



莱恩股份

NEEQ:831537

武汉莱恩输变电设备股份有限公司

年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

报告期内，公司取得了八项实用新型专利（复合绝缘子棒芯与端部安装件压接装置、复合绝缘子玻纤棒芯 偶联剂涂覆装置、超重型复合绝缘子快速安装锁扣、多功能橡胶开炼机、绝缘橡胶混料机、W 型复合绝缘子注塑 模、一种充氮抽真空橡胶捏合机、JS-A-067 玻璃纤维棒 磨糙机等实用新型专利）

2018 年 11 月 15 日，公司取得高新技术企业证书，证书编号 GR201842000320。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、莱恩股份	指	武汉莱恩输变电设备股份有限公司
股东大会	指	武汉莱恩输变电设备股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉莱恩输变电设备股份有限公司董事会
监事会	指	武汉莱恩输变电设备股份有限公司监事会
公司章程	指	武汉莱恩输变电设备股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日

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。

公司负责人黎治国、主管会计工作负责人黎阳及会计机构负责人（会计主管人员）徐道梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本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
1、经济周期引致的风险	公司属于制造业，经济周期的变化与公司的主营业务紧密相关。公司的发展在很大程度上依赖于国民经济运行状况及国家固定资产投资规模，特别是基础设施投资规模和城市化进程发展等。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观经济调控政策也在不断调整，该类调整将直接影响制造业，并可能造成公司主营业务波动。
2、产品开发风险	行业由于竞争较为充分，技术扩散速度较快，产品更新换代周期较短，因此持续对技术研发的投入和创新，是公司经营发展的关键。近年来，公司依靠对发展趋势的准确判断及一定的产品技术先进性占领市场，实现快速发展。如果公司对行业技术发展趋势判断错误，导致新产品不能适应市场需求，或技术成果转化为产品过程中遇到困难，导致新产品的推出落后于市场步伐，将会严重影响公司市场竞争能力。
3、应收帐款发生坏账的风险	公司所承接的订单主要来源于电网公司及其下属企业，其信誉和还款能力有较好的保障，公司与客户合作关系持续稳定，发生坏账的可能性较小，但仍存在个别项目款在未来出现呆坏账金额大于已计提的坏账准备的可能，若公司的应收款项无法收回，将对公司的生产经营造成损失，产生一定风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉莱恩输变电设备股份有限公司
英文名称及缩写	WUHAN LINE POWER TRANSMISSION EQUIPMENT CO.,LTD
证券简称	莱恩股份
证券代码	831537
法定代表人	黎治国
办公地址	武汉市江夏区庙山开发区阳光大道东

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黎阳
职务	总经理、信息披露负责人（暂代）
电话	027-81319047
传真	027-81319046
电子邮箱	3406301489@qq.com
公司网址	www.whlinepower.com
联系地址及邮政编码	武汉市江夏区庙山开发区阳光大道东 430223
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	武汉莱恩输变电设备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	2008年7月3日
挂牌时间	2015年1月5日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	绝缘制品制造（C3833）
主要产品与服务项目	绝缘子研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	35,020,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	黎治国
实际控制人及其一致行动人	黎治国

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914201156758265996	否

注册地址	武汉市江夏区庙山经济开发区阳光大道东	否
注册资本（元）	35,020,000	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王知先、黄晨刚
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	26,303,144.05	29,500,188.81	-10.84%
毛利率%	35.67%	31.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,829,763.68	-1,958,264.90	-146.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,098,742.30	-2,425,934.41	-110.18%
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）	-7.34%	-2.83%	-
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）	-7.75%	-3.50%	-
基本每股收益	-0.14	-0.06	-133.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	123,284,666.62	103,562,452.44	19.04%
负债总计	59,878,047.09	35,326,069.23	69.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,406,619.53	68,236,383.21	-7.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.81	1.95	-7.18%
资产负债率%（母公司）	48.57%	34.11%	-
资产负债率%（合并）	48.57%	34.11%	-
流动比率	1.29	1.55	-
利息保障倍数	-2.49	-14.66	-

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	-22,982,085.34	415,183.30	-5,535.41%
应收账款周转率	1.31	1.2	-
存货周转率	1.00	2.1	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.044%	2.91%	-
营业收入增长率%	-10.84%	-37.9%	-
净利润增长率%	-146.63%	-125.17%	-

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	35,020,000	35,020,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 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）	319,449.38
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,003.95
非经常性损益合计	316,445.43
所得税影响数	47,466.81
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	268,978.62

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	2,800,000.00			
应收账款	24,462,022.97			

应收票据及应收账款		27,262,022.97		
应付票据及应付账款		17,333,198.85		
应付账款	17,333,198.85			
管理费用	8,013,893.77	7,021,383.05		
研发费用		992,510.72		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为绝缘制品制造业，主要产品包括线路棒形悬式复合绝缘子、线路针式复合绝缘子、变电站支柱复合绝缘子和铁路复合绝缘子等。公司生产的绝缘子产品主要应用于输电线路和电站等领域，电力行业不同地域、不同用户对设备配置要求差异较大。产品规格、技术参数以及执行标准等都需要按用户实际要求进行设计，整个开发设计及相关的生产经营活动由客户订单所决定。公司通过积极参与电网公司组织的竞标工作来获取订单。公司中标后，与客户签订销售合同并根据合同要求采购相应的原材料，结合客户实际需求进行一些定制开发设计，然后通过自身生产设备完成合同产品的生产工作，待客户通知发货并验收合格后完成产品的销售工作，并获得收入。公司产品的主要客户包括国家电网、南方电网、中国铁路公司、出口客户法国赛迪威尔等。公司凭借丰富的客户经验和稳定的产品质量在市场上获得了良好的口碑。另外，公司建立了完善的销售和售后服务体系，为客户提供售前、售中到售后的全面技术支持和服务。报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司完成营业收入约 2630 万元，同比上期营业收入 2950 万元下降 10.84%，主要原因是国家电网投资项目减少导致本期接单合同减少，特别是在国网特高压线路大型项目上，我公司 2018 年上半年没有承接特高压项目合同，2018 年底承接的特高压合同因生产周期需要 8-10 月时间才能交货，收入只能在 2019 年实现。报告期内，公司实现净利润-482.9 万元，同比上期-195.8 万元，下降 146.63%，主要原因系收入较上期减少、营业利润比上年同期下降 247.7 万元，营业外收入少 45.2 万元，营业外支出少 4.7 万元。

(二) 行业情况

绝缘子制造行业的发展规模和速度主要受国家对电力工业发展的投资和行业政策的影响。

根据《电力发展“十三五”规划》，预计 2020 年全社会用电量 6.8-7.2 万亿千瓦时，年均增长 3.6%到 4.8%，全国发电装机容量 20 亿千瓦，年均增长 5.5%，人均装机突破 1.4 千瓦，人均用电量 5000 千瓦时左右，接近中等发达国家水平，电能占终端能源消费比重达到 27%。

国家发改委《关于“十三五”期间实施新一轮农村电网改造升级工程意见的通知》明确了“十三五”期间实施新一轮农村电网改造升级工程的重点任务。一是加快新型小城镇、中心村电网和农业生产供电设施改造升级；二是稳步推进农村电网投资多元化；三是开展西藏、新疆以及四川、云南、甘肃、青海四省藏区农村电网建设攻坚，到2020年实现孤网县城联网或建成可再生能源局域电网，农牧区基本实现用电全覆盖；四是加快西部及贫困地区农村电网改造升级，到2020年贫困地区供电服务水平接近本省（区、市）农村平均水平。到2020年，全国农村地区基本实现稳定可靠的供电服务全覆盖，供电能力和服务水平明显提升，农村电网供电可靠率达到99.8%，综合电压合格率达到97.9%。

“十三五”期间，国家电网公司将投资2.7万亿元，计划在2020年建成东部、西部同步电网，建设22项特高压交流和19项直流工程。到2020年，国家特高压交流电网在华北、华中、华东负荷中心地区形成坚强的多受端主网架，以此为依托延伸至陕北、蒙西、宁夏火电基地和四川水电基地，呈棋盘式格局。2020年特高压工程规模将达到45座交流变电站（开关站），主变台数将达到75台，总变电容量达到22350万千伏安，交流特高压线路长度达到31490公里，800千伏直流线路总数达到11回，包括21个直流换流站，线路总长度17680公里。我国电力工业的迅速发展，发电机装机容量逐年增加，为公司所处行业发展提供了有利条件。

（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	9,046,986.00	7.34%	5,526,663.17	5.33%	63.70%
应收票据与应收账款	15,769,093.60	12.79%	27,262,022.97	26.32%	-42.16%
存货	18,711,893.63	15.18%	15,187,701.68	14.66%	23.20%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	4,488,347.18	3.64%	7,423,715.02	7.17%	-39.54%
在建工程					
短期借款	28,000,000.00	22.71%			
长期借款					
其他应付款	22,564,989.13	18.30%	14,399,876.60	13.9%	56.70%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据与应收账款期末较期初减少42.16%，主要原因包括：

（1）应收票据：承兑汇票本期都到期并已收款；

（2）应收账款：本年度承接订单较上年度下降，故本年度加大应收款的催收工作，前期应收款已到收款时间节点，我公司及时依据合同收款条款积极办理收款业务。

2、预付款项期末较期初大幅增加，主要原因系在本报告期内因年初预计国家电网投资加大，我公司相应会增加承接特高压合同原因，同时集中采购会降低采购成本，故向西安高强绝缘电气有限责任公司采购原材料预付款项金额较大；后因我公司没有承接特高压项目合同，相应取消向西安高强绝缘电气有限责任公司采购原材料合同，该款项于2019年1月23日退回，我公司与西安高强绝缘电气有限责任公

司无关联关系。

3、短期借款期末余额较期初大幅增加，系本期向武汉农村商业银行江夏支行贷款 3000 万所致，2018 年 8 月已还款 200 万元，截止报告期末，我公司在该行贷款余额 2800 万元。

4、其他应付款期末余额较期初大幅增加系本期计提金盛源厂房租金及关联方喻晓枫资金拆入造成。

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	26,303,144.05	-	29,500,188.81	-	-10.84%
营业成本	16,921,070.10	64.33%	20,327,690.70	68.9%	-16.76%
毛利率%	35.67%	-	31.09%	-	-
管理费用	10,064,430.28	38.26%	7,021,383.05	23.80%	43.34%
研发费用	417,441.05	1.59%	992,510.72	3.36%	-57.94%
销售费用	2,557,284.95	9.72%	3,111,207.00	10.55%	-17.80%
财务费用	1,224,423.84	4.66%	281,956.41	1%	334.26%
资产减值损失	157,099.57		150,287.52		
其他收益	319,449.38	1.21%	147,500.00		
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	-4,850,324.66	-18.44%	-2,372,625.07	-8.04%	-104.43%
营业外收入	0		452,699.42	1.53%	
营业外支出	3,003.95	0.01%	50,000.00	0.17%	-93.99%
净利润	-4,829,763.68	-18.36%	-1,958,264.9	-6.63%	-146.63%

项目重大变动原因：

1、营业收入：2018 年销售收入比 2017 年下降主要原因是国家电网投资项目减少导致本期接单合同减少，特别是在国网特高压线路大型项目上，我公司 2018 年上半年没有承接特高压项目合同，2018 年底承接的特高压合同因生产周期需要 8-10 月时间才能交货，收入只能在 2019 年实现。

2、营业成本较上期下降 16.76%，主要由于营业收入下降相应导致营业成本下降，成本下降幅度大于收入下降幅度。

3、管理费用增加主要差旅费增加和佣金费用支出。

4、财务费用增加，主要是公司向农商行江夏支行贷款 3000 万的利息支出。

5、营业利润比上年同期下降 104.43%，主要原因营业收入下降 319.7 万元，营业成本下降 340.6 万元，毛利上升 20.9 万元，管理费用增加 304.3 万元，财务费用增加 94.2 万元，研发费用减少 57.5 万元，销售费用减少 55.3 万元，其他收益增加 31.9 万元。净利润比上年同期下降 146.63%，主要原因营业利润比上年同期下降 247.7 万元，营业外收入少 45.2 万元，营业外支出少 4.7 万元。

(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	26,276,751.18	29,480,554.66	-10.87%
其他业务收入	26,392.87	19,634.15	34.42%
主营业务成本	16,920,258.70	20,295,448.21	-16.63%
其他业务成本	811.40	32,242.49	-97.48%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
线路悬式复合绝缘子	22,546,927.84	85.72%	25,262,634.02	85.64%
其他绝缘子	3,729,823.34	14.18%	4,217,920.64	14.30%
其他业务	26,392.87	0.10%	19,634.15	0.06%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

收入构成报告期内未发生较大变化，仍以线路悬式复合绝缘子产品为主要销售来源。同时，随着市场需求变化，2018年针式绝缘子逐步减少。

(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	国网河南省电力公司	2,978,217.89	11.32%	否
2	国网浙江省电力公司物资分公司	2,405,548.58	9.15%	否
3	国网吉林省电力公司	1,613,799.48	6.14%	否
4	国网上海市电力公司	1,521,103.04	5.78%	否
5	国网甘肃省电力公司物资公司	1,359,564.61	5.17%	否
合计		9,878,233.60	37.56%	-

(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	扬州市国富电力器材厂	2,552,096	13.48%	否
2	合盛硅业（泸州）有限公司	2,546,500	13.45%	否
3	西安高强绝缘电气有限责任公司	1,294,486.51	6.84%	否
4	浙江新安化工集团股份有限公司	1,189,100	6.28%	否
5	郑州聚成电气技术有限公司	1,142,443.86	6.03%	否
合计		8,724,626.37	46.08%	-

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	-22,982,085.34	415,183.30	-5,535.41%
投资活动产生的现金流量净额	-108,305.77	-1,166,470.80	90.72%
筹资活动产生的现金流量净额	26,758,763.91	-208,685.39	12,922.54%

现金流量分析：

1、2018 年经营活动产生的现金流量净额将上年同期大幅减少，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加 644.36 万元，本期购买商品支出增加 2953.14 万元，增加的主要原因系本期预付西安高强约 3000 万元。预付原因是在本报告期内因预期国家电网投资加大，我公司相应会增加承接特高压合同原因，同时集中采购会降低采购成本，故向西安高强绝缘电气有限公司采购原材料，预付款项 3000 万元；后因我公司没有承接特高压项目合同，相应取消向西安高强绝缘电气有限公司采购原材料合同，该款项于 2019 年 1 月 23 日退回，我公司与西安高强绝缘电气有限公司无关联关系。

2、投资活动产生的现金净流出较上年度减少，主要系本年度公司购买运输工具及机器设备支出减少。

3、筹资活动产生的现金净流入较上期增加，主要是本期向银行贷款 3000 万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

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

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	15,769,093.60 元	27,262,022.97 元	应收票据：2,800,000.00 元 应收账款：24,462,022.97 元
2.管理费用列报调整	管理费用	10,064,430.28 元	7,021,383.05 元	管理费用：8,013,893.77 元
3.研发费用单独列示	研发费用	417,441.05 元	992,510.72 元	—

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

企业积极扩大销售渠道，提高销售能力，安排社会人员就业，提升税收金额。

三、 持续经营评价

公司作为绝缘子产品专业生产厂家，已经建立规范的公司治理结构、采购、业务、财务、机构、人员完全独立，具有完整产业链条，具有自主经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司不存在：

- （一）营业收入低于 100 万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- （四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- （五）实际控制人失联或 高级管理人员无法履职；
- （六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- （七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、 设备、原材料）等情形。 综上，公司具有持续经营能力。

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****1、 经济周期引致的风险**

公司属于制造业，经济周期的变化与公司的主营业务紧密相关。公司的发展在很大程度上依赖于国民经济运行状况及国家固定资产投资规模，特别是基础设施投资规 模和城市化进程发展等。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观经济调控政策也在不断调整，该类调整将直接影响制造业，并可能造成公司主营业务波动。应对措施：继续加大对出口市场和铁道市场的开拓力度。

2、 产品开发风险

行业由于竞争较为充分，技术扩散速度较快，产品更新换代周期较短，因此持续对技术研发的投入和创新是公司经营发展的关键。近年来，公司依靠对发展趋势的准确判断及一定的产品技术先进性占领市场，实现快速发展。如果公司对行业技术发展趋势判断失误，导致新产品不能适应市场需求，或技术

成果转化过程中遇到困难，导致新产品的迭换落后于市场步伐，将会严重影响公司市场竞争能力。应对措施：积极参加各种展销会，及时了解行业技术发展趋势，根据行业技术发展趋势持续对技术研发的投入和创新，确保产品开发能满足市场需求。

3、应收款项发生坏账的风险

公司应收账款较高的主要原因是营业收入持续增长带来的应收账款的自然增长以及公司采取的收入确认方式、货款结算方式等因素的影响。公司所承接的订单主要来源于电网公司及其下属企业，其信誉和还款能力有较好的保障，公司与业主合作关系持续稳定，发生坏账的可能性较小，但仍存在个别项目款在未来出现呆坏账金额大于已计提的坏账准备的可能，若公司的应收款项无法收回，将对公司的生产经营造成损失，产生一定风险。应对措施：增加业务员，采取分片区管理，及时发货、验收、开票、催收，确保按合同规定的时间节点收到款项，减少应收款项发生坏账的风险。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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
武汉金盛源投资管理有限公司	厂房租赁	2,527,000.00	已事前及时履行	2014年12月10日	公开转让说明书
武汉金盛源投资管理有限公司、黎治	为本公司借款提供担保	30,000,000.00	已事前及时履行	2018年2月9日	2018-004

国、黎阳					
喻晓枫	资金拆入	2,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月15日	2019-009

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、本次交易系公司因正常经营所需租赁生产经营场所的行为，租金根据市场行情确定，价格公允，不存在损害公司及其股东利益的情形，不属于严重影响公司独立性或显失公允的关联交易。

2、本次交易有助于补充公司流动资金，解决公司业务和经营发展的资金要求，是合理必要的。关联方为公司借款提供担保，未收取任何费用，未损害公司及其他股东利益，上述借款已归还 200 万元，关联担保未履行完毕。

3、本次交易有助于补充公司流动资金，解决公司业务和经营发展的资金要求，是合理必要的。本次资金拆入，关联方未收取任何费用，未损害公司及其他股东利益。

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	4,520,000	12.91%	-916,500	3,603,500	10.29%
	其中：控股股东、实际控制人	221,000	0.63%	84,500	305,500	0.87%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	30,500,000	87.09%	916,500	31,416,500	89.71%
	其中：控股股东、实际控制人	20,333,333	58.06%	916,500	21,249,833	60.68%
	董事、监事、高管	10,166,667	29.03%		10,166,667	29.03%
	核心员工					
总股本		35,020,000	-	0.00	35,020,000	-
普通股股东人数						11

(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	黎治国	20,554,333	1,001,000	21,555,333	61.55%	21,249,833	305,500
2	黎阳	10,166,667		10,166,667	29.03%	10,166,667	
3	张丽虹	980,000		980,000	2.80%	0	980,000
4	徐大卫	830,000		830,000	2.37%		830,000
5	陈铁兵	600,000		600,000	1.71%		600,000
合计		33,131,000	1,001,000	34,132,000	97.46%	31,416,500	2,715,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

截止报告期末，黎治国持有莱恩股份股份 21,555,333 股，持股比例为 61.55%，是公司的控股股东，且自公司成立以来，黎治国担任公司董事长、黎治国能够对公司的经营管理决策及管理人士的选任施加重大影响。

黎治国基本情况如下：黎治国，男，1963 年 10 月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年 8 月毕业于华中工学院工业自动化专业；1986 年 6 月至 1990 年 8 月就职于武汉水利水电学院计算机系计算机中心，任助教；1990 年 8 月至 1992 年 7 月就职于湖北建材外贸公司投资部，任副经理；1992 年 8 月至 2011 年 9 月就职于广州优世科技有限公司，任公司执行董事；2008 年 7 月至 2014 年 8 月就职于武汉莱恩输变电设备有限公司，历任公司执行董事、总经理。2001 年 9 月至今，担任武汉优世科技有限公司执行董事；2008 年 4 月至今，担任武汉金盛源投资管理有限公司执行董事；2009 年 9 月至今，担任武汉优世创新系统工程有限公司监事；2014 年 8 月，由公司创立大会暨首次股东大会选举为公司董事，由公司第一届董事会第一次会议选举为董事长、聘任为总经理，任期均为三年；2018 年 3 月，由公司第二届董事会第二次会议选举为董事长，任期三年。

报告期内控股股东无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	武汉农村商业银行股份有限公司	28,000,000.00	6.08%	2018年3月21日至2019年2月8日	否
合计	-	28,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黎治国	董事长	男	1963年10月	大学本科	2018年1月-2021年1月	是
黎阳	董事、总经理	男	1990年1月	大学本科	2018年1月-2021年1月	是
黎璇	董事	男	1983年9月	大学本科	2018年1月-2021年1月	否
喻晓枫	董事	男	1978年6月	大学本科	2018年1月-2021年1月	是
贾小群	董事	女	1978年7月	大学专科	2018年1月-2021年1月	是
魏永星	非职工监事	男	1987年10月	大学本科	2018年1月-2021年1月	是
朱建胜	非职工监事	男	1978年9月	大学专科	2018年1月-2021年1月	是
周尧平	职工代表监事	男	1962年9月	高中	2018年1月-2021年1月	是
张谦	财务总监、董事会秘书	男	1982年6月	大学专科	2018年1月-2019年3月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

黎治国为公司控股股东及实际控制人，黎治国与黎阳系父子关系，黎治国与黎璇为叔侄关系。

(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
黎治国	董事长	20,554,333.00	1,001,000.00	21,555,333.00	61.55%	0.00
黎阳	总经理	10,166,667.00		10,166,667.00	29.03%	0.00
合计	-	30,721,000.00	1,001,000.00	31,722,000.00	90.58%	0.00

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴建刚		新任		经董事会聘请为财务负责人兼董事会秘书。
吴建刚		离任		因个人原因辞去财务负责人、董事会秘书职务
贾小群		换届	董事	换届选举产生
张谦		新任		经董事会聘请为公司财务负责人兼董事会秘书。
张谦		离任		因个人原因辞去财务负责人、董事会秘书职务

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

吴建刚，男，大专学历，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年7月毕业于湖北商业高等专科学校财务会计专业。1993年7月至1998年12月就职于武汉市东西湖啤酒厂任会计；1999年1月至2002年3月就职于武汉欧联啤酒有限公司任审计主管；2002年4月至2005年3月就职于华润雪花啤酒（武汉）有限公司任报表主管；2005年3月至2007年6月就职于华润雪花啤酒（宜昌）有限公司任财务经理；2007年6月至2011年6月就职于华润雪花啤酒（湖南）有限公司任财务经理；2011年6月至2015年1月就职于王朝葡萄酒销售有限公司任南区财务总监；2015年1月至10月就职于武汉零点绿色食品股份有限公司任财务总监；2016年1月至2017年6月就职于天喔（武汉）食品有限公司任财务经理；2017年11月至2018年3月就职于武汉莱恩输变电设备股份有限公司任财务经理，2018年3月至2018年5月就职于武汉莱恩输变电设备股份有限公司任财务总监及董事会秘书。

贾小群，女，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1978年7月出生，2003年6月至2011年12月东莞爱日易迪光电科技有限公司任销售经理，2012年1月至2015年12月东莞鸿恩塑胶制品有限公司任销售经理，2016年1月至今在武汉莱恩输变电设备股份有限公司任市场部副主任。不存在《公司

法》和《公司章程》规定禁止任职的情况，不属于失信联合惩戒对象。

张谦，男，36岁，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2005年6月毕业于湖北省经济管理干部学院财务会计专业。2005年3月至2008年4月任浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司福建分公司会计主管，2008年4月至2011年3月任厦门天成基业投资管理咨询有限公司项目主管，2011年4月至2015年3月任武汉鼓风机有限公司子公司财务经理，2015年3月至2018年4月任天津市灏洋生物制品科技有限责任公司财务总监，2018年4月至8月任武汉莱恩输变电设备股份有限公司财务经理，2018年8月至2019年3月，任武汉莱恩输变电设备股份有限公司财务负责人兼董事会秘书。符合《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司董事会秘书任职及资格管理办法（试行）》等关于任职资格的规定。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	8
生产人员	55	53
销售人员	12	12
技术人员	21	21
财务人员	4	4
员工总计	100	98

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	14	14
专科	10	10
专科以下	76	74
员工总计	100	98

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：

报告期末，公司员工总数和员工结构较报告期无变化。

一、人员变动、人才引进方面 公司具备严格、正规的招聘流程，并与前程无忧网站保持良好的合作关系，应聘人员由人力资源主管和直线部门经理联合选拔，基本达到入选人才与岗位需求完全契合的目的。

二、培训方面 培训方面公司以各部门为单位，由人力资源协助，年初即制定详细的全年培训计划，按计划从企业文化、公司制度、工作流程、专业能力等方面进行内训；并邀请专业培训机构来公司从责任感、认同感、主动性、合作性等角度提高员工的职业素养，帮助员工合理定位，做好职业规划。

三、薪酬政策方面 公司已经建立健全的行政部门和销售部门的薪酬体系，定岗定编，按照员工行政级别确立薪酬标准，按岗设薪，并将薪酬和业绩挂钩，促使绩效薪酬对鼓励员工做出成绩起到积极的推动作用。

四、截止报告期末，不存在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

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况

公司目前没有按照《非上市公众公司监督管理办法》规定程序认定的核心员工。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联担保等重大决策事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	《关于武汉莱恩输变电设备股份有限公司向武汉农村商业银行江夏支行贷款 3000 万元的议案》、《关于关联方为公司向武汉农村商业银行江夏支行贷款 3000 万提供担保的议案》、《关

		于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》、《关于选举黎治国先生为第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任黎阳先生为公司总经理的议案》、《关于聘任喻晓枫先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任吴建刚先生任公司财务负责人的议案》、《关于聘任吴建刚先生为公司董事会秘书的议案》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于聘任会计师事务所并决定其报酬的议案》、《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》《2018 年半年度报告》《关于聘任张谦为公司财务负责人及董事会秘书》
监事会	3	《关于选举魏永星为公司第二届监事会主席的议案》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年年度财务决算报告》、《2018 年年度财务预算报告》、《2018 年半年度报告》
股东大会	3	《关于提名黎治国为第二届董事会候选人的议案》、《关于提名黎阳为第二届董事会候选人的议案》、《关于提名黎璇为第二届董事会候选人的议案》、《关于提名喻晓枫为第二届董事会候选人的议案》、《关于提名贾小群为第二届董事会候选人的议案》、《关于提名魏永星为公司第二届非职工监事的议案》、《关于提名朱建胜为公司第二届非职工监事的议案》、《关于关联方为公司向武汉农村商业银行江夏支行贷款 3000 万提供担保的议案》、《2017 年度监事会工作报告的议案》《2017 年度董事会工作报告的议案》《2017 年年度报告及摘要的议案》、《2017 年度财务决算报告的议案》、《2018 年度财务预算报告的议案》、《2017 年度利润分配方案的议案》、《关于聘任会计师事务所并决定其报酬的议案》、《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的公告 的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合相关法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司根据法律法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，加强公司的规范运作和对董事、高级管理人员履行职责进行有效的监管，使股东和实际控制人按照公司章程和内部控制制度的规定，履行职责，行使权力，规范运作意识和公司治理的自觉性，定期召开监事会，充分发挥监事的监督作用。

(四) 投资者关系管理情况

为保证投资者能够及时了解公司经营状况，参与公司治理，现公司制定了《投资者关系管理制度》，并对投资者关系管理的内容和负责人作了专门的规定，公司严格按照制度规定进行沟通联系、处理事务，解答股东的咨询，确保每个股东可以平等的行使股东权力、知悉公司披露的信息。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定履行监督，在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**(一) 公司业务独立，**

公司具备与生产经营有关的业务资质、生产系统、辅助生产系统及相关的配套设施，具有独立的原料采购系统和产品销售系统，独立进行生产经营，具有直接面向市场的独立经营能力。公司现有的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在足以构成业务依赖的关联交易。

(二) 公司资产独立，

武汉莱恩输变电设备股份有限公司由武汉莱恩输变电设备有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。股份公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备及其他资产的所有权或使用权。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益等为股东及其他关联方的债务提供担保的情况。

(三) 公司人员独立，

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，高级管理人员均在本公司领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的企业代发的情况，也不存在从公司关联企业领取报

酬及其他的情况。

(四) 公司财务独立,

公司依法制定了财务内部控制制度, 设立了独立的财务会计部门, 建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员, 且财务人员未在任何关联单位兼职, 能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户, 并无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税, 与股东单位无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

(五) 公司的办公机构和经营场所独立,

公司建立了股东大会、董事会、监事会等决策、执行、监督机构, 并制定了完善的议事规则, 公司股东大会、董事会、监事会的运作独立于控股股东, 公司聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员, 在公司内部设立了相应的职能部门, 具有健全的经营管理机构, 独立行使经营管理权, 不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他关联方机构混同的情形。公司的办公机构和经营场所独立, 不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他企业混合经营、合署办公的情形。公司具有独立性、自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内, 公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况, 严格按照公司治理方面的制度进行内部管理

1、关于会计核算体系:

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

2、关于财务管理体系:

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

3、关于风险控制体系:

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内, 公司进一步健全信息披露管理事务, 提高公司规范运作水平, 增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性, 提高年报信息披露的质量和透明度, 健全内部约束和责任追究机制。公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度, 执行情况良好。截至报告期末, 公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 2-00715 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019-04-13
注册会计师姓名	王知先、黄晨刚
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2019]第 2-00715 号

武汉莱恩输变电设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉莱恩输变电设备股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖

的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王知先

中国·北京 中国注册会计师：黄晨刚

二〇一九年四月十三日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	9,046,986.00	5,526,663.17
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(二)	15,769,093.60	27,262,022.97
其中：应收票据			2,800,000.00
应收账款		15,769,093.60	24,462,022.97
预付款项	五、(三)	27,579,182.52	238,258.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	5,918,283.24	6,163,650.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	18,711,893.63	15,187,701.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	196,618.11	209,743.01
流动资产合计		77,222,057.10	54,588,040.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	4,488,347.18	7,423,715.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(八)	80,531.21	56,966.28
其他非流动资产	五、(九)	41,493,731.13	41,493,731.13
非流动资产合计		46,062,609.52	48,974,412.43
资产总计		123,284,666.62	103,562,452.44
流动负债：			
短期借款	五、(十)	28,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十一)	7,890,025.31	17,333,198.85
其中：应付票据			
应付账款		7,890,025.31	17,333,198.85
预收款项	五、(十二)	1,389,691.82	3,589,708.65
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十三)		
应交税费	五、(十四)	33,340.83	3,285.13
其他应付款	五、(十五)	22,564,989.13	14,399,876.60
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		59,878,047.09	35,326,069.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		59,878,047.09	35,326,069.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十六)	35,020,000.00	35,020,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十七)	26,907,216.52	26,907,216.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	五、(十八)	826,743.16	826,743.16
一般风险准备			
未分配利润	五、(十九)	652,659.85	5,482,423.53
归属于母公司所有者权益合计		63,406,619.53	68,236,383.21
少数股东权益			
所有者权益合计		63,406,619.53	68,236,383.21
负债和所有者权益总计		123,284,666.62	103,562,452.44

法定代表人：黎治国主管会计工作负责人：黎阳会计机构负责人：徐道梅

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		26,303,144.05	29,500,188.81
其中：营业收入	五、(二十)	26,303,144.05	29,500,188.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,472,918.09	32,020,313.88
其中：营业成本	五、(二十)	16,921,070.10	20,327,690.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十一)	131,168.30	135,278.48
销售费用	五、(二十二)	2,557,284.95	3,111,207.00
管理费用	五、(二十三)	10,064,430.28	7,021,383.05
研发费用	五、(二十四)	417,441.05	992,510.72
财务费用	五、(二十五)	1,224,423.84	281,956.41
其中：利息费用		1,389,150.08	125,812.49
利息收入		13,852.44	99,537.11
资产减值损失	五、(二十六)	157,099.57	150,287.52
加：其他收益	五、(二十七)	319,449.38	147,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,850,324.66	-2,372,625.07
加：营业外收入		0	452,699.42
减：营业外支出	五、（二十八）	3,003.95	50,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,853,328.61	-1,969,925.65
减：所得税费用	五、（二十九）	-23,564.93	-11,660.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,829,763.68	-1,958,264.9
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,829,763.68	-1,958,264.90
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,829,763.68	-1,958,264.90
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,829,763.68	-1,958,264.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,829,763.68	-1,958,264.90
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.14	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黎治国主管会计工作负责人：黎阳会计机构负责人：徐道梅

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		38,838,605.81	32,394,974.31
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、(三十)	956,315.32	819,876.51
经营活动现金流入小计		39,794,921.13	33,214,850.82
购买商品、接受劳务支付的现金		47,445,445.83	17,913,972.75
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		4,268,832.76	5,133,406.22
支付的各项税费		1,024,338.65	1,821,390.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	10,038,389.23	7,930,898.00
经营活动现金流出小计		62,777,006.47	32,799,667.52
经营活动产生的现金流量净额		-22,982,085.34	415,183.30
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,305.77	1,166,470.80
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		108,305.77	1,166,470.80
投资活动产生的现金流量净额		-108,305.77	-1,166,470.80
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十)	147,913.99	16,914,667.82
筹资活动现金流入小计		30,147,913.99	16,914,667.82
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	8,997,540.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,389,150.08	125,812.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十)		8,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,389,150.08	17,123,353.21
筹资活动产生的现金流量净额		26,758,763.91	-208,685.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-135.98	-243,566.32
五、现金及现金等价物净增加额		3,668,236.82	-1,203,539.21
加：期初现金及现金等价物余额		5,378,749.18	6,582,288.39
六、期末现金及现金等价物余额		9,046,986.00	5,378,749.18

法定代表人：黎治国主管会计工作负责人：黎阳会计机构负责人：徐道梅

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	35,020,000.00				26,907,216.52				826,743.16		5,482,423.53		68,236,383.21
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	35,020,000.00				26,907,216.52				826,743.16		5,482,423.53		68,236,383.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-4,829,763.68		-4,829,763.68
(一)综合收益总额											-4,829,763.68		-4,829,763.68
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	数 股 东 权 益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,020,000.00				26,907,216.52				826,743.16		7,440,688.43	70,194,648.11
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	35,020,000.00				26,907,216.52				826,743.16		7,440,688.43	70,194,648.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,958,264.90	-1,958,264.90
（一）综合收益总额											-1,958,264.90	-1,958,264.90
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	35,020,000.00				26,907,216.52				826,743.16		5,482,423.53		68,236,383.21

法定代表人：黎治国主管会计工作负责人：黎阳会计机构负责人：徐道梅

武汉莱恩输变电设备股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 基本情况

武汉莱恩输变电设备股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经武汉市工商行政管理局批准设立的股份有限公司。

统一社会信用代码: 914201156758265996

注册地址: 武汉市江夏区庙山开发区阳光大道东

法定代表人: 黎治国

注册资本: 3,502.00 万元人民币

公司类型: 股份有限公司

经营范围: 复合绝缘子、输变电设备及仪器仪表研发、生产、销售; 金属结构加工; 金属材料、建筑材料批发零售; 货物进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物)。

(二) 历史沿革

武汉莱恩输变电设备股份有限公司是由武汉莱恩输变电设备有限公司整体变更设立的股份有限公司。

武汉莱恩输变电设备有限公司系由黎治国、欧阳旭丹于 2008 年 7 月出资组建, 取得武汉市工商行政管理局江夏分局核发的 420115000010610 号的《企业法人营业执照》, 注册资本为 600.00 万元。

2014 年 9 月, 公司由武汉莱恩输变电设备有限公司变更为武汉莱恩输变电设备股份有限公司, 并进行了工商变更登记。

2015 年 5 月, 根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议及修改后的章程, 公司非公开发行股份 452.00 万股, 每股 5.00 元, 发行完成后公司股本增加至 3,502.00 万股。2015 年 7 月 20 日, 非公开发行的股份在中国证券登记结算有限公司北京分公司办理登记托管手续。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表由本公司董事会于 2019 年 4 月 13 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按

照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(七) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

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

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

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

2. 金融工具的计量

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

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

(八) 应收款项

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

差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，按账龄划分的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0	0
1至2年（含2年）	0	0
2至3年（含3年）	5	5
3至4年	10	10
4年以上	20	20

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制与实地盘存制相结合。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次摊销法摊销。

(十) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20		5.00
机器设备	3-10		10.00--33.33
运输设备	5-10		20.00--33.33
其他设备	3-10		10.00--33.33

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(十二) 在建工程

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

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

(十四) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十五) 长期待摊费用

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

(十六) 长期资产减值

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

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

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

他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额

能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。⑤国内销售，公司交货后，需要先经现场开箱办理验收手续，经客户确认合格后确认收入。国外销售，按客户要求发货，报关后确认收入。

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

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

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

(十九) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策

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

2、政府补助确认时点

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十一) 租赁

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

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

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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

通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	15,769,093.60 元	27,262,022.97 元	应收票据： 2,800,000.00 元 应收账款： 24,462,022.97 元
2.管理费用列报调整	管理费用	10,064,430.28 元	7,021,383.05 元	管理费用： 8,013,893.77 元
3.研发费用单独列示	研发费用	417,441.05 元	992,510.72 元	—

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17.00%、16.00%、6.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

(二)重要税收优惠及批文

1、增值税:公司产品增值税实行“免、抵、退”政策。根据财税[2002]7号文《国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》的规定,公司出口货物的退税率为16%;

2、所得税:公司根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局(鄂科技发联【2019】2号)被认定为高新技术企业(证书号GR201842000320)本期适用所得税税率15%。

五、财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	27,087.70	3,883.60
银行存款	9,019,898.30	5,374,865.58
其他货币资金		147,913.99
合计	9,046,986.00	5,526,663.17

(二)应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类别	期末余额	期初余额
应收票据		2,800,000.00
应收账款	16,030,843.09	24,670,149.83
减：坏账准备	261,749.49	208,126.86
合计	15,769,093.60	27,262,022.97

1. 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,800,000.00
合计		2,800,000.00

2. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	16,030,843.09	100.00	261,749.49	1.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	16,030,843.09	100.00	261,749.49	1.63

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	24,670,149.83	100.00	208,126.86	0.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	24,670,149.83	100.00	208,126.86	0.84

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	9,834,838.31			15,653,126.27		
1至2年	3,184,022.94			6,926,900.72		
2至3年	2,117,667.41	5.00	105,883.37	547,744.27	5.00	27,387.21
3至4年	229,967.67	10.00	22,996.77	1,277,360.61	10.00	127,736.06
4年以上	664,346.76	20.00	132,869.35	265,017.96	20.00	53,003.59

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合计	16,030,843.09		261,749.49	24,670,149.83		208,126.86

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
1、新疆新能天宁电工绝缘材料有限公司	2,367,456.10	14.77	
2、国网河南省电力公司	1,871,879.20	11.68	
3、国网陕西省电力公司	1,726,853.05	10.77	81,591.12
4、国网山东省电力公司	1,439,322.12	8.98	
5、国网湖北省电力公司物资公司	763,088.78	4.76	
合计	8,168,599.25	50.96	81,591.12

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	27,558,090.72	99.93	203,141.15	85.26
1至2年	9,091.80	0.03	12,337.50	5.18
2至3年	12,000.00	0.04	22,780.00	9.56
合计	27,579,182.52	100.00	238,258.65	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
1、西安高强绝缘电气有限责任公司(注1)	27,511,391.98	99.75
2、合盛硅业(泸州)有限公司	29,060.00	0.11
3、天津市德恩化学试剂有限公司	14,000.00	0.05
4、奉欣电气科技有限公司	12,000.00	0.04
5、河北永光线路器材有限公司	9,091.80	0.03
合计	27,575,543.78	99.98

注1: 2019年1月, 公司终止向西安高强绝缘电气有限责任公司采购原材料, 该公司将本公司预付款项退回。

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	6,193,408.51	6,335,298.86
减: 坏账准备	275,125.27	171,648.33

类别	期末余额	期初余额
合计	5,918,283.24	6,163,650.53

1. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,193,408.51	100.00	275,125.27	4.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	6,193,408.51	100.00	275,125.27	4.44

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,335,298.86	100.00	171,648.33	2.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	6,335,298.86	100.00	171,648.33	2.71

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,246,553.93			3,184,470.47		
1 至 2 年	1,508,507.30			1,587,428.32		
2 至 3 年	1,060,496.19	5.00	53,024.81	534,697.61	5.00	26,734.88
3 至 4 年	534,697.61	10.00	53,469.76	608,270.46	10.00	60,827.05
4 年以上	843,153.48	20.00	168,630.70	420,432.00	20.00	84,086.40
合计	6,193,408.51		275,125.27	6,335,298.86		171,648.33

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	628,954.79	1,603,241.90

款项性质	期末余额	年初余额
员工借支	1,110,353.23	807,534.08
风险履约金	250,000.00	250,000.00
应收电费款	2,019,130.42	1,790,405.34
对关联方的往来款	1,087,450.87	1,335,173.47
备用金	808,290.33	
其他	289,228.87	548,944.07
合计	6,193,408.51	6,335,298.86

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
1、武汉琦逸管业有限公司	应收电费款	1,997,695.00	1-5年	32.26	172,333.18
2、黎志凌	员工借支	500,000.00	1年以内	8.07	
3、魏永星	关联方往来	497,256.52	1-2年	8.03	
4、钱稳	员工借支	405,000.00	1-2年	6.54	
5、黎阳	关联方往来	339,226.20	1-2年	5.48	
合计		3,739,177.72		60.38	172,333.18

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,558,778.61		3,558,778.61	3,096,269.35		3,096,269.35
在产品	5,753,560.77		5,753,560.77	2,274,535.38		2,274,535.38
库存商品	9,399,554.25		9,399,554.25	9,816,896.95		9,816,896.95
合计	18,711,893.63		18,711,893.63	15,187,701.68		15,187,701.68

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		13,124.90
预缴企业所得税	196,618.11	196,618.11
合计	196,618.11	209,743.01

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	4,488,347.18	7,423,715.02
合计	4,488,347.18	7,423,715.02

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	21,090,962.38	2,535,308.58	801,810.09	24,428,081.05
2. 本期增加金额	32,224.93	59,004.27	17,076.57	108,305.77
(1) 购置	32,224.93	59,004.27	17,076.57	108,305.77
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	21,123,187.31	2,594,312.85	818,886.66	24,536,386.82
二、累计折旧				
1. 期初余额	14,608,178.76	1,616,995.98	779,191.29	17,004,366.03
2. 本期增加金额	2,368,354.02	659,909.34	15,410.25	3,043,673.61
(1) 计提	2,368,354.02	659,909.34	15,410.25	3,043,673.61
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	16,976,532.78	2,276,905.32	794,601.54	20,048,039.64
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,146,654.53	317,407.53	24,285.12	4,488,347.18
2. 期初账面价值	6,482,783.62	918,312.60	22,618.80	7,423,715.02

(八) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	80,531.21	536,874.76	56,966.28	379,775.19
小 计	80,531.21	536,874.76	56,966.28	379,775.19

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额

年度	期末余额	期初余额
2022 年度	1,291,179.11	1,291,179.11
2023 年度	4,829,763.68	
合计	6,120,942.79	1,291,179.11

(九)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购房款	41,493,731.13	41,493,731.13
合计	41,493,731.13	41,493,731.13

注：其他非流动资产系公司向武汉金盛源投资管理有限公司购买仓库及办公楼，截止 2018 年 12 月 31 日尚未办理产权变更手续，系因政府重点公建项目“武汉四环”“景湖大道”“南部组群”的规划调整控制因素所致，解决方案江夏经济开发区政府正在协调制定中。

(十)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
担保&质押	28,000,000.00	
合计	28,000,000.00	

注：担保&质押借款系公司股东黎治国、黎阳以其持有武汉金盛源投资管理有限公司 2,000.00 万股权质押，并由黎治国、黎阳、武汉金盛源投资管理有限公司提供担保。

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	7,890,025.31	17,333,198.85
合计	7,890,025.31	17,333,198.85

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,379,822.48	16,742,816.70
1 年以上	1,510,202.83	590,382.15
合计	7,890,025.31	17,333,198.85

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	922,666.29	3,369,121.33
1年以上	467,025.53	220,587.32
合计	1,389,691.82	3,589,708.65

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		4,128,741.14	4,128,741.14	
离职后福利-设定提存计划		140,091.62	140,091.62	
合计		4,268,832.76	4,268,832.76	

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		3,701,165.69	3,701,165.69	
职工福利费		359,307.40	359,307.40	
社会保险费		68,268.05	68,268.05	
其中：医疗保险费		56,889.64	56,889.64	
工伤保险费		6,400.56	6,400.56	
生育保险费		4,977.85	4,977.85	
合计		4,128,741.14	4,128,741.14	

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		135,113.77	135,113.77	
失业保险费		4,977.85	4,977.85	
合计		140,091.62	140,091.62	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	25,325.28	
城市维护建设税	3,872.47	
个人所得税	992.84	3,285.13
教育费附加	2,489.44	

2019-007

税种	期末余额	期初余额
印花税	660.80	
合计	33,340.83	3,285.13

(十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	22,564,989.13	14,399,876.60
合计	22,564,989.13	14,399,876.60

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款	12,185,359.56	12,761,284.75
租金	6,612,885.69	
其他	3,766,743.88	1,638,591.85
合计	22,564,989.13	14,399,876.60

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
武汉金盛源投资管理有限公司	18,798,245.25	关联方借款及租金
合计	18,798,245.25	—

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,020,000.00						35,020,000.00

(十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	26,907,216.52			26,907,216.52
合计	26,907,216.52			26,907,216.52

(十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

2019-007

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	826,743.16			826,743.16
合计	826,743.16			826,743.16

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,482,423.53	
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	5,482,423.53	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-4,829,763.68	
减: 提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	652,659.85	

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	26,276,751.18	16,920,258.70	29,480,554.66	20,295,448.21
线路悬式复合绝缘子	22,546,927.84	14,828,982.79	26,423,274.13	18,230,672.32
其他	3,729,823.34	2,091,275.91	3,057,280.53	2,064,775.89
二、其他业务小计	26,392.87	811.40	19,634.15	32,242.49
合计	26,303,144.05	16,921,070.10	29,500,188.81	20,327,690.70

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	69,034.67	54,728.99
教育费附加	29,586.29	57,925.51
地方教育发展费	14,793.14	9,779.38
车船使用税	7,500.00	4,500.00
印花税	10,254.20	8,344.60
合计	131,168.30	135,278.48

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	527,098.85	578,356.06
运输费	627,771.23	966,854.52
装卸费	23,949.12	22,866.07
包装费		333,383.22
展览及广告费	301,866.32	198,673.22
业务招待费	122,946.34	269,518.03
差旅费	199,212.07	341,603.31
办公费	42,632.83	53,969.47
中标服务费	438,778.86	286,373.62
出口费用	54,344.03	
服务费	79,245.17	
其他	139,440.13	59,609.48
合计	2,557,284.95	3,111,207.00

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,633,545.11	1,839,647.80
保险费	6,097.92	4,750.00
修理费	10,374.72	4,353.00
办公费	79,900.98	826,797.89
差旅费	601,349.39	148,525.35
聘请中介机构费	417,663.86	214,260.99
业务招待费	773,464.80	206,175.70
佣金	2,989,000.00	
折旧及摊销	746,837.79	514,661.36
小车费	58,227.11	69,846.19
劳动保护费		2,015.00
水电费	37,509.21	40,168.00
房屋租赁费	2,413,939.25	2,212,001.21
会务费	232,126.50	
其他	64,393.64	938,180.56
合计	10,064,430.28	7,021,383.05

(二十四) 研发费用

2019-007

项目	本期发生额	上期发生额
±110KV 直流棒形悬式复合绝缘子	417,441.05	992,510.72
合计	417,441.05	992,510.72

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,389,150.08	125,812.49
减：利息收入	13,852.44	99,537.11
汇兑损失	135.98	243,566.32
减：汇兑收益	181,723.19	
手续费支出	30,713.41	12,114.71
合计	1,224,423.84	281,956.41

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	157,099.57	150,287.52
合计	157,099.57	150,287.52

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技型企业贷款贴息		147,500.00	与收益相关
外贸补助、科技创新补助	318,500.00		与收益相关
个税返还	949.38		与收益相关
合计	319,449.38	147,500.00	

(二十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,003.95	50,000.00	3,003.95
合计	3,003.95	50,000.00	3,003.95

(二十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		10,882.38
递延所得税费用	-23,564.93	-22,543.13
合计	-23,564.93	-11,660.75

(三十) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	956,315.32	819,876.51
其中：政府补助	318,500.00	517,500.00
收到的出口退税	449,808.05	197,239.98
利息收入	187,057.89	99,537.11
个税返还	949.38	1,699.42
其他		3,900.00
支付其他与经营活动有关的现金	10,038,389.23	7,930,898.00
其中：办公费	122,533.81	880,767.36
保险费	6,097.92	4,750.00
差旅费	800,561.46	490,128.66
房屋租赁费	2,413,939.25	2,212,001.21
服务费	133,589.20	
会务费	232,126.50	
聘请中介机构费	417,663.86	214,260.99
水电费	37,509.21	40,168.00
违约金	3,000.00	
小车费	59,890.37	69,846.19
修理费	10,374.72	4,353.00
研发费用	300,086.09	677,462.16
业务招待费	896,411.14	475,693.73
佣金	2,989,000.00	
运输费	627,771.23	966,854.52
展览及广告费	301,866.32	198,673.22
中标服务费	438,778.86	286,373.62
装卸费	23,949.12	22,866.07
包装费		333,383.22
手续费	30,713.41	12,114.71
其他	192,526.76	1,041,201.34

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	147,913.99	16,914,667.82
其中：收到非金融机构借款		15,761,284.75
收回保函保证金	147,913.99	1,153,383.07

(三十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,829,763.68	-1,958,264.90
加：资产减值准备	157,099.57	150,287.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,043,673.61	2,588,382.75
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,389,150.08	125,812.49
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,564.93	-22,543.13
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）	-3,524,191.95	-2,216,185.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,759,726.78	-4,408,565.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,434,761.26	6,156,259.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,982,085.34	415,183.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,046,986.00	5,378,749.18
减：现金的期初余额	5,378,749.18	6,582,288.39
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	3,668,236.82	-1,203,539.21

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,046,986.00	5,378,749.18
其中：库存现金	27,087.70	3,883.60
可随时用于支付的银行存款	9,019,898.30	5,374,865.58
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,046,986.00	5,378,749.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十二) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,109,607.77	6.8632	7,615,460.05
澳元	525.22	4.8250	2,534.19
应收账款			
其中：美元	92,725.48	6.8632	636,393.51
预收账款			
其中：美元	94,128.47	6.8632	646,022.52

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

公司实际控制人为黎治国，其直接持有公司 61.55%的股份。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黎阳	持有本公司 5%以上股份的公司股东，与黎治国系父子关系
黎璇	董事，与黎治国系叔侄关系
喻晓枫	副总经理，董事
贾小群	董事
张谦	财务负责人、董事会秘书
魏永星	监事会主席、非职工监事
朱建胜	非职工监事
周尧平	职工监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉金盛源投资管理有限公司	同一控制人

(三) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产	本期租赁费及物业管理费
武汉金盛源投资管理有限公司	武汉莱恩输变电设备股份有限公司	厂房	2,527,000.00

2. 关联担保情况

武汉金盛源投资管理有限公司、黎治国、黎阳为本公司借款提供担保，担保金额为 2,800.00 万元。

3. 关联方资金拆借情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计收到武汉金盛源投资管理有限公司拆入资金 12,185,359.56 元。

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	武汉金盛源投资管理有限公司	41,493,731.13		41,493,731.13	
其他应收款	黎阳	339,226.20		312,568.60	
其他应收款	喻晓枫			648,348.35	
其他应收款	贾小群	22,971.00		22,971.00	
其他应收款	魏永星	497,256.52		347,256.52	
其他应收款	朱建胜	227,997.15		27,000.00	
合计		42,581,182.00		42,851,875.60	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	武汉金盛源投资管理有限公司	18,798,245.25	16,847,170.44
其他应付款	喻晓枫	2,000,000.00	

七、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

报告期内，公司无需要披露的其他重要事项。

十、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	319,449.38	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,003.95	
3. 所得税影响额	-47,466.81	
合计	268,978.62	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-7.34	-2.83	-0.14	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.75	-3.50	-0.15	-0.07

二〇一九年四月十三日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室