



东仪核电

NEEQ:833419

苏州东仪核电科技股份有限公司

Suzhou East Instrument Electric Technology Co.,LTD



年度报告

2018

## 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示.....              | 4  |
| 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 .....              | 20 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 22 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况.....          | 24 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 25 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 27 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制.....          | 27 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 33 |

## 释义

| 释义项目                 |   | 释义                             |
|----------------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、东仪核电     | 指 | 苏州东仪核电科技股份有限公司                 |
| 实际控制人                | 指 | 陆建忠、陈彩萍                        |
| 股东大会                 | 指 | 苏州东仪核电科技股份有限公司股东大会             |
| 董事会                  | 指 | 苏州东仪核电科技股份有限公司董事会              |
| 监事会                  | 指 | 苏州东仪核电科技股份有限公司监事会              |
| 主办券商、东吴证券            | 指 | 东吴证券股份有限公司                     |
| 挂牌、公开转让              | 指 | 公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为     |
| 苏亚会所                 | 指 | 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 《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》                   |
| 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》 |
| 股转系统、股转公司、全国股份系统转让公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司             |
| 报告期、本报告期、本年度、本期      | 指 | 2018年1月1日至2018年12月31日          |
| 上年度同期                | 指 | 2017年1月1日至2017年12月31日          |
| 证监会                  | 指 | 中国证券监督管理委员会                    |

## 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。

公司负责人陆建忠、主管会计工作负责人 陈彩萍 及会计机构负责人（会计主管人员） 陈彩萍 保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称         | 重要风险事项简要描述  |
|------------------|---|
| 实际控制人不当控制的风险     | 公司的实际控制人为陆建忠、陈彩萍夫妇，二人合计持有公司 100%股权；陆建忠担任公司董事长、总经理，陈彩萍担任公司董事、财务总监，二人能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司的利益。           |
| 受宏观政策影响的风险       | 行业下游客户主要处在电力系统与国家宏观经济波动较密切相关的行业，受产业政策影响较大。若国家降低在核电方面的投资或国内外突发的能源安全问题可能对公司的业绩可能产生一些影响。由于国内已建成投运核电机组 20 多个，在建项目 28 个，这些项目的运行维护和建设仍将为企业带来长期稳定的良好业绩。              |
| 质量控制风险           | 核电设备的生产和使用具有较高的技术要求和安全规范，国家对其生产、销售、安装和使用都有严格的强制性规定，若发生产品质量问题导致人身或财产损害，将对企业未来发展造成一定的负面影响。尽管公司的产品质量控制体系已较为完善，且未发生过重大产品质量事故，但依旧存在可能因管理不善、产品质量控制不严等人为因素造成的产品质量风险。 |
| 产品和技术更新及新技术开发的风险 | 公司共拥有 15 项知识产权，已获受理新增 4 项知识产权的申报，另有 5 项发明专利在实审中。并且形成了比较成熟的技术积累和生产经验。但随着核电设备相关技术的飞速发展，技  |

|                        |  |
|------------------------|--|
|                        | <p>术更新换代周期越来越短。新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能保持持续创新的能力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。</p>  |
| <p>应收账款回收的风险</p>       | <p>2018年12月31日应收账款账面价值为1122万元，较2017年末降降幅为51.51%，报告期末应收账款余额变动较大，主要由于公司作为国内主要的核设备供应商之一，设备从出货到下游客户最终安装所需时间并不确定，周期较长的工程项目回款相应集中在项目结束期。虽然期后收回情况较好，发生坏账风险较小，但随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。</p> |
| <p>客户相对集中的风险</p>       | <p>报告期内，公司前五大客户销售收入占同期主营业务收入比重为82.74%，客户结构较为稳定，公司对大客户依赖程度较高。核设备下游客户主要为核电工程类公司，所处行业集中度相对较高，客户具有较大的刚性需求，产品能满足客户特定的需求，拥有一定的定价权。公司一直致力于自主研发、生产，中广核工程有限公司、中国核电工程有限公司等国内大型核电公司成为公司的优质客户，因此公司客户相对集中与公司的客户战略布局相一致。</p>   |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>否</p>   |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |  |
|---------|--|
| 公司中文全称  | 苏州东仪核电科技股份有限公司                                     |
| 英文名称及缩写 | Suzhou East Instrument Electric Technology Co.,LTD |
| 证券简称    | 东仪核电   |
| 证券代码    | 833419   |
| 法定代表人   | 陆建忠  |
| 办公地址    | 苏州市吴中区木渎镇金桥工业园南区（木东路）                              |

### 二、 联系方式

|                 |                      |
|-----------------|----------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 刘敏                   |
| 职务              | 信息披露事务负责人            |
| 电话              | 0512-66516213        |
| 传真              | 0512-66254179        |
| 电子邮箱            | lm@eiec.cc           |
| 公司网址            | http://www.eiec.cc/  |
| 联系地址及邮政编码       | 215101               |
| 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       | 苏州东仪核电科技股份有限公司董事会办公室 |

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                     |
| 成立时间            | 1999年7月13日                                       |
| 挂牌时间            | 2015年8月31日                                       |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 仪器仪表制造业（C40）                                     |
| 主要产品与服务项目       | 从事核级（1E级 / 反应堆安全壳内）自动化控制设备、电气设备的研究开发、制造、销售及售后服务。 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价   |
| 普通股总股本（股）       | 30,000,000                                       |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 陆建忠  |
| 实际控制人及其一致行动人    | 陆建忠陈彩萍   |

### 四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

证券代码：833419

证券简称：东仪核电

公告编号：2019-005

|          |                       |   |
|----------|-----------------------|---|
| 统一社会信用代码 | 913205007149896072    | 否 |
| 注册地址     | 苏州市吴中区木渎镇金桥工业园南区（木东路） | 否 |
| 注册资本（元）  | 30,000,000            | 否 |

## 五、 中介机构

|                |                           |
|----------------|---------------------------|
| 主办券商           | 东吴证券                      |
| 主办券商办公地址       | 苏州工业园区星阳街5号               |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                         |
| 会计师事务所         | 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 签字注册会计师姓名      | 于志强 刘丽香                   |
| 会计师事务所办公地址     | 南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23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                                   | 38,953,891.6  | 30,324,219.43 | 28.46% |
| 毛利率%                                   | 61.05%        | 56.24%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 11,311,043.95 | 7,687,709.55  | 47.14% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 10,710,204.61 | 7,434,412.69  | 44.07% |
| 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）         | 25.23%        | 18.96%        | -      |
| 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） | 23.89%        | 18.34%        | -      |
| 基本每股收益                                 | 0.38          | 0.26          | 16.15% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 58,658,309.48 | 46,938,128.30 | 24.97%  |
| 负债总计            | 11,044,466.03 | 3,735,328.8   | 195.68% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 47,613,843.45 | 43,202,799.5  | 10.21%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.59          | 1.44          | 10.21%  |
| 资产负债率%（母公司）     | -             | 7.96%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 18.83%        | 7.96%         | -       |
| 流动比率            | 5.06%         | 11.54%        | -       |
| 利息保障倍数          | 594.9         | -             | -       |

#### 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 | 25,799,854.39 | 7,491,824.44 | 244.38% |
| 应收账款周转率       | 2.21          | 1.34         | -       |
| 存货周转率         | 5.99          | 7.53         | -       |

#### 四、 成长情况

|          | 本期     | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|--------|---------|------|
| 总资产增长率%  | 24.97% | 14.57%  | -    |
| 营业收入增长率% | 28.46% | 21.35%  | -    |
| 净利润增长率%  | 47.14% | 276.01% | -    |

#### 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     | 30,000,000 | 30,000,000 | -    |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -    |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目  | 金额                |
|---|-------------------|
| 非流动资产处置损益   | -                 |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)   | 287,954.51        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 513,809.89        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -                 |
| 其他符合非经营性损益定义的损益项目   | -645.28           |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>801,119.12</b> |
| 所得税影响数  | 200,279.78        |
| 少数股东权益影响额(税后)   | -                 |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>600,839.34</b> |

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

| 科目                | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|-------|
|                   | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收票据              | 1,050,000.00  | -             | -            | -     |
| 应收帐款              | 21,620,277.96 | -             | -            | -     |
| 应收账款应收票据<br>及应收账款 | -             | 22,670,277.96 | -            | -     |
| 应付票据              | -             | -             | -            | -     |
| 应付帐款              | 1,011,329.72  | -             | -            | -     |
| 应付票据及应付帐<br>款     | -             | 1,011,329.72  | -            | -     |
| 管理费用              | 7,497,771.29  | 3,306,503.12  | -            | -     |
| 研发费用              | -             | 4,191,268.17  | -            | -     |
| 营业外支出             | -             | -             | 855.24       | 5.24  |
| 资产处置收益            | -             | -             | -            | 850   |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

公司专注于核工程电气、仪控系统设备的设计、制造，根据客户的要求进行设备的定制、研发及生产加工，自行与客户签订购销合同，提供产品及相关服务。

#### （一）采购模式

公司生产部下设采购专员根据需求进行采购，采购专员严格依照公司《供方选择评审控制程序》开展工作，对供应商的供货、资信、履约、价格及服务能力进行综合评估后，由采购员进行采购。公司目前已形成较为完善的采购体系，具体包括采购合同签订、收货、入库、对采购订单进行存档、与财务部沟通付款事宜等环节。

#### （二）生产模式

公司采取以销定产的生产模式，即根据客户订单进行定量生产，市场部协同技术部与客户共同确定系统方案并按照订单情况安排生产时间表，同时核算材料用量，生产部按生产计划采购物料并安排生产，通过一系列工序生产产品，经质保部检验合格后销售给预订的客户，并由协助客户进行安装、调试。以销定产模式的重点在于公司市场部、技术部、生产部等各部门之间的紧密配合，通过市场需求确定生产节奏。

#### （三）销售模式

公司自设立以来，已积累了丰富的经验并掌握多项核心技术，目前公司拥有 15 项知识产权，已获受理新增 5 项知识产权的申报，特别是核级（1E 级）设备的研制与开发填补了国内空白。公司目前主要客户为大型核电公司，公司通过为核电公司提供相应设备并进行现场安装调试和技术改造服务，在行业内获得了良好的口碑。

公司市场部工作人员通过市场调查、展会、转介等方式搜集市场需求信息并进行实时对接、跟踪，通过招投标及定向采购方式进入客户的供应商体系，公司在确认需求信息并与客户双方达成一致意向后与客户签订购销合同，提供产品及相关服务。

#### 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

公司专注于核工程电气、仪控系统设备的设计、制造，根据客户的要求进行设备的定制、研发及生产加工，自行与客户签订购销合同，提供产品及相关服务。

#### （一） 采购模式

公司生产部下设采购专员根据需求进行采购，采购专员严格依照公司《供方选择评审控制程序》开展工作，对供应商的供货、资信、履约、价格及服务能力进行综合评估后，由采购员进行采购。公司目前已形成较为完善的采购体系，具体包括采购合同签订、收货、入库、对采购订单进行存档、与财务部沟通付款事宜等环节。

#### （二） 生产模式

公司采取以销定产的生产模式，即根据客户订单进行定量生产，市场部协同技术部与客户共同确定系统方案并按照订单情况安排生产时间表，同时核算材料用量，生产部按生产计划采购物料并安排生产，通过一系列工序生产产品，经质保部检验合格后销售给预订的客户，并由协助客户进行安装、调试。以销定产模式的重点在于公司市场部、技术部、生产部等各部门之间的紧密配合，通过市场需求确定生产节奏。

#### （三） 销售模式

公司自设立以来，已积累了丰富的经验并掌握多项核心技术，目前公司共拥有 15 项知识产权，已获受理新增 4 项知识产权的申报，另有 5 项发明专利在实审中。特别是核级（1E 级）设备的研制与开发填补了国内空白。公司目前主要客户为大型核电公司，公司通过为核电公司提供相应设备并进行现场安装调试和技术改造服务，在行业内获得了良好的口碑。

公司市场部工作人员通过市场调查、展会、转介等方式搜集市场需求信息并进行实时对接、跟踪，通过招投标及定向采购方式进入客户的供应商体系，公司在确认需求信息并与客户双方达成一致意向后与客户签订购销合同，提供产品及相关服务。

### （二） 行业情况

核能是当前应用最为广泛的新型能源之一，具有清洁无污染、能量密度高、综合成本低、无供电间隙性等优点，且目前技术已相对比较成熟，符合我国大气污染解决治理的目标方向。我国自 2007 年以来正式启动《国家核电发展专题规划（2005-2020 年）》，首次明确核电装机容量及核电年发电量中长期目标，至今为止我国的核电建设已逾十年。近年随着我国环境问题日趋严重、传统能源供应紧张，发展核电等 新能源调整能源结构成为我国重大战略之一，国内核电建设就此兴起，自主研发的核电技术也成为国家 高层积极向海外推广的中国新“名片”。

虽然 2011 年福岛核电事故爆发后，我国与其他国家一样暂缓了核电建设进程，但 2015 年重启。在 环保、能源压力与对外贸易等多重压力下，核电成为我国经济转型破局的重要手段。我国总结福岛核电事故经验教训，加强了核电问题排查等工作自主研发的第三代核电技术领先世界水平，具有极高安全保障是我国坚定发展核电的重要基础。

2013 年 10 月 11 日，国家能源局公布《服务核电企业科学发展协调工作机制方案》，首次提出核电“走出去”战略：以科技创新为保障。鼓励核电技术研发和科技创新，推广具有自主知识产权、先进安

全的核电技术，加强核电基础研究和关键技术开发的支持力度，服务企业科研成果的应用转化，为核电自主化和“走出去”战略提供保障。海外市场中，我国与英国、罗马尼亚、南非等国达成合作协议，并积极推动核电项目落地。

我国自 2015 年起迎来新一轮核电建设高峰，以平均每年开工 5-6 台核电机组的速度估算，预计每年将新增核电投资 1000 亿元左右，其中核岛设备约占 200 亿元。未来我国核电产业将迎来大发展，根据核电发展规划，2020 年之前，我国至少还要新建 3500 万千瓦的核电机组，平均每年开工 5 至 6 台，每年新增投资约 1000 亿元左右。我国每年核电投资总额中约 40%为设备投资，而设备投资中的一半为最关键的核岛设备投资。

《2018 年能源工作指导意见》，曾指出，积极推进已开工核电项目建设，年内计划建成三门 1 号、海阳 1 号、台山 1 号、田湾 3 号和阳江 5 号机组，合计新增核电装机约 600 万千瓦。积极推进具备条件项目的核准建设，年内计划开工 6~8 台机组。扎实推进一批厂址条件成熟、公众基础好的沿海核电项目前期论证工作。

国家“十三五”规划纲要在“建设现代能源体系”章节提及：以沿海核电带为重点，安全建设自主核电示范工程和项目，具体到能源发展重大工程，规划提出：建成三门、海阳 AP1000 项目。建设福建福清、广西防城港华龙一号示范工程。开工建设山东荣成 CAP1400 示范工程。开工建设一批沿海新的核电项目，加快建设田湾核电三期工程。因此，我们预计未来 2-3 年我国核岛设备投资将达到每年 200 亿元左右，且有望呈现逐年增长。

### （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      | 4,982,723.26  | 8.49%   | 2,096,979.07  | 4.47%   | 137.61%         |
| 应收票据与应收账款 | 11,220,164.9  | 19.13%  | 22,670,277.96 | 48.3%   | -50.51%         |
| 预付账款      | 579,337.74    | 0.99%   | 844,976.78    | 1.8%    | -31.44%         |
| 存货        | 3,985,131.35  | 6.79%   | 1,082,423.99  | 2.31%   | 268.17%         |
| 其他流动资产    | 34,300,388.00 | 58.47%  | 15,463,000.00 | 32.84%  | 121.82%         |
| 投资性房地产    | -             | -       | -             | -       | -               |
| 长期股权投资    | -             | -       | -             | -       | -               |
| 固定资产      | 1,571,484.61  | 2.68%   | 2,024,375.85  | 4.31%   | -22.37%         |
| 在建工程      | -             | -       | -             | -       | -               |
| 短期借款      | -             | -       | -             | -       | -               |
| 长期借款      | -             | -       | -             | -       | -               |

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金期末余额较期初余额上升 2,885,744.19 元，涨幅 137.61%，随着我国能源产业的结构调整，

国家加大了发展核电站建设的步伐。对于我们主要从事核电工程电气、仪控设备设计制造的专业公司来说，是处在了一个非常良好的发展机遇，公司的营业额迎来一定增长，收入上涨 8,629,672.17 元，涨幅 28.46%。应收账款期末余额较期初余额减少 11,450,113.06 元，减幅 50.51%，主要由于公司作为国内主要的核设备供应商，设备从出货到下游客户最终安装所需时间并不确定，周期较长的工程项目回款相应较慢，2016 至 2017 年公司销售给中广核工程有限公司的加热控制柜设备，销售给中核控制系统工程有限公司的就地箱设备，销售给中国核电工程有限公司的控制机柜设备，客户已确认收货但下游客户总体工程到 2018 年安装完毕才回款，导致 2018 年末应收帐款余额大幅下减。预付账款期末余额较期初余额下降 265,639.04 元，降幅 31.44%，主要原因是和供应商进行批量采购签订货到付款合同缓解资金压力。存货期末余额较期初余额上升 2,902,707.36 元，上升 268.17%，主要由于为了 2019 年初保证向中国中原对外工程有限公司、中国核电工程有限公司、海南核电有限公司等客户及时交货做准备。其他流动资产期末余额较期初余额上升 18,837,388 元，上升 121.82%，主要原因是本期应收账款回款良好，利用闲置资金购买了一些理财产品

## 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     | 38,953,891.6  | -        | 30,324,219.43 | -        | 28.46%        |
| 营业成本     | 15,171,895.93 | 38.95%   | 13,269,774.02 | 43.76%   | 14.33%        |
| 毛利率%     | 61.05%        | -        | 56.24%        | -        | -             |
| 管理费用     | 4,151,956.49  | 10.66%   | 3,306,503.12  | 10.9%    | 25.57%        |
| 研发费用     | 5,379,885.45  | 13.81%   | 4,191,268.17  | 13.82%   | 28.36%        |
| 销售费用     | 1,361,686.32  | 3.5%     | 1,098,711.20  | 3.62%    | 23.93%        |
| 财务费用     | 53,060.13     | 0.14%    | 94,372.47     | 0.31%    | -43.78%       |
| 资产减值损失   | -926,658.01   | -2.38%   | -1,195,480.60 | -3.94%   | -22.49%       |
| 其他收益     | 121,754.51    | 0.31%    | 18,970.77     | 0.06%    | 541.8%        |
| 投资收益     | 513,809.89    | 1.32%    | 317,547.47    | 1.05%    | 61.81%        |
| 公允价值变动收益 | -             | -        | -             | -        | -             |
| 资产处置收益   | -             | -        | -455.76       | -        | -             |
| 汇兑收益     | -             | -        | -             | -        | -             |
| 营业利润     | 13,962,310.53 | 35.84%   | 9,496,901.71  | 31.32%   | 47.03%        |
| 营业外收入    | 166,200.00    | 0.43%    | 100,000.00    | 0.33%    | 66.2%         |
| 营业外支出    | 645.28        | -        | 75,000.00     | 0.25%    | -             |
| 净利润      | 11,311,043.95 | 29.04%   | 7,687,709.55  | 25.35%   | 47.13%        |

### 项目重大变动原因：

营业收入上涨 8,629,672.17 元，涨幅 28.46%。主营业务收入涨幅较大，随着我国能源产业的结构调整，国家加大了发展核电站建设的步伐。对于我们主要从事核电工程电气、仪控设备设计制造的专业公

司来说，是处在了一个非常良好的发展机遇。管理费用本期较上期上升 845,453.37 元，涨幅 25.57%：主要是营业收入增加，职工薪酬上涨及派遣质量管理人员多次往返北京学习及技术交流差旅费相对增长。营业费用本期较上期上升 262,975.12 元，涨幅 23.93%：主要是营业收入增加，本期所发生的供货地点相对较远运输费用增长。研发费用本期较上期上升 1,188,617.28 元，涨幅 28.36%：主要是加大自主研发提高产品工艺获得了 2 项实用型专利，在研发实验过程中检测费用增加较明显。财务费较上年下降了 44.51%，主要原因是保函保证金费用减少。其他收益本期较上期上升 102,783.74 元，涨幅较大。主要原因是研发政府补贴。营业利润本期较上期上升 4,466,098.82 元，涨幅较大。主要原因是配套件批量采购原材料价格较上年有所下降，其中检测服务只需提供机器检测无需其他成本利润相对较高。营业外支出本期较上期减少 74,354.72 元，主要原因是上期因为澳岭二期 L0T88BK3 级电气仪控小三箱延迟递交文件罚金。营业外收入本期较上期增加 66,200.00 元，主要原因是研发新产品，收到政府补助 66,200.00 元。

(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 | 38,953,891.6  | 30,324,219.43 | 28.46% |
| 其他业务收入 | -             | -             | -      |
| 主营业务成本 | 15,171,895.93 | 13,269,774.02 | 14.33% |
| 其他业务成本 | -             | -             | -      |

按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 控制箱   | 31,373,580.05 | 80.54%   | 21,566,804.21 | 71.12%   |
| 配套器件  | 7,219,934.21  | 18.53%   | 6,292,085.78  | 20.75%   |
| 检测服务费 | 360,377.34    | 0.93%    | 2,465,329.44  | 8.13%    |

按区域分类分析：

适用  不适用

收入构成变动的的原因：

产品收入构成发生了变化，控制箱收入占比从 71.12% 上升到 80.54%，检测服务费收入占比从 8.13% 下降到 0.93%，控制箱服务收入增长主要原因是公司研发成功新产品，如核电站防火阀控制系统、核电站安全壳内接线箱、核电站工艺管线电伴热系统，这些新产品由公司自主研发、设计生产及安装，科技含量高。相对检测服务也随新产品的正式生产而减少。

(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  | 中国核电工程有限公司   | 11,525,462.93 | 29.59% | 否        |
| 2  | 中核控制系统工程有限公司 | 8,395,810.03  | 21.55% | 否        |

|    |               |               |        |   |
|----|---------------|---------------|--------|---|
| 3  | 中广核工程有限公司     | 5,625,822.57  | 14.44% | 否 |
| 4  | 海南核电有限公司      | 4,798,714.02  | 12.32% | 否 |
| 5  | 中国核工业第五建设有限公司 | 1,885,977.59  | 4.84%  | 否 |
| 合计 |               | 32,231,787.14 | 82.74% | - |

(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  | 苏州西电产品销售有限公司  | 3,176,811.08 | 19.46% | 否        |
| 2  | 北京声特检测科技有限公司  | 2,545,767.00 | 15.6%  | 否        |
| 3  | 苏州市机电设备有限责任公司 | 1,547,919.01 | 9.48%  | 否        |
| 4  | 海得电气科技有限公司    | 1,170,378.93 | 7.17%  | 否        |
| 5  | 上海自动化仪表有限公司   | 940,161.00   | 5.76%  | 否        |
| 合计 |               | 9,381,037.02 | 57.47% | -        |

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 | 25,799,854.39 | 7,491,824.44  | 244.38% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18,332,002.7 | -5,174,773.54 | 254.26% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,923,789.59 | -2,370,000.00 | 192.17% |

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额，本期较上年上升 18,308,719.95 元，涨幅较大，主要由于销售增长，回款情况较好，销售商品收到的现金较上年增长 2746 万元。投资活动产生的现金流量净额，本期较上期减少 13,157,229.46 元，主要是本年购买理财产品支付现金较多。筹资活动产生的现金流量净额，本期较上期减少 4,554,479.59 元，主要是因为取得银行向股东分配股利 690 万元。

(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

为提升资金的使用效率，增加公司现金资产的收益，使用闲置资金投资银行低风险理财产品，投资期限不超过 1 年，投资金额可以滚动使用。2018 年公司购买的中国银行的中银日积月累-日计划 4860 万元、中国银行的中银日积月累-乐享天天 500 万中银集富理财计划 750 万元、中银平稳理财计划-智荟系列 650 万元、博弈睿选 150 万元、人民币按期开放 T+1 理财 700 万元。招商银行的日鑫月鑫理财产品 3414 万元、聚益生金 830 万元、朝招金 390 万元。苏州银行的理财产品 FSS HYGSKF 为 300 万元、FSS WYGSKF01 为 200 万元。2018 年公司理财产品共取得投资收益 513809.89 元截止到 2018 年 12 月 31 日，公司尚未到期的理财产品包括：

(1) 中国银行的中银集富理财计划200万元于2019年1月18日到期，年收益率是4.75%

- (2) 中国银行的中银日积月累-日计划880万元于2019年3月13日到期，年收益率是2.60%
- (3) 中国银行的中银日积月累-乐享天天480万于2019年3月13日到期，年收益率是5.28%
- (4) 中国银行的中银平稳理财计划智荟系列400万元于2019年3月21日到期，年收益率是4.7%
- (5) 招商银行的朝招金390万元于2019年12月31日到期，年收益率是2.05%
- (6) 招商银行的聚益生金 830 万元于 2019 年 2 月 26 日到期，年收益是 4.32%
- (7) 苏州银行的理财产品FSS HYGSKF为150万元于2019年6月21日到期，年收益率是4.7%
- (8) 苏州银行的理财产品FSS WYGSKF01为100万元于2019年6月21日到期，年收益率是4.7%

**(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

**会计政策变更的内容和原因**

**一、重要会计政策变更**

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发 布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表列报项目进行了 以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“他应收账款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”； 将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目拆分“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列 报。

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(八) 企业社会责任**

公司在创造经济利益的同时，始终把社会责任摆在企业发展的重要位置。在日常经营活动中，遵纪守法，照章纳税，接受监督。依法按时足额缴纳社会保险。随着企业的发展，为社会创造更多的就业岗位，不断改善员工的工作环境及福利待遇。积极承担社会责任，支持地方经济发展，为地方建设贡献自己的力量。

**三、 持续经营评价**

随着我国能源产业的结构调整，国家加大了发展核电站建设的步 伐。对于我们主要从事核电工程电气、仪控设备设计制造的专业公司来说，是处在了一个非常良好的发展机遇，目前国内已建成投运核电机组 20 多个，在建项目 28 个，这些项目的运行维护和建设仍将为企业带来长期稳定的良好业绩，但保

持了基本正常和稳定的利润水平。公司资产负债率较上年有所上升，总体来说资产负债结构合理，偿债能力较强。公司目前公司拥有 15 项知识产权，并且形成了比较成熟的技术积累和生产经验。公司在市场上信誉良好，与供应商和销售客户建立长期和稳健的合作关系，经营情况稳定，公司法人治理结构和管理体制完善，具备了良好的持续经营能力。根据国家《能源发展战略行动计划》(2014-2020)，核电作为一种清洁环保的高效能源，将作为国家重要的能源发展战略，后续将迎来新的核电建设高峰，在国家“理性、协调、并进”的核安全观的指导下，将稳步推进核电产业的发展，公司未来具有较大的发展空间。目前公司现有订单 7000 万左右，其中有 K-2/K-3 项目继电器机架设备、K-2/K-3 项目稳压器电加热器控制电源设备、红沿河 5-6 号机组 LOT88D K1 级小三箱等合同。公司具备良好的持续经营能力。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### 五、 风险因素

##### (一) 持续到本年度的风险因素

###### 一、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为陆建忠、陈彩萍夫妇，二人合计持有公司 100% 股权；陆建忠担任公司董事长、总经理，陈彩萍担任公司董事、财务总监，二人能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

###### 二、受宏观政策影响的风险

行业下游客户主要处在电力系统与国家宏观经济波动较密切相关的行业，受产业政策影响较大。若国家降低在核电方面的投资或国内外突发的能源安全问题可能对公司的业绩产生一些影响。

应对措施：利用公司资源，不断拓展外部市场，提高抗风险能力。

###### 三、质量控制风险

核电设备的生产和使用都具有较高的技术要求和安全规范，国家对其生产、销售、安装和使用都有严格的强制性规定，若发生产品质量问题导致人身或财产损害，将对企业未来发展造成一定的负面影响。尽管公司的产品质量控制体系已较为完善，且未发生过重大产品质量事故，但依旧存在可能因管理不善、产品质量控制不严等人为因素造成的产品质量风险。

应对措施：完善公司的安全、质量管理规定，加强稽核力度，严格把好质量关。

###### 四、产品和技术更新及新技术开发的风险

报告期内，公司共拥有 15 项知识产权，已获受理新增 4 项知识产权的申报，另有 5 项发明专利在实审中。并且形成了比较成熟的技术积累和生产经验。但随着核电设备相关技术的飞速发展，技术更新换代周期越来越短。新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能保持持续创新的能力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。

应对措施：公司将从产品、渠道、专利等方面进行布局。加大产品研发，提高核心竞争力，多方向开发渠道，加强产学研合作，力求保证公司在技术和市场的领先地位公司，目前公司已获受理新增 9 项知识产权的申报。

###### 五、应收账款回收的风险

2019年12月31日应收款账面价值11,220,164.90万元，2019年期末较上年末下降50.51%，预计后期收回情况较好，发生坏账风险较小，但随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。

针对上述风险，公司采取的措施为：

第一，公司将加强应收账款的管理，积极与客户保持沟通，加快货款回笼速度；

第二，公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由公司总经理办公室牵头负责应收账款的管理，并督促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。

#### 六、客户相对集中的风险

报告期内，公司前五大客户销售收入占同期主营业务收入比重为82.74%，客户结构较为稳定，公司对大客户依赖程度较高。

核设备下游客户主要为核电工程类公司，所处行业集中度相对较高，客户具有较大的刚性需求，产品能满足客户特定的需求，拥有一定的定价权。公司一直致力于自主研发、生产，中广核工程有限公司、中国核电工程有限公司等国内大型核电公司成为公司的优质客户，因此公司客户相对集中与公司的客户战略布局相一致。

针对上述风险，公司采取的措施为：公司将积极扩大业务规模，提高服务能力，开拓新客户，降低客户集中度。

#### 公司的竞争优势

##### 1、具有核电项目工程丰富的经验

东仪核电曾参与我国第一座核电工程——秦山核电一期的建设。先后研制出大批适用于核电工程的核级、非核级电气、仪控成套设备，产品获得广泛应用。目前，在我国每座运行核电机组中，都有东仪核电的产品服役；在我国每座在建核电机组中，也都有东仪参与电气、仪控成套设备的设计、制造和供货。2017年11月8日，公司取得中华人民共和国军工核安全设备设计许可证和中华人民共和国军工核安全设备制造许可证。

##### 2、品牌和服务优势

通过十余年的不懈努力，东仪核电在核安全级电气、仪控设备研发方面走在了行业的前列。公司自主研发的核电站1E级K1类及K3类就地盘箱柜、安全级模拟控制系统继电器机架、特殊工艺管道伴热系统等系列产品均达国际先进技术水平，被评为“江苏省高新技术产品”，并获得国防科学技术进步奖、江苏省科学技术进步奖。

##### 3、成熟团队优势

在保持技术优势的同时，东仪核电还拥有一批具有丰富经验的核电项目技术和管理人才。截至报告期末，东仪核电90%的员工具有三年以上核电项目工作经验，60%左右的员工具有五年以上核电项目工作经验，超过50%的员工具有十年以上核电项目工作经验。丰富的人力资源储备为公司注入了持久发展的动力。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                       | 预计金额         | 发生金额       |
|------------------------------|--------------|------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力               | 1,000,000.00 | 211,200.00 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | -            | -          |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）       | -            | -          |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）             | -            | -          |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型    | -            | -          |
| 6. 其他                        | -            | -          |

(三) 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   |
|---------|----------|---------------|------------|------------|----------|
| 陈彩萍、陆建忠 | 关联方为公司担保 | 18,000,000.00 | 已事前及时履行    | 2016年8月23日 | 2016-011 |

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：

2016年3月31日，公司与中国银行股份有限公司苏州吴中支行签订授信额度协议（中银（吴中中小）授字（2016）年第051号），授信额度1,800.00万元，用于投标保函、履约保函、质量保函、预付款保函。该授信额度的使用期限为2016年3月31日起至2019年3月30日。同时，陆建忠、陈彩萍与中国银行股份有限公司苏州吴中支行签订了最高额保证合同（中银（吴中中小）保字（2016）年第051号）为上述授信额度提供连带责任保证。此关联交易使公司获得银行贷款，增加了公司的现金流，有助于公司的生产经营，相关事项已在全国中小企业股份转让系统进行披露，公告编号2016-011。

(四) 承诺事项的履行情况

一、为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上主要股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》。具体内容如下： 为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人（或本公司）及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。并同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

二、公司股东出具了《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，具体内容如下： 本人承诺将严格遵照《公司章程》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。不利用本人股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。并同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产   | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例 | 发生原因  |
|------|--------|--------------|---------|-------|
| 货币资金 | 冻结     | 4,323,812.68 | 7.37%   | 保函保证金 |
| 固定资产 | 抵押     | 536,901.65   | 0.92%   | 抵押    |
| 无形资产 | 抵押     | 824,175.00   | 1.41%   | 抵押    |
| 总计   | -      | 5,684,889.33 | 9.7%    | -     |

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |       | 本期变动 | 期末         |       |   |
|---------|---------------|------------|-------|------|------------|-------|---|
|         |               | 数量         | 比例%   |      | 数量         | 比例%   |   |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 7,500,000  | 0.00% | 0    | 7,500,000  | 0.00% |   |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,500,000  | 0.00% | 0    | 7,500,000  | 0.00% |   |
|         | 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       | 22,500,000 | 0.00% | 0    | 22,500,000 | 0.00% |   |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 22,500,000 | 0.00% | 0    | 22,500,000 | 0.00% |   |
|         | 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     |               | 30,000,000 | -     | 0    | 30,000,000 | -     |   |
| 普通股股东人数 |               |            |       |      |            |       | 2 |

注：上表中控股股东、实际控制人同时担任公司董监高成员的，其个人持股数不重复计算。

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 陆建忠  | 15,300,000 | 0    | 15,300,000 | 51%     | 11,475,000  | 3,825,000   |
| 2  | 陈彩萍  | 14,700,000 | 0    | 14,700,000 | 49%     | 11,025,000  | 3,675,000   |
| 合计 |      | 30,000,000 | 0    | 30,000,000 | 100%    | 22,500,000  | 7,500,000   |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东陆建忠与股东陈彩萍系夫妻关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司股东陆建忠直接持有公司 15,300,000 股，占公司股份总额的 51.00%，为公司的控股股东。陆建忠，男，1962 年 9 月 17 日出生，中国国籍，大专学历，高级工程师、助理经济师职称。陆建忠直接持有公司股份 15,300,000 股，占股份总额的 51%；1978 年 12 月至 1985 年 6 月任吴县电表厂校验工、

检验员；1985年7月至1987年6月上海仪器仪表成套厂培训、工作；1987年7月至1989年1月任上海仪器仪表成套厂吴县分厂车间主任、经营科科长；1989年7月至1993年12月任吴县自动化仪表成套厂经营厂长；1993年1月至1999年6月任吴县市东方自动化仪表厂厂长；1999年7月至2015年5月任苏州市东仪自控设备有限公司执行董事兼总经理；2015年6月2018年6月任苏州东仪核电科技股份有限公司第一届董事长兼总经理。公司2018年第一次临时股东大会于2018年5月28日审议并通过陆建忠任苏州东仪核电科技股份有限公司第二届董事长兼总经理。任期三年，自2018年5月至2021年5月。陆建忠同时担任如下社会职务：中国核学会核技术仪器设备专委会委员、中国民建江苏省委企业工作委员会委员、中国民建苏州市企业工作委员会委员。

## （二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为陆建忠、陈彩萍，二人系夫妻关系，合计持有公司100%股权，为公司共同实际控制人。

1. 陆建忠，男，1962年9月17日出生，中国国籍，大专学历，高级工程师、助理经济师职称。陆建忠直接持有公司股份15,300,000股，占股份总额的51%；1978年12月至1985年6月任吴县电表厂校验工、检验员；1985年7月至1987年6月上海仪器仪表成套厂培训、工作；1987年7月至1989年1月任上海仪器仪表成套厂吴县分厂车间主任、经营科科长；1989年7月至1993年12月任吴县自动化仪表成套厂经营厂长；1993年1月至1999年6月任吴县市东方自动化仪表厂厂长；1999年7月至2015年5月任苏州市东仪自控设备有限公司执行董事兼总经理；2015年6月2018年6月任苏州东仪核电科技股份有限公司第一届董事长兼总经理。公司2018年第一次临时股东大会于2018年5月28日审议并通过陆建忠任苏州东仪核电科技股份有限公司第二届董事长兼总经理。任期三年，自2018年5月至2021年5月。陆建忠同时担任如下社会职务：中国核学会核技术仪器设备专委会委员、中国民建江苏省委企业工作委员会委员、中国民建苏州市企业工作委员会委员。

2. 陈彩萍，女，1968年12月16日出生，中国国籍，高中学历。陈彩萍持有公司股份14,700,000股，占股份总额的49%；1985年7月至1986年6月上海仪器仪表成套厂培训、工作；1987年2月至1989年1月任上海仪器仪表成套厂吴县分厂工作；1989年2月至1992年12月任吴县自动化仪表成套厂车间主任；1993年1月至1997年12月任吴县市东方自动化仪表厂会计；1999年7月至2015年5月任苏州市东仪自控设备有限公司财务总监；2015年6月2018年6月任苏州东仪核电科技股份有限公司第一届董事兼财务总监。公司2018年第一次临时股东大会于2018年5月28日审议并通过陈彩萍任苏州东仪核电科技股份有限公司第二届董事兼财务总监。任期三年，自2018年5月至2021年5月。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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 5 月 25 日 | 2.30          | 0         | 0         |
| 合计              | 2.30          | 0         | 0         |

报告期内利润分配的执行情况：2018 年 5 月 14 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度利润分配方案》，并于 2018 年 5 月 14 日在全国中小企业股份转让系统披露《2017 年年度股东大会决议公告》；权益分派方案为：公司拟以现有股本 3000 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派 2.3 元人民币现金（含税），共计派送现金股利人民币 690 万元，结余未分配利润 27,300.04 元予以结转留存待以后年度分配。本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2018 年 5 月 25 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务      | 性别 | 出生年月     | 学历 | 任期              | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|---------|----|----------|----|-----------------|---------------|
| 陆建忠       | 董事长、总经理 | 男  | 1962年9月  | 大专 | 2018年5月至2021年5月 | 是             |
| 陈彩萍       | 董事、财务总监 | 女  | 1968年12月 | 高中 | 2018年5月至2021年5月 | 是             |
| 石鸿志       | 董事      | 男  | 1989年11月 | 本科 | 2018年5月至2021年5月 | 否             |
| 陆怡衡       | 董事      | 女  | 1989年5月  | 硕士 | 2018年5月至2021年5月 | 否             |
| 陶永刚       | 董事      | 男  | 1986年7月  | 大专 | 2018年5月至2021年5月 | 是             |
| 胡龙官       | 监事会主席   | 男  | 1968年3月  | 大专 | 2018年5月至2021年5月 | 是             |
| 陆志平       | 监事      | 男  | 1973年7月  | 大专 | 2018年5月至2021年5月 | 是             |
| 徐金男       | 职工监事    | 男  | 1963年1月  | 高中 | 2018年5月至2021年5月 | 是             |
| 董事会人数：    |         |    |          |    |                 | 5             |
| 监事会人数：    |         |    |          |    |                 | 3             |
| 高级管理人员人数： |         |    |          |    |                 | 2             |

注：公司于2018年5月完成董事会、监事会及高级管理人员换届，因本次换届后的董监高成员均为连任，股上表中未重复列示。

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

董事长陆建忠与董事陈彩萍系夫妻关系，董事陆怡衡、石鸿志系他们女儿、女婿。除此之外，公司董事、监事、高管人员管理人员与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|
| 陆建忠 | 董事长、总经理 | 15,300,000 | 0    | 15,300,000 | 0.51%      | 15,300,000 |
| 陈彩萍 | 董事、财务总监 | 14,700,000 | 0    | 14,700,000 | 0.49%      | 14,700,000 |
| 合计  | -       | 30,000,000 | 0    | 30,000,000 | 1.00%      | 30,000,000 |

#### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类     | 期初人数      | 期末人数      |
|-------------|-----------|-----------|
| 管理人员        | 15        | 16        |
| 协助管理人员      | 13        | 12        |
| 市场人员        | 4         | 4         |
| 技术人员        | 9         | 9         |
| 财务人员        | 3         | 3         |
| 质保及生产人员     | 20        | 20        |
| 后勤人员        | 4         | 4         |
| <b>员工总计</b> | <b>68</b> | <b>68</b> |

| 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          | 17        | 17        |
| 专科          | 19        | 19        |
| 专科以下        | 32        | 32        |
| <b>员工总计</b> | <b>68</b> | <b>68</b> |

### 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：

#### 一、人员变动

报告期内，有 1 位协助管理人员升任为管理人员，另有 1 位外地员工因返乡离职，空出的岗位及时招聘到专业的 1 名员工，年终岗位人员配比与年初相比变化不大。

#### 二、人才引进

2018 年公司将引入多位专业人才，核心骨干员工无明显变化，推动公司研发新品的工作。

#### 三、培训计划

搭建并完善内外部相结合的培训体系，使员工和公司共同发展；完善 KPI 绩效管理体系，以成果为导向，形成正态分布的绩效评价体系，为公司持续不断发展提供有效保障。

#### 四、薪酬政策

公司严格实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律、法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》《保密协议》，按时向员工支付薪金，依据国家及地方法律法规，按时为员工缴纳五险一金，并依法代征代扣个人所得税。

五、 目前尚没有需要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

行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第九节 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

2015年6月，股份公司成立后，公司建立了较为完善的公司治理机制。公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理办公会细则》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

##### 1、 股东的权利

股份公司设立后，依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》修订了《公司章程》，其中第二十八条规定，公司股东享有下列权利：

- (一) 依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；
- (二) 依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；
- (三) 对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；
- (四) 依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；
- (五) 查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；
- (六) 公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；
- (七) 对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；
- (八) 法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

##### 2、 投资者关系管理

公司专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

### 3、纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定：股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

《公司章程》第三十条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十一条规定：公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

### 4、关联股东回避制度

第六十四条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不应计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

公司制定的《关联交易管理制度》、《重大事项权限管理办法》等内部管理制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出明确规定。

### 5、财务会计制度、利润分配和审计

公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，建立了财务管理等一系列管理制度，涵盖了公司各个业务环节，确保公司各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。

公司的财务会计制度和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能够防止、发现、纠正错误，保证了财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

综上，股份公司通过制定《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》、《关联决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等内部管理制度，建立健全了投资者关系管理、纠纷解决、关联股东与董事回避、财务管理及风险控制等相关内部管理机制，进一步完善了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

## 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

报告期内，公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》等法律法规的要求，公司股东大会的召集、召开、表决程序均按照上述法律法规的要求进行，充分保证了公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等股东权利。截止到报告期末，公司未发生损害公司股东及第三人合法权益的情形。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2018 年度，公司重大人事变动、对外投资、融资、担保、委托理财等事项已按照《公司章程》、《关联交易决策制度》等治理制度的规定在发生时履行了决策程序或进行了事后追认程序，不存在重大违法违规情况。

## 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）   |
|------|-------------|--|
| 董事会  | 4           | 第一届董事会第十二次会议（2018年4月20日）<br>1、《关于〈2017年度总经理工作报告〉的议案》<br>2、《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》<br>3、《关于〈2017年年度报告及摘要〉的议案》<br>4、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》<br>5、《关于〈2017年度利润分配方案〉的议案》<br>6、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》<br>7、《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》<br>8、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》<br>9、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》<br>10、《关于召开2017年年度股东大会的议案》<br>第一届董事会第十三次会议（2018年5月11日）<br>1、《关于公司董事会换届选举的议案》<br>2、《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》<br>第二届董事会第一次会议（2018年5月28日）<br>1、《关于选举陆建忠先生为公司第二届董事会董事长的议案》<br>2、《关于聘任陆建忠先生为公司总经理的议案》<br>3、《关于聘任陈彩萍女士为公司财务负责人的议案》<br>4、《关于聘任刘敏女士为公司信息披露人的议案》<br>第二届董事会第二次会议（2018年8月2日）<br>1、《关于〈苏州东仪核电科技股份有限公司2018年半年度报告〉的议案》 |
| 监事会  | 4           | 第一届监事会第八次会议（第一届监事会第八次会议）<br>1、《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》<br>2、《关于〈2017年年度报告及摘要〉的议案》<br>3、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》<br>4、《关于〈2017年度利润分配方案〉的议案》<br>5、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》<br>第一届监事会第九次会议（2018年5月11日）<br>1、《关于公司监事会换届选举的议案》<br>第二届监事会第一次会议（2018年5月28日）<br>1、《关于选举胡龙官先生为公司第二届监事会主席的议案》<br>第二届监事会第二次会议（2018年8月2日）<br>1、《关于〈苏州东仪核电科技股份有限公司2018年半年度报告〉的议案》   |
| 股东大会 | 2           | 2017年年度股东大会（2018年5月14日）<br>1、《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》<br>2、《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》<br>3、《关于〈2017年年度报告及摘要〉的议案》<br>4、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》  |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | <p>5、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》</p> <p>6、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》</p> <p>7、《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》</p> <p>8、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>9、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>2018 年第一次临时股东大会（2018 年 5 月 28 日）</p> <p>1、《关于公司董事会换届选举的议案》</p> <p>2、《关于公司监事会换届选举的议案》</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**

报告期内历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规、公司章程及议事规则的规定。

**(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、和管理层能够按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本按照按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，保证了每一位股东参与企业经营管理的权利，目前未出现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，公司管理层也未引入职业经理人参与公司管理。

**(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式和邮箱的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会办公室统筹安排。

**(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**

1、监事会对公司重大风险事项的监督意见：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。

2、监事会对公司年报的审核意见监事会认为：公司董事会对定期报告的编制和审核程序符合相关法律、行政法规、中国证监会和股转系统以及《公司章程》的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整的反映了公司的实际情况。

## （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

### （一） 业务独立

公司具有独立完整的业务流程，公司主营业务为从事核级（1E 级 / 反应堆安全壳内）自动化控制设备、电气设备的研究开发、制造、销售及售后服务。上述主营业务均独立于公司股东的生产经营场所及经营所需业务资源，对公司股东不存在重大依赖。公司设有市场部、生产部、技术部、财务部、质保部、公司办六个部门，具有独立的产、供销体系及研发体系。公司建立健全了内部经营管理机构，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司的业务独立。

### （二） 资产独立

#### 公司的生产经营

场所为公司自有房产，独立于股东的生产经营场所。公司主要资产均合法拥有，股份公司系由有限公司变更而来，股份公司完全承继了有限公司的业务、资产、机构、生产经营场所、办公设备及债权债务，未进行任何业务和资产剥离，确保股份公司拥有独立完整的资产结构。公司各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

### （三） 人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》有关规定选举或任免程序产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职。公司的人员独立。

### （四） 财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，持有有效的《开户许可证》，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

### （五） 机构独立

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司下设市场部、生产部、技术部、财务部、质保部、公司办六个部门，各部门均按《公司章程》以及公司管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在机构混同的情形。公司的机构独立。

综上，公司具有自主经营能力。

### （三） 对重大内部管理制度的评价

公司依据法律法规、《公司章程》以及公司自身特点制定了现行的内部控制制度，涵盖了公司三会、销售、研发、测试、财务、行政人事等多个部门的日常工作和议事规则，报告期内公司未发现现行内部控制制度在完整性和合理性方面存在重大缺陷。同时，公司的内部控制制度将根据公司经营发展的需要不断的调整和完善。

### （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、重大信息遗漏等情况。

## 第十节 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<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号     | 苏亚苏审[2019]147号   |
| 审计机构名称     | 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计机构地址     | 南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层  |
| 审计报告日期     | 2019年4月12日   |
| 注册会计师姓名    | 于志强 刘丽香  |
| 会计师事务所是否变更 | 否  |

审计报告正文：

苏州东仪核电科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了苏州东仪核电科技股份有限公司（以下简称东仪公司）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东仪公司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，我们独立于东仪公司，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

东仪公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东仪公司2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东仪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仪公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东仪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，根据获取的审计证据，就可能对东仪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东仪公司不能持续经营。

（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。

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

江苏苏亚金诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：于志强

中国注册会计师：刘丽香

中国 南京市

二〇一九年四月十二日

## 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                 |
|---------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |     |                      |                      |
| 货币资金          | 五-1 | 4,982,723.26         | 2,096,979.07         |
| 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 | 11,220,164.90        | 22,670,277.96        |
| 预付款项          | 五-3 | 579,337.74           | 844,976.78           |
| 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 | 845,000.00           | 930,000.00           |
| 买入返售金融资产      |     |                      |                      |
| 存货            | 五-5 | 3,985,131.35         | 1,082,423.99         |
| 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 | 34,300,388.00        | 15,463,000.00        |
| <b>流动资产合计</b> |     | <b>55,912,745.25</b> | <b>43,087,657.80</b> |
| <b>非流动资产：</b> |     |                      |                      |
| 发放贷款及垫款       |     |                      |                      |

|                |      |               |               |
|----------------|------|---------------|---------------|
| 债权投资           |      |               |               |
| 其他债权投资         |      |               |               |
| 长期应收款          |      |               |               |
| 长期股权投资         |      | -             | -             |
| 其他权益工具投资       |      |               |               |
| 其他非流动金融资产      |      |               |               |
| 投资性房地产         |      |               |               |
| 固定资产           | 五-7  | 1,571,484.61  | 2,024,375.85  |
| 在建工程           |      | -             | -             |
| 生产性生物资产        |      |               |               |
| 油气资产           |      |               |               |
| 无形资产           | 五-8  | 864,313.61    | 918,161.17    |
| 开发支出           |      |               |               |
| 商誉             |      |               |               |
| 长期待摊费用         | 五-9  | 110,151.53    | 476,654.49    |
| 递延所得税资产        | 五-10 | 199,614.48    | 431,278.99    |
| 其他非流动资产        |      |               |               |
| <b>非流动资产合计</b> |      | 2,745,564.23  | 3,850,470.50  |
| <b>资产总计</b>    |      | 58,658,309.48 | 46,938,128.30 |
| <b>流动负债：</b>   |      |               |               |
| 短期借款           |      | -             | -             |
| 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      | 五-11 | 3,064,322.59  | 1,011,329.72  |
| 预收款项           | 五-12 | 3,530,309.73  | 398,411.00    |
| 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         | 五-13 | 1,875,899.81  | 1,079,845.38  |
| 应交税费           | 五-14 | 2,525,558.9   | 1,229,535.7   |
| 其他应付款          | 五-15 | 48,375.00     | 16,207.00     |
| 应付分保账款         |      |               |               |
| 保险合同准备金        |      |               |               |
| 代理买卖证券款        |      |               |               |
| 代理承销证券款        |      |               |               |
| 持有待售负债         |      |               |               |
| 一年内到期的非流动负债    |      |               |               |
| 其他流动负债         |      |               |               |
| <b>流动负债合计</b>  |      | 11,044,466.03 | 3,735,328.80  |

|                      |      |               |               |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| <b>非流动负债：</b>        |      |               |               |
| 长期借款                 |      | -             | -             |
| 应付债券                 |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 长期应付款                |      |               |               |
| 长期应付职工薪酬             |      |               |               |
| 预计负债                 |      |               |               |
| 递延收益                 |      |               |               |
| 递延所得税负债              |      |               |               |
| 其他非流动负债              |      |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |      |               |               |
| <b>负债合计</b>          |      | 11,044,466.03 | 3,735,328.80  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |               |               |
| 股本                   | 五-16 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 其他权益工具               |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 资本公积                 | 五-17 | 5,242,466.12  | 5,242,466.12  |
| 减：库存股                |      |               |               |
| 其他综合收益               |      |               |               |
| 专项储备                 |      |               |               |
| 盈余公积                 | 五-18 | 2,164,137.74  | 1,033,033.34  |
| 一般风险准备               |      |               |               |
| 未分配利润                | 五-19 | 10,207,239.59 | 6,927,300.04  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 47,613,843.45 | 43,202,799.50 |
| 少数股东权益               |      |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 47,613,843.45 | 43,202,799.50 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 58,658,309.48 | 46,938,128.30 |

法定代表人： 陆建忠

主管会计工作负责人： 陈彩萍

会计机构负责人： 陈彩萍

## (二) 利润表

单位：元

| 项目             | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |      | 38,953,891.6  | 30,324,219.43 |
| 其中：营业收入        | 五-20 | 38,953,891.6  | 30,324,219.43 |
| 利息收入           |      | -             | -             |
| 已赚保费           |      | -             | -             |
| 手续费及佣金收入       |      | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b> |      | 25,627,145.47 | 21,163,380.20 |

|                            |      |                      |                     |
|----------------------------|------|----------------------|---------------------|
| 其中：营业成本                    | 五-20 | 15,171,895.93        | 13,269,774.02       |
| 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                      | 五-21 | 435,319.16           | 398,231.82          |
| 销售费用                       | 五-22 | 1,361,686.32         | 1,098,711.20        |
| 管理费用                       | 五-23 | 4,151,956.49         | 3,306,503.12        |
| 研发费用                       | 五-24 | 5,379,885.45         | 4,191,268.17        |
| 财务费用                       | 五-25 | 53,060.13            | 94,372.47           |
| 其中：利息费用                    |      | 23,789.59            | -                   |
| 利息收入                       |      | 3,449.24             | 38,767.51           |
| 资产减值损失                     | 五-26 | -926,658.01          | -1,195,480.6        |
| 信用减值损失                     |      |                      |                     |
| 加：其他收益                     | 五-27 | 121,754.51           | 18,970.77           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 五-28 | 513,809.89           | 317,547.47          |
| 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）        | -    | -                    | -                   |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         |      |                      |                     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 五-29 | -                    | -455.76             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            | -    | -                    | -                   |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>13,962,310.53</b> | <b>9,496,901.71</b> |
| 加：营业外收入                    | 五-30 | 166,200.00           | 100,000.00          |
| 减：营业外支出                    | 五-31 | 645.28               | 75,000.00           |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | <b>14,127,865.25</b> | <b>9,521,901.71</b> |
| 减：所得税费用                    | 五-32 | 2,816,821.3          | 1,834,192.16        |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>11,311,043.95</b> | <b>7,687,709.55</b> |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润          |      |                      |                     |
| (一)按经营持续性分类：               | -    | -                    | -                   |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 11,311,043.95        | 7,687,709.55        |
| 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            |      | 11,311,043.95        | 7,687,709.55        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |      |                      |                     |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |      |                      |                     |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益         |      |                      |                     |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |      |                      |                     |

|                       |  |               |              |
|-----------------------|--|---------------|--------------|
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |  |               |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |  |               |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |  |               |              |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |  |               |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |  |               |              |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |  |               |              |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |               |              |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |               |              |
| 5. 现金流量套期储备           |  |               |              |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |               |              |
| 7. 其他                 |  |               |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |  |               |              |
| <b>七、综合收益总额</b>       |  | 11,311,043.95 | 7,687,709.55 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |  |               |              |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |  |               |              |
| <b>八、每股收益：</b>        |  |               |              |
| (一) 基本每股收益            |  | 0.38          | 0.26         |
| (二) 稀释每股收益            |  |               |              |

法定代表人： 陆建忠

主管会计工作负责人： 陈彩萍

会计机构负责人： 陈彩萍

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注        | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|-----------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |           |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |           | 59,704,030.09 | 32,242,491.02 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |           |               |               |
| 向中央银行借款净增加额                  |           |               |               |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |           |               |               |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |           |               |               |
| 收到再保险业务现金净额                  |           |               |               |
| 保户储金及投资款净增加额                 |           |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |           |               |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |           |               |               |
| 拆入资金净增加额                     |           |               |               |
| 回购业务资金净增加额                   |           |               |               |
| 收到的税费返还                      |           |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五-33. (1) | 534,947.64    | 3,042,925.93  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |           | 60,238,977.73 | 35,285,416.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |           | 13,056,000.97 | 10,540,460.30 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |           |               |               |

|                           |           |                |               |
|---------------------------|-----------|----------------|---------------|
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |           |                |               |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |           |                |               |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |           |                |               |
| 支付保单红利的现金                 |           |                |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |           | 7,769,442.42   | 6,618,075.26  |
| 支付的各项税费                   |           | 5,435,861.35   | 3,964,785.77  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五-33. (2) | 8,177,818.6    | 6,670,271.18  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |           | 34,439,123.34  | 27,793,592.51 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |           | 25,799,854.39  | 7,491,824.44  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |           |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |           | 108,603,000.00 | 54,387,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |           | 513,809.89     | 317,547.47    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |           |                |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |           |                |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |           |                |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |           | 109,116,809.89 | 54,704,547.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |           | 8,812.59       | 879,321.01    |
| 投资支付的现金                   |           | 127,440,000.00 |               |
| 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            |           |                | 59,000,000.00 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |           | 127,448,812.59 | 59,879,321.01 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |           | -18,332,002.7  | -5,174,773.54 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |           |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |           |                |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |           |                |               |
| 取得借款收到的现金                 |           | 5,000,000.00   |               |
| 发行债券收到的现金                 |           |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |           |                |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |           | 5,000,000.00   |               |
| 偿还债务支付的现金                 |           | 5,000,000.00   |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |           | 6,923,789.59   | 2,370,000.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |           |                |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |           |                |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |           | 11,923,789.59  | 2,370,000.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |           | -6,923,789.59  | -2,370,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |           |                |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |           | 544,062.10     | -52,949.10    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |           | 114,848.48     | 167,797.58    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |           | 658,910.58     | 114,848.48    |

法定代表人： 陆建忠

主管会计工作负责人： 陈彩萍

会计机构负责人： 陈彩萍

(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<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益 |                       |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                |           | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 |
|                       | 优<br>先<br>股   | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |              |               |                |                  |                  |                            |                |           |                       |
| 一、上年期末余额              | 30,000,000.00 |             |        |  | 5,242,466.12 |               |                |                  | 1,033,033.34     |                            | 6,927,300.04   |           | 43,202,799.50         |
| 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              | 30,000,000.00 |             |        |  | 5,242,466.12 |               |                |                  | 1,033,033.34     |                            | 6,927,300.04   |           | 43,202,799.50         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |             |        |  |              |               |                |                  | 1,131,104.40     |                            | 3,279,939.55   |           | 4,411,043.95          |
| （一）综合收益总额             |               |             |        |  |              |               |                |                  |                  |                            | 11,311,043.95  |           | 11,311,043.95         |
| （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           |                      |  |  |  |                     |  |  | 1,131,104.40        | -8,031,104.40        |  | -6,900,000.00        |  |
| 1. 提取盈余公积          |                      |  |  |  |                     |  |  | 1,131,104.40        | -1,131,104.40        |  |                      |  |
| 2. 提取一般风险准备        |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                      |  |  |  |                     |  |  |                     | -6,900,000.00        |  | -6,900,000.00        |  |
| 4. 其他              |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| 6. 其他              |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| (五) 专项储备           |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| (六) 其他             |                      |  |  |  |                     |  |  |                     |                      |  |                      |  |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>30,000,000.00</b> |  |  |  | <b>5,242,466.12</b> |  |  | <b>2,164,137.74</b> | <b>10,207,239.59</b> |  | <b>47,613,843.45</b> |  |

| 项目                    | 上期            |             |        |  |              |                   |                            |                  |                  |                            |                        |               |                       |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|--------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|------------------------|---------------|-----------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |              |                   |                            |                  |                  |                            | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者<br>权<br>益 |                       |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公<br>积 | 减：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                        |               | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |              |                   |                            |                  |                  |                            |                        |               |                       |
| 一、上年期末余额              | 30,000,000.00 |             |        |  | 5,242,466.12 |                   |                            |                  | 26,426,238       |                            | 2,378,361.45           |               | 37,885,809.95         |
| 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              | 30,000,000.00 |             |        |  | 5,242,466.12 |                   |                            |                  | 26,426,238       |                            | 2,378,361.45           |               | 37,885,809.95         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |             |        |  |              |                   |                            | 768,770.96       |                  |                            | 4,548,938.59           |               | 5,317,709.55          |
| （一）综合收益总额             |               |             |        |  |              |                   |                            |                  |                  |                            | 7,687,709.55           |               | 7,687,709.55          |
| （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               |               |             |        |  |              |                   |                            | 768,770.96       |                  |                            | -3,138,770.96          |               | -2,370,000.00         |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--------------|---------------|---------------|
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  | 768,770.96   | -768,770.96   |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |              | -2,370,000.00 | -2,370,000.00 |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| 6. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| （六）其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |               |               |
| <b>四、本期末余额</b>     | 30,000,000.00 |  |  |  | 5,242,466.12 |  |  | 1,033,033.34 | 6,927,300.04  | 43,202,799.5  |

法定代表人： 陆建忠

主管会计工作负责人： 陈彩萍

会计机构负责人： 陈彩萍

# 苏州东仪核电科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

苏州东仪核电科技股份有限公司（以下简称公司或本公司），系由苏州市东仪自控设备有限公司于 2015 年 5 月 12 日整体变更设立。

苏州市东仪自控设备有限公司由自然人陆建忠和陈火根共同出资组建，于 1999 年 7 月 13 日取得苏州市吴中工商行政管理局核发的 320506000017856 号《企业法人营业执照》。

经多次变更后，根据 2015 年 5 月 12 日股东会决议和股份有限公司发起人协议以及章程的规定，苏州市东仪自控设备有限公司整体变更为股份有限公司。各股东以原苏州市东仪自控设备有限公司截至 2015 年 3 月 31 日的净资产出资，折合股本 3,000.00 万元，其中：陆建忠出资人民币 1,530.00 万元，占股本的 51.00%；陈彩萍出资人民币 1,470.00 万元，占股本的 49.00%。

2015 年 8 月 6 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意苏州东仪核电科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]5024 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2016 年 4 月 5 日取得苏州市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 913205007149896072 的《营业执照》。

公司住所：苏州市吴中区木渎镇金桥工业园南区（木东路）

公司法定代表人：陆建忠。

公司经营范围：设计、制造、销售：自动化控制设备、核级设备、电气设备；电气仪表系统工程成套调试及相关技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 附注二、财务报表的编制基础

#### 一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

### 附注三、重要会计政策和会计估计

## 一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

## 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 五、应收款项

### （一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

#### 2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）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）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进行其他债务重组。

### （二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### 1. 确定组合的依据

##### 账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

##### 其他组合

公司股东及其他关联方、投标保证金等无回收风险的应收款项。

## 2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

| 账龄        | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00        | 5.00         |
| 1~2年      | 10.00       | 10.00        |
| 2~3年      | 20.00       | 20.00        |
| 3~4年      | 30.00       | 30.00        |
| 4~5年      | 50.00       | 50.00        |
| 5年以上      | 100.00      | 100.00       |

其他组合，公司不计提坏账准备。

### （三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## 六、存货

### （一）公司存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

### （二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现

净值。

(3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

## 2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

### (四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### (五) 周转材料的摊销方法

#### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 七、固定资产

### (一) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (二) 固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 固定资产类别  | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|---------|---------|
| 房屋及建筑物  | 20      | 5       | 4.75    |
| 机器设备    | 10      | 5       | 9.5     |
| 运输设备    | 4       | 5       | 23.75   |
| 办公及电子设备 | 5       | 5       | 19      |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

### （三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

#### 2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

#### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 八、在建工程

### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 九、无形资产

### （一）无形资产的初始计量

#### 1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

#### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

### （二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

| 无形资产类别 | 预计使用寿命(年)       | 预计净残值率(%) | 年摊销率(%) |
|--------|-----------------|-----------|---------|
| 土地使用权  | 土地证登记的使用年限 50 年 | 0         | 2       |
| 软件     | 3               | 0         | 33.33   |

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

## 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

### (三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

## 十、长期资产减值

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

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 十一、长期待摊费用

### (一) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

## （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

## （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 十二、职工薪酬

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。

### （一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 十三、借款费用

#### （一）借款费用的范围

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

#### （二）借款费用的确认原则

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，包括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。

### 十四、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，其确认原则如下：

#### （一）销售商品收入的确认原则

公司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出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

#### （二）提供劳务收入的确认原则

##### 1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

##### 2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

(三) 公司收入确认的具体原则如下：

公司销售的商品，在商品已被客户接收并取得客户的接收单据，需要验收的经初步验收合格后确认为商品销售收入。

检测服务，公司应客户要求按照相关业务标准执行检测并出具检测证书或检测报告，报告送达客户后，公司相关服务已全部完成后确认收入。

## 十五、政府补助

(一) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(三) 政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

(四) 政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 十六、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

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

### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

**十七、重要会计政策和会计估计的变更**

(一) 重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

| 调整前   |               | 调整后       |               |
|-------|---------------|-----------|---------------|
| 报表项目  | 金额            | 报表项目      | 金额            |
| 应收票据  | 1,050,000.00  | 应收票据及应收账款 | 22,670,277.96 |
| 应收账款  | 21,620,277.96 |           |               |
| 应收利息  | /             | 其他应收款     | 930,000.00    |
| 应收股利  | /             |           |               |
| 其他应收款 | 930,000.00    |           |               |
| 固定资产  | 2,024,375.85  | 固定资产      | 2,024,375.85  |

| 调整前    |              | 调整后       |              |
|--------|--------------|-----------|--------------|
| 报表项目   | 金额           | 报表项目      | 金额           |
| 固定资产清理 | /            |           |              |
| 应付票据   | /            |           |              |
| 应付账款   | 1,011,329.72 | 应付票据及应付账款 | 1,011,329.72 |
| 应付利息   | /            |           |              |
| 应付股利   | /            | 其他应付款     | 16,207.00    |
| 其他应付款  | 16,207.00    |           |              |
| 管理费用   | 7,497,771.29 | 管理费用      | 3,306,503.12 |
|        |              | 研发费用      | 4,191,268.17 |

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

| 税种      | 计税依据         | 税率               |
|---------|--------------|------------------|
| 增值税     | 销项税额—可抵扣进项税额 | 6%、17%、16%（销项税额） |
| 城市维护建设税 | 缴纳的流转税额      | 5%               |
| 教育费附加   | 缴纳的流转税额      | 3%               |
| 地方教育费附加 | 缴纳的流转税额      | 2%               |
| 企业所得税   | 应纳税所得额       | 25%              |

二、税收优惠及批文

根据财税〔2018〕99号的相关规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。公司适用此规定。

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金   | 3,130.09     | 486.69       |
| 银行存款   | 655,780.49   | 114,361.79   |
| 其他货币资金 | 4,323,812.68 | 1,982,130.59 |
| 合计     | 4,982,723.26 | 2,096,979.07 |

其他货币资金明细：

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 保函保证金     | 3,368,812.68 | 1,982,130.59 |
| 银行承兑汇票保证金 | 955,000.00   |              |
| 合计        | 4,323,812.68 | 1,982,130.59 |

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 72,600.00     | 1,050,000.00  |
| 应收账款 | 11,147,564.90 | 21,620,277.96 |
| 合计   | 11,220,164.90 | 22,670,277.96 |

(2) 应收票据

①应收票据分类列示

| 票据类别   | 期末余额      | 期初余额         |
|--------|-----------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 72,600.00 | 1,050,000.00 |
| 合计     | 72,600.00 | 1,050,000.00 |

②期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额   |
|--------|------------|
| 银行承兑汇票 | 831,400.00 |
| 合计     | 831,400.00 |

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |        |            |         | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |         |               |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |            |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 11,946,022.83 | 100.00 | 798,457.93 | 6.68    | 11,147,564.90 |
| 其中：账龄组合               | 11,946,022.83 | 100.00 | 798,457.93 | 6.68    | 11,147,564.90 |
| 其他组合                  |               |        |            |         |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |            |         |               |
| 合计                    | 11,946,022.83 | /      | 798,457.93 | /       | 11,147,564.90 |

(续表)

| 类别                    | 期初余额          |        |              |          | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 23,345,393.90 | 100.00 | 1,725,115.94 | 7.39     | 21,620,277.96 |
| 其中：账龄组合               | 23,345,393.90 | 100.00 | 1,725,115.94 | 7.39     | 21,620,277.96 |
| 其他组合                  |               |        |              |          |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 23,345,393.90 | /      | 1,725,115.94 | /        | 21,620,277.96 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末余额          |            |          | 期初余额          |              |          |
|------|---------------|------------|----------|---------------|--------------|----------|
|      | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 10,492,284.86 | 524,614.24 | 5.00     | 19,050,829.43 | 952,541.47   | 5.00     |
| 1~2年 | 1,078,063.65  | 107,806.37 | 10.00    | 1,623,689.05  | 162,368.91   | 10.00    |
| 2~3年 | 21,600.00     | 4,320.00   | 20.00    | 2,476,421.70  | 495,284.34   | 20.00    |
| 3~4年 | 272,130.00    | 81,639.00  | 30.00    | 19,447.00     | 5,834.10     | 30.00    |
| 4~5年 | 3,732.00      | 1,866.00   | 50.00    | 131,839.20    | 65,919.60    | 50.00    |
| 5年以上 | 78,212.32     | 78,212.32  | 100.00   | 43,167.52     | 43,167.52    | 100.00   |
| 合计   | 11,946,022.83 | 798,457.93 |          | 23,345,393.90 | 1,725,115.94 |          |

②本期转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 926,658.01 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称        | 期末余额         | 账龄  | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备金额     |
|--------------|--------------|---|---------------------|------------|
| 中广核工程有限公司    | 7,069,190.16 | 1年以内<br>6,525,954.18；<br>1~2年 543,235.98。 | 59.18               | 380,621.31 |
| 中核控制系统工程有限公司 | 2,512,067.30 | 1年以内                                      | 21.03               | 125,603.37 |
| 中国核电工程有限公司   | 626,849.47   | 1年以内                                      | 5.25                | 31,342.47  |

| 债务人名称      | 期末余额          | 账龄                                  | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备金额     |
|------------|---------------|-------------------------------------|--------------------|------------|
| 核电秦山联营有限公司 | 337,280.06    | 1年以内 248,093.14;<br>1~2年 89,186.92。 | 2.82               | 21,323.35  |
| 中核能源科技有限公司 | 245,568.00    | 1年以内                                | 2.06               | 12,278.40  |
| 合计         | 10,790,954.99 |                                     | 90.34              | 571,168.90 |

### 3. 预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额       |        | 期初余额       |        |
|------|------------|--------|------------|--------|
|      | 金额         | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  |
| 1年以内 | 579,337.74 | 100.00 | 844,976.78 | 100.00 |
| 合计   | 579,337.74 | 100.00 | 844,976.78 | 100.00 |

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称           | 款项性质 | 期末余额       | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|------|------------|--------------------|
| 北京声特检测科技有限公司   | 材料费  | 325,620.00 | 56.21              |
| 颂锐机电科技(上海)有限公司 | 材料费  | 120,300.05 | 20.77              |
| 上海侑田家居有限公司     | 材料费  | 69,668.00  | 12.03              |
| 中国核电工程有限公司     | 检测费  | 20,377.36  | 3.52               |
| 上海宏允电子有限公司     | 材料费  | 8,900.00   | 1.54               |
| 合计             |      | 544,865.41 | 94.07              |

### 4. 其他应收款

#### (1) 分类

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应收利息  |            |            |
| 应收股利  |            |            |
| 其他应收款 | 845,000.00 | 930,000.00 |
| 合计    | 845,000.00 | 930,000.00 |

#### (2) 其他应收款

##### ①其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|                        | 金额         | 比例(%)  | 金额 | 计提比例(%)    |
|------------------------|------------|--------|----|------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |            |        |    |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 845,000.00 | 100.00 |    | 845,000.00 |
| 其中：账龄组合                |            |        |    |            |
| 其他组合                   | 845,000.00 | 100.00 |    | 845,000.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |    |            |
| 合计                     | 845,000.00 | /      |    | 845,000.00 |

(续表)

| 类别                     | 期初余额       |        |      |         | 账面价值       |
|------------------------|------------|--------|------|---------|------------|
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备 |         |            |
|                        | 金额         | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |            |        |      |         |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 930,000.00 | 100.00 |      |         | 930,000.00 |
| 其中：账龄组合                |            |        |      |         |            |
| 其他组合                   | 930,000.00 | 100.00 |      |         | 930,000.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |      |         |            |
| 合计                     | 930,000.00 | /      |      |         | 930,000.00 |

②其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|-------|------------|------------|
| 投标保证金 | 845,000.00 | 930,000.00 |
| 合计    | 845,000.00 | 930,000.00 |

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                 | 款项性质  | 期末余额       | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|-------|------------|---|---------------------|----------|
| 中国核电工程有限公司           | 投标保证金 | 700,000.00 | 1年以内 60,000.00;<br>1~2年 110,000.00;<br>2~3年 530,000.00。 | 82.84               |          |
| 上海中核浦原有限公司           | 投标保证金 | 50,000.00  | 1年以内  | 5.92                |          |
| 陕西柴油机重工有限公司西安电站工程分公司 | 投标保证金 | 40,000.00  | 1~2年 20,000.00;<br>2~3年 20,000.00。                      | 4.73                |          |

| 单位名称         | 款项性质  | 期末余额       | 账龄   | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------|-------|------------|------|-----------------------------|--------------|
| 中招国际招标有限公司   | 投标保证金 | 40,000.00  | 2~3年 | 4.73                        |              |
| 山东核电设备制造有限公司 | 投标保证金 | 10,000.00  | 1年以内 | 1.18                        |              |
| 合计           |       | 840,000.00 |      | 99.40                       |              |

### 5. 存货

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 719,205.44   |      | 719,205.44   | 604,125.23   |      | 604,125.23   |
| 在产品  | 581,901.69   |      | 581,901.69   | 478,298.76   |      | 478,298.76   |
| 发出商品 | 2,684,024.22 |      | 2,684,024.22 |              |      |              |
| 合计   | 3,985,131.35 |      | 3,985,131.35 | 1,082,423.99 |      | 1,082,423.99 |

### 6. 其他流动资产

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 理财产品   | 34,300,000.00 | 15,463,000.00 |
| 待抵扣增值税 | 388.00        |               |
| 合计     | 34,300,388.00 | 15,463,000.00 |

### 7. 固定资产

#### (1) 分类

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产   | 1,571,484.61 | 2,024,375.85 |
| 固定资产清理 |              |              |
| 合计     | 1,571,484.61 | 2,024,375.85 |

#### (2) 固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物       | 运输设备         | 办公电子设备     | 机器设备         | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值：   |              |              |            |              |              |
| 1. 期初余额   | 1,881,134.00 | 2,776,507.74 | 246,250.57 | 2,037,078.54 | 6,940,970.85 |
| 2. 本期增加金额 |              |              | 7,327.59   |              | 7,327.59     |
| (1) 购置    |              |              | 7,327.59   |              | 7,327.59     |
| 3. 本期减少金额 |              |              | 12,905.98  |              | 12,905.98    |

| 项目        | 房屋及建筑物       | 运输设备         | 办公电子设备     | 机器设备         | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| (1)处置或报废  |              |              | 12,905.98  |              | 12,905.98    |
| 4. 期末余额   | 1,881,134.00 | 2,776,507.74 | 240,672.18 | 2,037,078.54 | 6,935,392.46 |
| 二、累计折旧    |              |              |            |              |              |
| 1. 期初余额   | 1,254,878.43 | 1,987,731.78 | 121,591.82 | 1,552,392.97 | 4,916,595.00 |
| 2. 本期增加金额 | 89,353.92    | 257,721.00   | 53,360.47  | 59,138.16    | 459,573.55   |
| (1)计提     | 89,353.92    | 257,721.00   | 53,360.47  | 59,138.16    | 459,573.55   |
| 3. 本期减少金额 |              |              | 12,260.70  |              | 12,260.70    |
| (1)处置或报废  |              |              | 12,260.70  |              | 12,260.70    |
| 4. 期末余额   | 1,344,232.35 | 2,245,452.78 | 162,691.59 | 1,611,531.13 | 5,363,907.85 |
| 三、减值准备    |              |              |            |              |              |
| 1. 期初余额   |              |              |            |              |              |
| 2. 本期增加金额 |              |              |            |              |              |
| (1)计提     |              |              |            |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |            |              |              |
| (1)处置或报废  |              |              |            |              |              |
| 4. 期末余额   |              |              |            |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |            |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 536,901.65   | 531,054.96   | 77,980.59  | 425,547.41   | 1,571,484.61 |
| 2. 期初账面价值 | 626,255.57   | 788,775.96   | 124,658.75 | 484,685.57   | 2,024,375.85 |

说明：根据公司与中国银行股份有限公司苏州吴中支行于2016年3月31日签订《最高额抵押合同》，编号为：中银（吴中中小）抵字（2016）年第051号，房屋及建筑物用作公司自2016年3月31日起至2019年3月30日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他业务授信合同抵押物。

## 8. 无形资产

### 无形资产情况

| 项目        | 土地使用权        | 软件        | 合计           |
|-----------|--------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值    |              |           |              |
| 1. 期初余额   | 1,215,000.00 | 88,642.61 | 1,303,642.61 |
| 2. 本期增加金额 |              |           |              |
| (1)购置     |              |           |              |
| 3. 本期减少金额 |              |           |              |
| (1)处置     |              |           |              |

| 项目            | 土地使用权        | 软件        | 合计           |
|---------------|--------------|-----------|--------------|
| 4. 期末余额       | 1,215,000.00 | 88,642.61 | 1,303,642.61 |
| <b>二、累计摊销</b> |              |           |              |
| 1. 期初余额       | 366,525.00   | 18,956.44 | 385,481.44   |
| 2. 本期增加金额     | 24,300.00    | 29,547.56 | 53,847.56    |
| (1)计提         | 24,300.00    | 29,547.56 | 53,847.56    |
| 3. 本期减少金额     |              |           |              |
| (1)处置         |              |           |              |
| 4. 期末余额       | 390,825.00   | 48,504.00 | 439,329.00   |
| <b>三、减值准备</b> |              |           |              |
| 1. 期初余额       |              |           |              |
| 2. 本期增加金额     |              |           |              |
| (1)计提         |              |           |              |
| 3. 本期减少金额     |              |           |              |
| (1)处置         |              |           |              |
| 4. 期末余额       |              |           |              |
| <b>四、账面价值</b> |              |           |              |
| 1. 期末账面价值     | 824,175.00   | 40,138.61 | 864,313.61   |
| 2. 期初账面价值     | 848,475.00   | 69,686.17 | 918,161.17   |

说明：根据公司与中国银行股份有限公司苏州吴中支行于2016年3月31日签订《最高额抵押合同》，编号为：中银（吴中中小）抵字（2016）年第051号，土地用作公司自2016年3月31日起至2019年3月30日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他业务授信合同抵押物。

**9. 长期待摊费用**

| 项目      | 期初余额       | 本期增加     | 本期减少       |      | 期末余额       |
|---------|------------|----------|------------|------|------------|
|         |            |          | 摊销额        | 其他减少 |            |
| 办公区域修缮费 | 440,091.59 |          | 348,295.57 |      | 91,796.02  |
| 车间修缮费   | 36,562.90  | 1,485.00 | 19,692.39  |      | 18,355.51  |
| 合计      | 476,654.49 | 1,485.00 | 367,987.96 |      | 110,151.53 |

**10. 递延所得税资产**

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|        | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
|--------|------------|------------|--------------|------------|
| 资产减值准备 | 798,457.93 | 199,614.48 | 1,725,115.94 | 431,278.99 |
| 合计     | 798,457.93 | 199,614.48 | 1,725,115.94 | 431,278.99 |

### 11. 应付票据及应付账款

#### (1) 分类

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应付票据 | 1,910,000.00 |              |
| 应付账款 | 1,154,322.59 | 1,011,329.72 |
| 合计   | 3,064,322.59 | 1,011,329.72 |

#### (2) 应付票据

| 票据类别   | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 1,910,000.00 |      |
| 合计     | 1,910,000.00 |      |

#### (3) 应付账款列示

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 材料费   | 1,052,779.59 | 928,345.72   |
| 运输费   | 88,900.00    |              |
| 测试费   |              | 40,000.00    |
| 加工费   | 7,793.00     | 39,384.00    |
| 模具费   | 850.00       | 600.00       |
| 设备费   |              | 3,000.00     |
| 信息服务费 | 4,000.00     |              |
| 合计    | 1,154,322.59 | 1,011,329.72 |

### 12. 预收款项

#### (1) 预收款项列示

| 项目 | 期末余额         | 期初余额       |
|----|--------------|------------|
| 货款 | 3,530,309.73 | 398,411.00 |
| 合计 | 3,530,309.73 | 398,411.00 |

### 13. 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|                |              |              |              |              |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 1,079,845.38 | 8,376,269.17 | 7,580,214.74 | 1,875,899.81 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 |              | 189,227.68   | 189,227.68   |              |
| 三、辞退福利         |              |              |              |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |              |              |              |
| 合计             | 1,079,845.38 | 8,565,496.85 | 7,769,442.42 | 1,875,899.81 |

(2) 短期薪酬

| 项目            | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,075,060.19 | 7,048,000.00 | 6,252,590.78 | 1,870,469.41 |
| 二、职工福利费       |              | 842,293.09   | 842,293.09   |              |
| 三、社会保险费       |              | 406,341.51   | 406,341.51   |              |
| 其中：1. 医疗保险费   |              | 378,455.33   | 378,455.33   |              |
| 2. 工伤保险费      |              | 17,926.83    | 17,926.83    |              |
| 3. 生育保险费      |              | 9,959.35     | 9,959.35     |              |
| 四、住房公积金       |              | 44,246.00    | 44,246.00    |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,785.19     | 35,388.57    | 34,743.36    | 5,430.40     |
| 六、短期带薪缺勤      |              |              |              |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |              |              |              |
| 合计            | 1,079,845.38 | 8,376,269.17 | 7,580,214.74 | 1,875,899.81 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目        | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|-----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险费 |      | 179,268.33 | 179,268.33 |      |
| 2、失业保险费   |      | 9,959.35   | 9,959.35   |      |
| 3、企业年金缴费  |      |            |            |      |
| 合计        |      | 189,227.68 | 189,227.68 |      |

14. 应交税费

| 项目      | 期末余额         | 期初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 企业所得税   | 2,512,891.00 | 929,522.32 |
| 增值税     |              | 257,350.62 |
| 土地使用税   | 6,205.50     | 9,928.80   |
| 房产税     | 6,341.50     | 6,341.50   |
| 城市维护建设税 |              | 12,867.53  |

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 教育费附加   |              | 7,720.52     |
| 地方教育费附加 |              | 5,147.01     |
| 印花税     | 120.90       | 657.40       |
| 合计      | 2,525,558.90 | 1,229,535.70 |

**15. 其他应付款**

(1) 分类

| 项目    | 期末余额      | 期初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 应付利息  |           |           |
| 应付股利  |           |           |
| 其他应付款 | 48,375.00 | 16,207.00 |
| 合计    | 48,375.00 | 16,207.00 |

(2) 按款项性质列示的其他应付款

| 项目   | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 报销费用 | 48,375.00 | 16,207.00 |
| 合计   | 48,375.00 | 16,207.00 |

**16. 股本**

| 项目   | 期初余额          | 本期增减变动（+、-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 30,000,000.00 |             |    |       |    |    | 30,000,000.00 |

股份明细

| 股东名称 | 期初余额          |        | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |        |
|------|---------------|--------|------|------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  |      |      | 金额            | 比例(%)  |
| 陆建忠  | 15,300,000.00 | 51.00  |      |      | 15,300,000.00 | 51.00  |
| 陈彩萍  | 14,700,000.00 | 49.00  |      |      | 14,700,000.00 | 49.00  |
| 合计   | 30,000,000.00 | 100.00 |      |      | 30,000,000.00 | 100.00 |

**17. 资本公积**

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价 | 5,242,466.12 |      |      | 5,242,466.12 |
| 合计   | 5,242,466.12 |      |      | 5,242,466.12 |

**18. 盈余公积**

| 项目     | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,033,033.34 | 1,131,104.40 |      | 2,164,137.74 |
| 合计     | 1,033,033.34 | 1,131,104.40 |      | 2,164,137.74 |

### 19. 未分配利润

| 项目                    | 金额            | 提取比例 |
|-----------------------|---------------|------|
| 调整前上期末未分配利润           | 6,927,300.04  |      |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |      |
| 调整后期初未分配利润            | 6,927,300.04  |      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 11,311,043.95 |      |
| 减：提取法定盈余公积            | 1,131,104.40  | 10%  |
| 支付普通股股利               | 6,900,000.00  |      |
| 其他                    |               |      |
| 期末未分配利润               | 10,207,239.59 |      |

注：2018年5月14日公司召开股东大会，审议通过《关于〈2017年度利润分配方案〉的议案》。公司拟以现有股本 3000 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派 2.3 元人民币现金（含税），共计派送现金股利人民币 690 万元。

### 20. 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 | 38,953,891.60 | 15,171,895.93 | 30,324,219.43 | 13,269,774.02 |
| 其他业务 |               |               |               |               |
| 合计   | 38,953,891.60 | 15,171,895.93 | 30,324,219.43 | 13,269,774.02 |

#### （1）主营业务（分产品）

| 产品类别  | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 控制箱   | 31,373,580.05 | 12,272,701.26 | 21,566,804.21 | 10,164,944.11 |
| 配套器件  | 7,219,934.21  | 2,861,059.67  | 6,292,085.78  | 2,665,461.60  |
| 检测服务费 | 360,377.34    | 38,135.00     | 2,465,329.44  | 439,368.31    |
| 合计    | 38,953,891.60 | 15,171,895.93 | 30,324,219.43 | 13,269,774.02 |

#### （2）公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称         | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|---------------|-----------------|
| 中国核电工程有限公司   | 11,525,462.93 | 29.59           |
| 中核控制系统工程有限公司 | 8,395,810.03  | 21.55           |
| 中广核工程有限公司    | 5,625,822.57  | 14.44           |

| 客户名称          | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------|---------------|-----------------|
| 海南核电有限公司      | 4,798,714.02  | 12.32           |
| 中国核工业第五建设有限公司 | 1,885,977.59  | 4.84            |
| 合计            | 32,231,787.14 | 82.74           |

**21. 税金及附加**

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 185,782.18 | 160,824.72 |
| 教育费附加   | 111,469.31 | 96,494.83  |
| 地方教育附加  | 74,312.87  | 64,329.89  |
| 房产税     | 25,366.00  | 25,366.00  |
| 土地使用税   | 24,822.00  | 39,715.20  |
| 车船使用税   | 4,200.00   | 4,140.00   |
| 印花税     | 9,366.80   | 7,361.18   |
| 合计      | 435,319.16 | 398,231.82 |

**22. 销售费用**

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 559,227.98   | 454,141.92   |
| 差旅费  | 227,489.83   | 248,648.69   |
| 运输费  | 463,269.68   | 277,451.49   |
| 包装费  | 77,662.92    | 77,443.46    |
| 汽车费用 | 34,035.91    | 41,025.64    |
| 合计   | 1,361,686.32 | 1,098,711.20 |

**23. 管理费用**

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 1,629,641.38 | 1,182,027.53 |
| 办公费      | 441,509.44   | 387,190.43   |
| 业务招待费    | 371,920.57   | 382,675.08   |
| 中介服务费    | 373,753.62   | 336,282.13   |
| 差旅费      | 446,068.94   | 220,356.22   |
| 广告费      | 124,240.10   | 15,192.08    |
| 汽车费用     | 34,760.97    | 43,096.49    |
| 长期待摊费用摊销 | 348,295.57   | 415,987.29   |
| 折旧费      | 309,133.03   | 277,895.43   |
| 无形资产摊销   | 53,847.56    | 43,256.44    |

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 18,785.31    | 2,544.00     |
| 合计 | 4,151,956.49 | 3,306,503.12 |

**24. 研发费用**

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬      | 2,077,774.61 | 1,620,460.42 |
| 直接材料      | 197,734.27   | 197,584.56   |
| 折旧        | 45,342.96    | 45,342.96    |
| 差旅费       | 188,005.43   | 349,470.61   |
| 技术服务及测试费等 | 2,861,303.52 | 1,972,879.62 |
| 其他        | 9,724.66     | 5,530.00     |
| 合计        | 5,379,885.45 | 4,191,268.17 |

**25. 财务费用**

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-------------|-----------|------------|
| 利息支出        | 23,789.59 |            |
| 减：利息收入      | 3,449.24  | 38,767.51  |
| 加：汇兑损失（减收益） |           |            |
| 加：手续费支出     | 32,719.78 | 133,139.98 |
| 合计          | 53,060.13 | 94,372.47  |

**26. 资产减值损失**

| 项目   | 本期发生额       | 上期发生额         |
|------|-------------|---------------|
| 坏账损失 | -926,658.01 | -1,195,480.60 |
| 合计   | -926,658.01 | -1,195,480.60 |

**27. 其他收益**

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|-----------|---------------|
| 政府补助计入    | 121,754.51 | 18,970.77 | 121,754.51    |
| 合计        | 121,754.51 | 18,970.77 | 121,754.51    |

注：明细情况详见附注五-36. 政府补助

**28. 投资收益**

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 理财产品投资收益 | 513,809.89 | 317,547.47 |
| 合计       | 513,809.89 | 317,547.47 |

**29. 资产处置收益**

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额   | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|---------|---------------|
| 固定资产处置利得或损失 |       | -455.76 |               |
| 合计          |       | -455.76 |               |

**30. 营业外收入**

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 166,200.00 | 100,000.00 | 166,200.00    |
| 合计   | 166,200.00 | 100,000.00 | 166,200.00    |

注：明细情况详见附注五-36. 政府补助

**31. 营业外支出**

| 补助项目         | 本期发生额  | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------|-----------|---------------|
| (1) 公益性捐赠支出  |        | 5,000.00  |               |
| (2) 固定资产报废损失 | 645.28 |           | 645.28        |
| (3) 其他       |        | 70,000.00 |               |
| 合计           | 645.28 | 75,000.00 | 645.28        |

**32. 所得税费用**

(1) 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,585,156.79 | 1,535,322.01 |
| 递延所得税费用 | 231,664.51   | 298,870.15   |
| 合计      | 2,816,821.30 | 1,834,192.16 |

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

| 项目                      | 本期发生额         |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额                    | 14,127,865.25 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 3,531,966.31  |
| 子公司适用不同税率的影响            |               |
| 调整以前期间所得税的影响            | 21,120.97     |
| 非应税收入的影响                |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 48,783.66     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 |               |

| 项目                             | 本期发生额        |
|--------------------------------|--------------|
| 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 |              |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -785,049.64  |
| 所得税费用                          | 2,816,821.30 |

### 33. 现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------|------------|--------------|
| 利息收入  | 3,449.24   | 38,767.51    |
| 政府补助等 | 287,674.51 | 118,640.77   |
| 往来及其他 | 243,823.89 | 2,885,517.65 |
| 合计    | 534,947.64 | 3,042,925.93 |

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 销售费用  | 802,458.34   | 644,569.28   |
| 管理费用  | 1,811,038.95 | 1,387,336.40 |
| 研发费用  | 3,059,033.61 | 2,186,349.30 |
| 财务费用  | 32,719.78    | 133,139.98   |
| 往来及其他 | 2,472,567.92 | 2,318,876.22 |
| 合计    | 8,177,818.60 | 6,670,271.18 |

### 34. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

| 项目                               | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>        |               |               |
| 净利润                              | 11,311,043.95 | 7,687,709.55  |
| 加：资产减值准备                         | -926,658.01   | -1,195,480.60 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 459,573.55    | 425,412.99    |
| 无形资产摊销                           | 53,847.56     | 43,256.44     |
| 长期待摊费用摊销                         | 367,987.96    | 434,648.62    |
| 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) | 645.28        |               |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              |               | 455.76        |

| 项目                          | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)         |               |               |
| 财务费用(收益以“-”号填列)             | 23,789.59     |               |
| 投资损失(收益以“-”号填列)             | -513,809.89   | -317,547.47   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)        | 231,664.51    | 298,870.15    |
| 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)            | -2,902,707.36 | 1,358,228.91  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)       | 10,385,728.02 | -2,005,148.05 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)       | 7,308,749.23  | 761,418.14    |
| 其他                          |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 25,799,854.39 | 7,491,824.44  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b> |               |               |
| 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                    |               |               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>     |               |               |
| 现金的期末余额                     | 658,910.58    | 114,848.48    |
| 减：现金的期初余额                   | 114,848.48    | 167,797.58    |
| 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                | 544,062.10    | -52,949.10    |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额       | 期初余额       |
|----------------|------------|------------|
| 一、现金           | 658,910.58 | 114,848.48 |
| 其中：库存现金        | 3,130.09   | 486.69     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 655,780.49 | 114,361.79 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |            |            |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |            |            |
| 存放同业款项         |            |            |
| 拆放同业款项         |            |            |
| 二、现金等价物        |            |            |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |            |            |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 658,910.58 | 114,848.48 |

| 项目                          | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------|------|
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |      |      |

(3) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为1,031,400.00元, 商业承兑汇票背书转让金额为0元。

### 35. 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 | 4,323,812.68 | 保函保证金及银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 536,901.65   | 抵押              |
| 无形资产 | 824,175.00   | 抵押              |
| 合计   | 5,684,889.33 |                 |

说明：固定资产、无形资产资产受限情况见“附注五.7、8”说明。

### 36. 政府补助

#### (1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

| 补助项目             | 种类（与资产相关/与收益相关） | 金额         | 列报项目  | 计入当期损益的金额  |
|------------------|-----------------|------------|-------|------------|
| 木渎创新转型发展资金       | 与收益相关           | 105,000.00 | 其他收益  | 105,000.00 |
| 苏州市工程技术研究中心政策性奖励 | 与收益相关           | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 省财政研发费用奖励        | 与收益相关           | 66,200.00  | 营业外收入 | 66,200.00  |
| 吴中区劳动就业稳岗补贴      | 与收益相关           | 8,974.51   | 其他收益  | 8,974.51   |
| 木渎财政专利补贴         | 与收益相关           | 7,500.00   | 其他收益  | 7,500.00   |
| 税控服务费            | 与收益相关           | 280.00     | 其他收益  | 280.00     |
| 合计               |                 | 287,954.51 |       | 287,954.51 |

### 附注六、关联方及关联交易

#### 1. 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为陆建忠，担任本公司董事长、法定代表人。

#### 2. 其他关联方情况

| 关联方名称      | 关联方与本公司关系      |
|------------|----------------|
| 陈彩萍        | 股东，实际控制人陆建忠的配偶 |
| 苏州纽森科技有限公司 | 受同一控制人控制       |
| 石鸿志        | 董事             |
| 陆怡衡        | 董事             |

| 关联方名称 | 关联方与本公司关系 |
|-------|-----------|
| 陶永刚   | 董事        |
| 胡龙官   | 监事会主席     |
| 徐金男   | 监事        |
| 陆志平   | 监事        |

### 3. 关联交易情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方名称      | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------------|--------|------------|-------|
| 苏州纽森科技有限公司 | 采购商品   | 211,200.00 |       |

#### (2) 关联方担保情况

##### 本公司作为被担保方

| 担保方名称   | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 陆建忠、陈彩萍 | 18,000,000.00 | 2016.3.31 | 2021.3.30 | 否          |

关联担保情况说明：2016年3月31日，公司与中国银行股份有限公司苏州吴中支行签订授信额度协议（中银（吴中中小）授字（2016）年第051号），授信额度1,800.00万元，用于投标保函、履约保函、质量保函、预付款保函。该授信额度的使用期限为2016年3月31日起至2019年3月30日。同时，陆建忠、陈彩萍与中国银行股份有限公司苏州吴中支行签订了最高额保证合同（中银（吴中中小）保字（2016）年第051号）为上述授信额度提供连带责任保证。

### 4. 关联方应收应付款项

无。

#### 附注七、承诺及或有事项

- 1、截止2018年12月31日，公司不存在需要披露的重要承诺。
- 2、截止2018年12月31日，公司不存在需要披露的或有事项。

#### 附注八、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司不存在资产负债表日后事项。

#### 附注九、其他重要事项

截止2018年12月31日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

#### 附注十、补充资料

##### 1. 非经常性损益明细表

| 项目  | 金额         | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)   |            |    |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免  |            |    |
| 计入当期损益的政府补助, 但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                              | 287,954.51 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费, 但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外                            |            |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                      |            |    |
| 非货币性资产交换损益  |            |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |            |    |
| 因不可抗力因素(如遭受自然灾害)而计提的各项资产减值准备  |            |    |
| 债务重组损益  |            |    |
| 企业重组费用(如安置职工的支出、整合费用等)  |            |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |            |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |            |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |            |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 513,809.89 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |            |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |            |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |            |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |            |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |            |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  |            |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -645.28    |    |
| 非经常性损益合计(影响利润总额)  | 801,119.12 |    |
| 减: 所得税影响数   | 200,279.78 |    |
| 非经常性损益净额(影响净利润)   | 600,839.34 |    |
| 其中: 影响少数股东损益  |            |    |

| 项目                 | 金额         | 说明 |
|--------------------|------------|----|
| 影响归属于母公司普通股股东净利润合计 | 600,839.34 |    |

**2. 净资产收益率及每股收益**

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收<br>益率（%） | 每股收益（元/股） |
|-------------------------|-------------------|-----------|
|                         |                   | 基本每股收益    |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 25.23             | 0.38      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 23.89             | 0.36      |

**附注十一、财务报表之批准**

公司财务报表已经董事会批准报出。

董事长：陆建忠

苏州东仪核电科技股份有限公司

二〇一九年四月十二日

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：

苏州东仪核电科技股份有限公司董事会办公室