 358,600.95 | 11.93 |
| 1 至 2 年 | 5,046.16 | 0.13 | 2,646,736.00 | 88.07 |
| 合计 | 3,831,962.68 | 100.00 | 3,005,336.95 | 100.00 |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 济宁市宁源塑胶有限公司 | 2,340,916.13 | 61.09 |
| 济宁金源塑胶有限公司 | 1,358,557.50 | 35.45 |
| 东营市博达特种线缆有限公司 | 97,290.60 | 2.54 |
| 山东信发进出口有限公司 | 19,718.36 | 0.51 |
| 曲阜富华燃气有限公司 | 15,480.09 | 0.41 |
| 合计 | 3,831,962.68 | 100.00 |

(四) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款项 | 21,456,624.76 | 16,394,643.24 |
| 减：坏账准备 | 11,262,203.22 | 16,087,580.90 |
| 合计 | 10,194,421.54 | 307,062.34 |

1、其他应收款

| 类别 | 期末数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 11,159,229.26 | 52.01 | 11,159,229.26 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 10,297,395.50 | 47.99 | 102,973.96 | 1.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 21,456,624.76 | 100.00 | 11,262,203.22 | 52.49 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 16,084,479.26 | 98.11 | 16,084,479.26 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 310,163.98 | 1.89 | 3,101.64 | 1.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 16,394,643.24 | 100.00 | 16,087,580.90 | 98.13 |

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------------|---------------|---------------|-------|----------|--------------------|
| 曲阜市金诺食品有限公司 | 10,444,979.26 | 10,444,979.26 | 4-5 年 | 100.00 | 已进入执行阶段, 预计收回可能性较小 |
| 山东绿山水经济信息咨询有限公司 | 714,250.00 | 714,250.00 | 1 年以内 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 11,159,229.26 | 11,159,229.26 | | 100.00 | |

注：详见十、其他重要事项（二）关于为曲阜市金诺食品有限公司提供保证承担连带偿还责任及诉讼情况。

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|----------|------------|------------|----------|----------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 10,297,395.50 | 1.00 | 102,973.96 | 310,163.98 | 1.00 | 3,101.64 |
| 合计 | 10,297,395.50 | 1.00 | 102,973.96 | 310,163.98 | 1.00 | 3,101.64 |

2、本期计提坏账准备金额为-4,825,377.68 元；

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 担保执行款 | 10,444,979.26 | 16,084,479.26 |
| 交易保证金 | 10,250,000.00 | |
| 应收退税款 | 3,068.95 | 118,187.36 |
| 其他 | 758,576.55 | 191,976.62 |
| 合计 | 21,456,624.76 | 16,394,643.24 |

注：交易保证金系公司收购江苏南瑞银龙电缆有限公司 70% 股权支付给上海联合产权交

易所有有限公司的 9,000,000.00 元和其母公司南瑞集团有限公司的 1,000,000.00 元；剩余 250,000.00 元系支付山东汇融仓储管理服务有限公司的保证金。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|-----------------|-------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 曲阜市金诺食品有限公司 | 担保执行款 | 10,444,979.26 | 4-5 年 | 48.49 | 10,444,979.26 |
| 上海联合产权交易所有限公司 | 保证金 | 9,000,000.00 | 1 年以内 | 41.78 | 90,000.00 |
| 南瑞集团有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 4.64 | 10,000.00 |
| 山东绿山水经济信息咨询有限公司 | 其他 | 714,250.00 | 1 年以内 | 3.33 | 714,250.00 |
| 山东汇融仓储管理服务有限公司 | 保证金 | 250,000.00 | 1 年以内 | 1.16 | 2,500.00 |
| 合计 | | 21,409,229.26 | | 99.40 | 11,261,729.26 |

5、涉及政府补助的应收款项

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|-----------|----------|----------|-------|-----------------------|
| 国家金库曲阜市支库 | 增值税退税款 | 3,068.95 | 1 年以内 | 根据退税规定 2019 年 1 月全额收回 |
| 合计 | | 3,068.95 | | |

(五) 存货

1、存货的分类

| 存货类别 | 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 | 2,195,184.65 | | 2,195,184.65 | 4,138,357.11 | | 4,138,357.11 |
| 产成品 | 2,071,397.25 | 318,739.76 | 1,752,657.49 | 2,690,615.36 | | 2,690,615.36 |
| 包装物 | 676,508.10 | | 676,508.10 | 740,275.87 | | 740,275.87 |
| 合计 | 4,943,090.00 | 318,739.76 | 4,624,350.24 | 7,569,248.34 | | 7,569,248.34 |

2.存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|------|------------|-------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | | 318,739.76 | | | 318,739.76 |
| 合计 | | 318,739.76 | | | 318,739.76 |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待抵扣进项税 | 668,489.96 | 509,252.33 |
| 合计 | 668,489.96 | 509,252.33 |

(七) 固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 固定资产 | 11,985,562.58 | 7,073,025.36 |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 11,985,562.58 | 7,073,025.36 |

1、固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 7,799,364.15 | 3,929,338.35 | 777,398.26 | 12,506,100.76 |
| 2.本期增加金额 | 5,639,500.00 | 101,436.78 | 3,060.34 | 5,743,997.12 |
| (1) 购置 | | 101,436.78 | 3,060.34 | 104,497.12 |
| (2) 其他（注） | 5,639,500.00 | | | 5,639,500.00 |
| 3.本期减少金额 | | 127,145.91 | | 127,145.91 |
| (1) 其他 | | 127,145.91 | | 127,145.91 |
| 4.期末余额 | 13,438,864.15 | 3,903,629.22 | 780,458.60 | 18,122,951.97 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,300,531.03 | 2,469,814.62 | 662,729.75 | 5,433,075.40 |
| 2.本期增加金额 | 503,559.00 | 216,361.53 | 46,800.91 | 766,721.44 |
| (1) 计提 | 503,559.00 | 216,361.53 | 46,800.91 | 766,721.44 |
| 3.本期减少金额 | | 62,407.45 | | 62,407.45 |
| (1) 其他 | | 62,407.45 | | 62,407.45 |
| 4.期末余额 | 2,804,090.03 | 2,623,768.70 | 709,530.66 | 6,137,389.39 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 10,634,774.12 | 1,279,860.52 | 70,927.94 | 11,985,562.58 |
| 2.期初账面价值 | 5,498,833.12 | 1,459,523.73 | 114,668.51 | 7,073,025.36 |

注：本期房屋建筑物增加系：曲阜市人民法院于 2018 年 6 月 28 日作出了（2018）鲁 0881 执恢字第 290 号裁定书，判令曲阜市金诺食品有限公司的地上建筑物以评估报告确定

的评估对象的市场价值作价 563.95 万元交付山东孔圣电缆股份有限公司，以物抵押欠款中的 563.95 万元。

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 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 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 3,043,958.93 | 12,175,835.69 | 4,061,556.31 | 16,246,225.22 |
| 可抵扣亏损 | | | 946,633.75 | 3,786,535.01 |
| 小计 | 3,043,958.93 | 12,175,835.69 | 5,008,190.06 | 20,032,760.23 |

(九) 短期借款

1、 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 质押借款/保证借款 | 21,000,000.00 | 18,700,000.00 |
| 抵押借款 | | 1,350,000.00 |
| 合计 | 21,000,000.00 | 20,050,000.00 |

注：质押借款期末余额中，公司以应收账款质押并由高居祥、孔建、宋玲和高飞担保取得齐商银行股份有限公司济宁分行短期借款 10,000,000.00 元；公司以应收账款质押并由高居祥、孔建、宋玲担保取得中国农业银行股份有限公司曲阜市支行短期借款 6,000,000.00 元；公司以存货质押并由高居祥、孔建、宋玲和张新秀担保取得山东曲阜农村商业银行城区支行短期借款 5,000,000.00 元；

(十) 应付票据及应付账款

1. 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,807,959.53 | 1,738,471.17 |
| 1 年以上 | 159,286.91 | 108,586.91 |
| 合计 | 2,967,246.44 | 1,847,058.08 |

(十一) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | | 50,000.00 |
| 合计 | | 50,000.00 |

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 218,678.00 | 3,261,860.93 | 3,267,663.93 | 212,875.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 662,488.99 | 662,488.99 | - |
| 合计 | 218,678.00 | 3,924,349.92 | 3,930,152.92 | 212,875.00 |

2、 短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 218,678.00 | 2,745,358.00 | 2,751,161.00 | 212,875.00 |
| 2.职工福利费 | | 151,058.94 | 151,058.94 | |
| 3.社会保险费 | | 352,643.99 | 352,643.99 | |
| 其中：医疗保险费 | | 249,544.38 | 249,544.38 | |
| 工伤保险费 | | 67,692.86 | 67,692.86 | |
| 生育保险费 | | 35,406.75 | 35,406.75 | |
| 4.工会经费和教育经费 | | 12,800.00 | 12,800.00 | |
| 合计 | 218,678.00 | 3,261,860.93 | 3,267,663.93 | 212,875.00 |

3、 设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 637,700.70 | 637,700.70 | |
| 2、失业保险费 | | 24,788.29 | 24,788.29 | |
| 合计 | | 662,488.99 | 662,488.99 | |

(十三) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|-----------|
| 增值税 | 3,068.95 | 22,750.71 |
| 城建税 | 214.83 | 1,592.55 |
| 房产税 | 26,216.32 | 14,373.37 |
| 印花税 | 4,994.83 | 4,339.50 |
| 教育费附加 | 92.07 | 682.52 |
| 地方教育费附加 | 61.38 | 455.01 |
| 其他 | 288.46 | 2,145.79 |
| 合计 | 34,936.84 | 46,339.45 |

(十四) 其他应付款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 应付利息 | 35,422.29 | 29,002.42 |
| 其他应付款项 | 423,059.50 | 299,088.00 |
| 合计 | 458,481.79 | 328,090.42 |

1.应付利息

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 35,422.29 | 29,002.42 |
| 合计 | 35,422.29 | 29,002.42 |

2.其他应付款项

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 租赁费 | 160,000.00 | 160,000.00 |
| 运费 | 138,648.00 | 113,328.00 |
| 其他 | 124,411.50 | 25,760.00 |
| 合计 | 423,059.50 | 299,088.00 |

(十五) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 40,000,000.00 | | | | | | 40,000,000.00 |

(十六) 资本公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------|--------------|-------|-------|--------------|
| 资本溢价 | 3,587,490.43 | | | 3,587,490.43 |
| 合计 | 3,587,490.43 | | | 3,587,490.43 |

(十七) 盈余公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|-----------|-------|-------|-----------|
| 法定盈余公积 | 93,218.51 | | | 93,218.51 |
| 合计 | 93,218.51 | | | 93,218.51 |

(十八) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|------------------------|---------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | -1,002,410.29 | |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |

| 项目 | 期末余额 | |
|-------------------|---------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,002,410.29 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -676,717.78 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -1,679,128.07 | |

(十九) 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 |
| 一、主营业务小计 | 30,082,990.94 | 29,018,134.79 | 37,329,790.82 | 36,231,289.18 |
| 架空绝缘导线 | 30,075,368.11 | 29,011,661.22 | 14,390,868.41 | 13,617,304.33 |
| 低压电缆 | | | 21,734,098.23 | 21,566,830.50 |
| 集束导线 | | | 1,196,964.35 | 1,039,781.84 |
| 钢芯铝绞线 | | | 7,859.83 | 7,372.51 |
| 其他 | 7,622.83 | 6,473.57 | | |
| 合计 | 30,082,990.94 | 29,018,134.79 | 37,329,790.82 | 36,231,289.18 |

(二十) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 46,826.85 | 59,157.33 |
| 教育费附加 | 20,068.65 | 25,353.14 |
| 房产税 | 81,179.38 | 57,493.48 |
| 印花税 | 13,390.03 | 15,987.50 |
| 地方教育费附加 | 13,379.10 | 16,902.09 |
| 地方水利建设基金 | 3,344.77 | 8,451.05 |
| 合计 | 178,188.78 | 183,344.59 |

(二十一) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 工资薪酬 | 310,799.49 | 247,617.00 |
| 运费 | 225,138.71 | 272,855.48 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|--------------|
| 标书费 | 520,006.17 | 202,085.31 |
| 差旅费 | 112,686.50 | 150,754.38 |
| 广告费 | 22,100.00 | 126,500.00 |
| 招待费 | 9,955.00 | 8,563.00 |
| 电话费 | 2,200.00 | 2,780.00 |
| 折旧费 | 4,403.93 | 5,245.92 |
| 其他 | 35,460.00 | 424.53 |
| 合计 | 1,242,749.80 | 1,016,825.62 |

(二十二) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 884,439.82 | 845,979.90 |
| 咨询服务费 | 451,786.73 | 407,294.02 |
| 招待费 | 83,582.72 | 235,257.58 |
| 交通差旅费 | 165,078.84 | 137,601.46 |
| 办公费 | 91,037.30 | 109,533.81 |
| 折旧费 | 224,370.81 | 101,265.76 |
| 租赁费 | 80,000.00 | 80,000.00 |
| 水电费 | 33,747.24 | 38,352.76 |
| 财产保险 | 45,085.15 | 8,470.40 |
| 维修费 | 2,427.18 | 3,712.48 |
| 其他 | 36,157.93 | |
| 合计 | 2,097,713.72 | 1,967,468.17 |

(二十三) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 利息支出 | 1,057,072.81 | 966,802.13 |
| 减：利息收入 | 71,060.79 | 45,065.33 |
| 手续费支出 | 12,023.07 | 7,978.48 |
| 合计 | 998,035.09 | 929,715.28 |

(二十四) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-----------|
| 坏账损失 | -4,389,129.29 | 69,254.10 |
| 存货跌价 | 318,739.76 | |
| 合计 | -4,070,389.53 | 69,254.10 |

(二十五) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|------------|------------|-------------|
| 增值税退税补贴 | 668,955.06 | 862,828.34 | 与收益相关 |
| 合计 | 668,955.06 | 862,828.34 | |

(二十六) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-------|-----------|---------------|
| 政府补助 | | 18,000.00 | |
| 其他 | | 10,330.00 | |
| 合计 | | 28,330.00 | |

(二十七) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|--------|---------------|
| 其他 | | 461.83 | |
| 合计 | | 461.83 | |

(二十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|-------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | | -47,115.06 |
| 递延所得税费用 | 1,964,231.13 | -288,917.69 |
| 合计 | 1,964,231.13 | -336,032.75 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 1,287,513.35 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 321,878.34 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 9,353.77 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,081,048.27 |
| 残疾人工资加计扣除 | -448,049.25 |
| 所得税费用 | 1,964,231.13 |

(二十九) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 195,032.29 | 63,065.33 |
| 其中：利息收入 | 71,060.79 | 45,065.33 |
| 政府补助 | | 18,000.00 |
| 其他 | 123,971.50 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,750,688.47 | 1,944,945.26 |
| 其中：管理费用支出 | 994,519.09 | 1,020,222.51 |
| 销售费用支出 | 927,546.38 | 763,962.70 |
| 财务费用支出 | 12,023.07 | 7,978.48 |
| 其他支出 | 816,599.93 | 152,781.57 |

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 10,000,000.00 | |
| 其中：交易保证金 | 10,000,000.00 | |

注：交易保证金系公司收购江苏南瑞银龙电缆有限公司 70% 股权支付给上海联合产权交易所有限公司的 9,000,000.00 元和其母公司南瑞集团有限公司的 1,000,000.00 元；

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其中：质押的定期存单金额 | 3,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 3,000,000.00 |
| 其中：质押的定期存单金额 | | 3,000,000.00 |

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -676,717.78 | -1,841,376.86 |
| 加：资产减值准备 | -4,070,389.53 | 69,254.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 766,721.44 | 649,588.19 |
| 无形资产摊销 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,057,072.81 | 966,802.13 |
| 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） | 1,964,231.13 | -288,917.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 2,626,158.33 | -109,184.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -9,211,023.26 | -450,880.15 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,176,954.25 | 83,881.91 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,366,992.61 | -920,832.49 |
| 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 | 16,273,251.57 | 29,780,655.78 |
| 减：现金的期初余额 | 29,780,655.78 | 28,272,323.94 |
| 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 | -13,507,404.21 | 1,508,331.84 |

2、现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 16,273,251.57 | 29,780,655.78 |
| 其中：库存现金 | 957.77 | 5,563.43 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 16,272,293.80 | 29,775,092.35 |

(三十一) 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 | 904,851.83 | 履约保证金 |

| | | |
|------|---------------|------|
| 应收账款 | 29,415,913.19 | 质押借款 |
| 存货 | 14,395,925.52 | 质押借款 |
| 合计 | 44,716,690.54 | -- |

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险—现金流量变动风险

本公司本期无进出口业务，因此无重大的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司目前银行借款余额比较高，存在一定的利率风险。

(3) 其他价格风险

本公司目前的普通产品毛利不高，存在一定的价格风险。

2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管

理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

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。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控制人

| 控制人名称 | 关联关系 | 控制人对本企业的持股比 (%) | 控制人对本企业的 表决权比例(%) |
|-------|-------|--------------------|----------------------|
| 高居祥 | 公司控制人 | 60.00 | 60.00 |

(二) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-----------------|
| 孔建 | 公司重要股东 |
| 宋玲 | 公司控制人配偶 |
| 高飞 | 公司控制人的子女 |
| 张新秀 | 公司董事、公司重要股东孔建配偶 |

(三) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁费 用 | 上期确认的租赁费 用 |
|-------|------------------|--------|---------------|---------------|
| 孔建 | 山东孔圣电缆股份有 限公司 | 汽车 | 150,000.00 | 150,000.00 |

2、 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期 日 | 担保是否已 经履行完毕 |
|-------------------|------------------|---------------|------------|------------|----------------|
| 高居祥、孔建、宋玲 和高飞 | 山东孔圣电缆股份 有限公司 | 10,000,000.00 | 2018/10/15 | 2019/10/14 | 未履行完毕 |
| 高居祥、孔建和宋玲 | 山东孔圣电缆股份 有限公司 | 6,000,000.00 | 2018/10/08 | 2019/04/07 | 未履行完毕 |
| 高居祥、孔建、宋玲 和张新秀 | 山东孔圣电缆股份 有限公司 | 5,000,000.00 | 2018/10/31 | 2019/10/30 | 未履行完毕 |
| 山东孔圣电缆股份 有限公司 | 高居祥 | 2,000,000.00 | 2018/05/13 | 2020/05/12 | 未履行完毕 |
| 山东孔圣电缆股份 有限公司 | 高居祥 | 2,000,000.00 | 2018/05/05 | 2020/05/04 | 未履行完毕 |

3、 关联资金拆借情况

| 关联方 | 拆入/拆出 | 金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|-------|-----------|----------|-----------|--------|
| 宋玲 | 拆入 | 50,000.00 | 2018/2/9 | 2018/3/15 | 补充流动资金 |

(四) 关联方承诺

无

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二) 或有事项

无

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

公司于 2018 年 9 月 20 日发布了编号为 2018-21 的《重大资产重组停牌公告》，收购江苏南瑞银龙电缆有限公司 70% 股权；2019 年 2 月 22 日，公司发布了编号为 2019-008 的《关于终止重大资产重组的公告》，经与转让方协商一致，决定解除《产权交易合同》。

十、 其他重要事项

(一) 本公司主要业务从事电线、电缆制造销售。目前公司业务单一，主要为电线、电缆制造，从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

(二) 关于为曲阜市金诺食品有限公司提供保证承担连带偿还责任及诉讼情况如下：

1、2013 年 6 月 8 日，公司为曲阜市金诺食品有限公司向中国民生银行股份有限公司济宁分行取得短期借款 6,000,000.00 元（期限 2013 年 6 月 13 日至 2014 年 6 月 13 日）提供最高额保证合同，但曲阜市金诺食品有限公司无能力偿还，公司承担偿还责任，分别于 2014 年 2 月 10 日、2014 年 2 月 11 日、2014 年 4 月 21 日、2014 年 5 月 20 日和 2014 年 6 月 5 日偿还 1,000,000.00 元、2,000,000.00 元、19,737.17 元、19,101.08 元和 2,948,178.68 元，承担偿还本息共计 5,987,016.93 元。

2、2013 年 8 月 13 日，公司为曲阜市金诺食品有限公司向招商银行股份有限公司济宁分行取得短期借款 10,000,000.00 元（期限 2013 年 8 月 30 日至 2014 年 8 月 30 日）提供最

高额不可撤销担保合同，但曲阜市金诺食品有限公司无能力偿还，公司承担偿还责任，分别于 2014 年 4 月 21 日和 2014 年 5 月 5 日偿还 67,166.67 元和 10,030,295.66 元，承担偿还本息共计 10,097,462.33 元。

以上两项代偿款金额合计 16,084,479.26 元，公司已经在济宁市中级人民法院起诉向曲阜市金诺食品有限公司进行追偿，济宁市中级人民法院于 2015 年 2 月 27 日分别作出(2014)济商初字第 162 号民事判决，判令曲阜市金诺食品有限公司支付公司代偿款本金 5,948,178.68 元及相应利息；若曲阜市金诺食品有限公司财产执行不足以偿还债务，不能追偿部分由曲阜圣孟淀粉制品有限公司、杨兴彬分别承担三分之一。及(2014)济商初字第 163 号民事判决，判令曲阜市金诺食品有限公司支付公司代偿款本金 10,030,295 元及相应利息；若曲阜市金诺食品有限公司财产执行不足以偿还债务，不能追偿部分由杨兴彬、翟爱芹分别承担三分之一。

曲阜市人民法院于 2018 年 6 月 28 日作出了(2018)鲁 0881 执恢字第 290 号裁定书，判令曲阜市金诺食品有限公司的地上建筑物以评估报告确定的评估对象的市场价值作价 5,639,500.00 元交付山东孔圣电缆股份有限公司，以物抵押本金中的 5,639,500.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，尚有 10,444,979.26 元未收回。

上述判决已过上诉期，为生效判决，案件已进入执行阶段，截至审计报告出具日可收回金额无法确定。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 备注 |
|--------------------------------------------------|--------------|-----------|----|
| 1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | | 18,000.00 | |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | 9,868.17 | |
| 3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 5,639,500.00 | | |
| 4. 所得税影响额 | 1,409,875.00 | 7,082.50 | |
| 合 计 | 4,229,625.00 | 20,785.67 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | | 基本每股收益 | |
|-------------------|---------------|-------|---------|---------|
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.60 | -4.22 | -0.0169 | -0.0460 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股 | -11.59 | -4.27 | -0.1227 | -0.0466 |

| | | | | |
|--------|--|--|--|--|
| 股东的净利润 | | | | |
|--------|--|--|--|--|

山东孔圣电缆股份有限公司

二〇一九年四月十一日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室。

山东孔圣电缆股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 12 日