



汉舟电气

NEEQ : 870974

四川汉舟电气股份有限公司

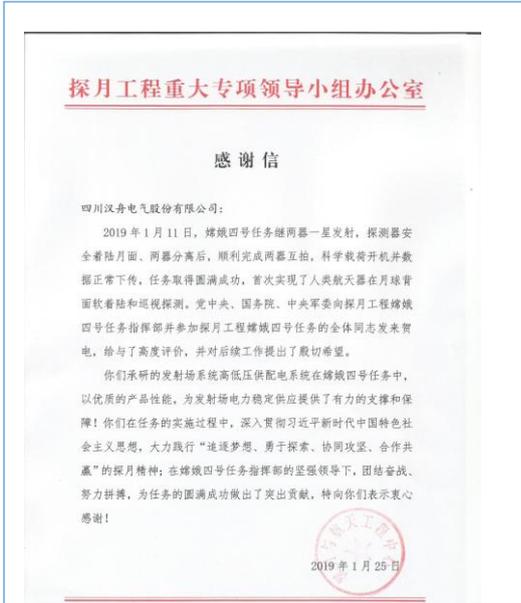
SICHUAN HABOAT ELECTRIC CO., LTD.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



公司圆满完成嫦娥四号发射场高低压供电系统任务，并收到探月与航天工程中心的感谢信。



公司获得深圳市地铁集团有限公司颁发的“2018年度优秀设备供应商”称号。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、汉舟电气	指	四川汉舟电气股份有限公司
主办券商/安信证券	指	安信证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股东大会	指	四川汉舟电气股份有限公司股东大会
董事会	指	四川汉舟电气股份有限公司董事会
监事会	指	四川汉舟电气股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《四川汉舟电气股份有限公司章程》
汉舟投资	指	汉舟投资有限公司
汉舟电建	指	四川汉舟电力建设有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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。

公司负责人郑学建、主管会计工作负责人黄明会及会计机构负责人黄明会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、宏观经济波动风险	公司所处行业为输配电及控制设备行业，整体需求受宏观经济波动影响较大，呈现出明显的正相关性。近年来国家不断加大在电力、城市轨道交通等领域的基础设施投资，市场为电气设备，尤其是输配电机械设备提供了更广阔的客户需求，输配电及控制设备行业也得到快速的发展。然而，倘若宏观经济出现结构性调整，国家在基础设施建设方面的投资力度减弱，电力、城市轨道交通等领域的固定资产投资势必也会降低，届时，整个行业的需求也会下降，行业发展会受到不利影响，进而影响到公司的持续发展。
2、供应商依赖风险	公司目前的业务主要集中在城市轨道交通领域，该领域主要由政府、大型国有工程企业等引导推动，这类客户对工程项目质量要求较高，对输配电及控制设备的产品质量也有较高的要求，因此，掌握领先技术的如施耐德、东芝等国际知名品牌企业或其国内授权生产商在工程招投标过程中往往占有优势。鉴于此，为保证公司在产品技术、质量方面的竞争优势，一方面公司主要的元器件等核心配件由施耐德等国际知名品牌企业

	<p>供应，另一方面公司与施耐德、东芝等企业长期合作，并持续获取其对公司的品牌授权。因此，公司对施耐德、东芝等国际知名企业在材料供应及品牌授权方面存在一定的依赖性。虽然公司与上述供应商保持长期合作关系，公司积极进行自有技术的研究开发和自有品牌的建设，但仍面临施耐德等供应商终止品牌授权或大幅提高授权费用导致公司产品竞争力下降或者经营成本增加的风险，也面临供应商核心材料供应不足或者供应质量出现波动，从而影响公司业务发展和竞争力的风险。</p>
3、产业政策变动风险	<p>公司主要从事高、低压成套开关及控制设备等输配电设备的研发、生产和销售，产品和技术均属于国家产业政策鼓励发展的方向。近年来，国家出台了多项行业扶持政策，制定了行业宏观规划，以期促进电力工业的快速发展、技术水平的不断进步、节能减排政策的深入推进。随着电网建设投资项目的持续增长，以及铁路电气化、城市轨道交通建设加大需求的拉动，我国输配电设备制造业迎来了难得的发展机遇。尽管如此，若国家支持电力行业发展特别是电网建设和改造的产业政策、城市轨道交通建设的政策等发生变化，致使行业发展速度放缓，或者政策执行力度放缓，将会影响本公司产品所处行业的发展，进而影响本公司的经济效益。</p>
4、业务收入季节性波动风险	<p>由于公司的产品主要用于地铁、城轨、机场等基础设施建设领域，上述行业企业一般都是在上年度下半年做预算，本年度上半年举行招投标、下订单并执行采购。该种迟滞因素引起的传导效应致使公司的业务收入上半年比较少，每年的下半年为业务增长的高峰期。因此，公司的业务收入存在一定的季节性波动风险。</p>
5、原材料质量控制风险	<p>公司产品所包含的电气配件的质量直接决定了公司产品质量，而公司下游产业对公司产品质量、稳定性要求极高，产品质量对公司市场声誉产生重大影响。公司所使用的电气配件均系外购，公司可能无法对原材料的质量、价格、稳定性进行直接控制。虽然公司所有产品包含的核心配件均向施耐德、东芝等国际知名电气供应商采购，并在采购合同中明确约定质保期限，最大限度保证产品质量，但仍可能存在公司采购原材料质量不佳导致公司产品质量下滑，影响公司业务乃至产生安全事故的风险。</p>
6、应收账款回收风险	<p>由于公司产品销售及安装订单主要通过公开招投标程序取</p>

	<p>得，相关业务金额较大，安装期限较长，且受到公司设备依附的基础项目进度的影响，因此公司应收账款账龄较长。截至 2018 年 12 月 31 日，账龄两年以上的应收账款余额为 10,597,303.55 元，占应收账款余额比例为 8.75%，应收账款账龄较长增加了公司发生坏账的风险，虽然公司已经逐步增加收款力度，但仍可能存在大额应收账款发生坏账，公司现金流过度紧张的风险。</p>
7、市场竞争风险	<p>公司主要产品是高低压成套开关设备，主要应用于电力系统、铁路电气化、城市轨道交通和高层建筑的承建企业等，市场范围较为广阔。目前我国输配电设备行业集中程度很低，行业内企业数量超过 5,000 家，由于技术层面已比较成熟，企业之间的产品同质化程度较高，市场竞争激烈。若未来公司因技术不能保持创新性或管理能力不能适应市场发展的需要，公司在激烈的市场竞争中将面临较大的市场竞争风险。</p>
8、公司治理风险	<p>股份公司设立后,逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应股份公司现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的差异,公司申请股份在全国中小企业股份转让系统挂牌,股转系统的各项规章制度也对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于各项新制度和新的治理模式仍在学习和理解之中,对于新制度的贯彻执行水平仍需持续的提高。公司的持续发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川汉舟电气股份有限公司
英文名称及缩写	SICHUAN HABOAT ELECTRIC CO.,LTD.
证券简称	汉舟电气
证券代码	870974
法定代表人	郑学建
办公地址	四川省广汉市向阳镇广木路

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄明会
职务	董事、财务负责人、董事会秘书
电话	13708102212
传真	0838-5400318
电子邮箱	hmh@haboat.com
公司网址	www.haboat.com
联系地址及邮政编码	联系地址：四川省广汉市向阳镇广木路；邮编：618300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2009年4月20日
挂牌时间	2017年2月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3823 配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	40.5kV 及以下高、低压成套开关设备等输配电及控制设备的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	66,060,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：郑学建；无一致行动人

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	91510600214262049U	否
注册地址	四川省广汉市向阳镇广木路	否
注册资本（元）	66,060,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
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	鲁友国、孙秀清
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 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	290,827,087.21	152,548,311.64	90.65%
毛利率%	17.70%	21.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,973,754.65	7,195,756.61	177.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,375,072.06	6,953,328.25	178.64%
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）	15.03%	6.03%	-
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）	14.58%	5.83%	-
基本每股收益	0.30	0.11	172.73%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	270,818,263.33	215,497,080.00	25.67%
负债总计	127,979,378.82	92,631,950.14	38.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	142,838,884.51	122,865,129.86	16.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.16	1.86	16.13%
资产负债率%（母公司）	43.69%	42.99%	-
资产负债率%（合并）	47.26%	42.99%	-
流动比率	1.96	2.15	-
利息保障倍数	17.98	6.85	-

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	22,454,242.64	3,881,898.25	478.43%
应收账款周转率	2.94	1.77	-
存货周转率	8.95	6.19	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.67%	20.44%	-
营业收入增长率%	90.65%	-2.63%	-
净利润增长率%	177.58%	4.04%	-

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	66,060,000	66,060,000	-
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	676,233.78
企业取得子公司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	48,151.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,053.20
非经常性损益合计	704,332.46
所得税影响数	105,649.87
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	598,682.59

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	4,087,706.68	-	-	-

应收账款	86,972,379.72	-	-	-
应收票据及应收账款	-	91,060,086.40	-	-
应付利息	38,463.33	-	-	-
其他应付款	34,000.00	72,463.33	-	-
管理费用	14,864,037.91	9,211,818.50	-	-
研发费用	-	5,652,219.41	-	-

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。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司属于输配电及控制设备制造行业的生产商，主要从事 40.5kV 及以下高低压成套设备和箱式变电站等输配电及控制设备的研发、生产和销售。公司通过自主研发，在高低压成套开关和控制设备的高安全性、高可靠性方面取得了专利技术共 35 项，同时，公司拥有 6 项业务许可资质，产品取得国家强制认证证书共计 35 项，主要产品获得了国际电工委员会电工产品安全认证组织和欧盟产品安全认证。公司产品已成功运用在轨道交通、卫星发射中心、数据中心、核反应堆等重大项目及工业、建筑、能源及基础设施等领域。

公司主要客户为各大城市轨道交通建设公司、基础设施建设公司及大型民营企业等。公司是中高端配电系统解决方案的知名提供商，拥有 10KV 高压供电、400V 智能配电、智能环控、低压动照、综合监控等系统解决方案能力，据此赢得了北京、深圳、成都、重庆等特大型城市轨交系统的认可，为全国数十条地铁、轻轨提供了高可靠性、高安全性的智能化高、低压成套开关设备和控制设备。同时，公司通过了相关客户的审核，获得了中石油、中石化、中海油、军队采购、中国移动等物资采购平台的入围；也成为世界著名企业高低压成套开关设备和控制设备的正式供应商，如拉法基豪瑞、华为、施耐德等。公司以优质的产品、完美的解决方案、完善的售后服务赢得了用户的一致好评，并树立了“汉舟”良好的信誉度和业内知名度。

公司销售主要采用直销模式，订单主要通过参与客户招投标的方式获得；同时，为了拓展海外业务，公司采用与华为、施耐德等著名第三方企业合作的销售模式。借助于第三方企业的声誉优势，由第三方企业获取整个项目订单，之后第三方企业与公司签订销售合同。另外，公司还通过与世界 500 强企业签订战略合作协议，辐射其在全球的需求，如公司与拉法基豪瑞签订战略合作协议，在其集团内的全球众多工厂提供高低压成套开关设备和控制设备。公司采用订单式生产模式，按照客户要求制定技术方案，采购原材料、组织生产、调试安装设备最终协助用户完成验收。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

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，公司管理层按照年初制定的战略和经营计划开展生产经营活动，圆满完成 2018 年度的预期目标。

2018 年度公司实现营业收入 29,082.71 万元，较上年同期增长 90.65%。先后中标成都地铁 6 号线、8 号线、10 号线、17 号线，深圳地铁 10 号线等轨交项目，华为眉山、锦州、石家庄、保定、怀来、国电南自等重大数据中心项目；在电子厂房领域，中标坚永机电、信利等重大项目；除此之外，沃尔沃、永祥多晶硅、川天化、中国巨石、拉法基、苏伊士、成都飞机公司的配电项目也相继中标。公司先后获得深圳地铁、成都地铁业主颁发的先进供应商、最佳管理奖、先进个人等奖项，产品的交付、质量、服务都取得了用户认可和赞赏。

2018 年公司取得了 2 项发明专利和 6 项实用新型专利证书；全资收购拥有电力安装承包资质的四川汉舟电力建设有限公司；公司通过国家安全生产监督局审查，获得安全生产标准化三级企业证书；2018 年 12 月，公司再次获得“四川省守合同重信用企业”称号。

报告期内，公司管理层按照年初制定的战略和经营计划开展生产经营活动，圆满实现了 2018 年度的预期目标。

(二) 行业情况

2018 年，城市轨道交通基础设施建设投资呈上升趋势。目前全国正在施工建设的地铁线路超过 70 条，总投资额达 8,000 多亿。截止 2018 年 12 月，全国有 43 个城市的轨道交通建设规划获得批复，规划总里程约 8,600 公里，投资额达 1.5 万亿以上。水电是中国目前开发程度最高、技术相对成熟的清洁可再生能源，“十三五”期间我国电力工业投资规模将达到 7.17 万亿元，比“十二五”增长 16.4%，其中电网投资 3.5 万亿元。在“十三五”电力规划中将 2020 年风电装机目标确定为 2.5 亿千瓦，到 2020 年计划实现总装机 1.5 亿千瓦的目标。预计到 2020 年，我国常规水电装机达到 3.5 亿千瓦左右。核电在确保安全的前提下，预计到 2020 年装机容量达到 5,800 万千瓦，在建容量达到 3,000 万千瓦以上。轨道交通、电力工业巨大投资将为包括高低压成套开关设备在内的输配电及控制设备制造业创造较大需求。

公司从事高、低压成套开关设备等输配电及控制设备的研发、生产和销售，产品和技术均属于国家产业政策鼓励发展的方向。随着国家电力、轨道交通、城镇改造等基础设施建设的飞速发展，输配电及控制设备制造行业将迎来巨大机遇。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	92,733,429.96	34.24%	76,008,287.87	35.27%	22.00%
应收票据及应收账款	119,658,521.83	44.18%	91,060,086.40	42.26%	31.41%
存货	31,757,079.84	11.73%	21,710,816.08	10.07%	46.27%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	14,449,351.85	5.34%	14,485,589.69	6.72%	-0.25%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	23,800,000.00	8.79%	24,800,000.00	11.51%	-4.03%
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	80,606,723.70	29.76%	53,286,100.17	24.73%	51.27%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据及应收账款

报告期末公司应收票据及应收账款余额较上年期末增加 28,598,435.43 元，增长 31.41%，主要因为公司销售订单量的增加。同时，公司为抢占市场份额，对客户群体进行战略调整，优先承接长期、大型集团客户的订单，逐步减少小型客户订单。该类型订单主要为工程项目配套，涉及金额较大、施工期限较长，公司一般按工程进度收取货款，其回款期限较长导致应收账款增加较大。

2、存货

报告期末公司存货余额 31,757,079.84 元，较上年期末增加 10,046,263.76 元，增长 46.27%，主要原因是公司销售订单量的增加。2018 年公司陆续承接北京地铁、深圳地铁、成都地铁等城市轨道交通建设项目，同时与华为、施耐德等大型集团客户展开良好的合作。下半年华为墨西哥数据中心、施耐德 LXY 项目、成飞 611 项目、成都地铁 10 号线、深圳地铁 10 号线、北京地铁新机场线项目等几个大型项目集中备货导致库存增加。

3、应付票据及应付账款

报告期末公司应付票据及应付账款余额较上年期末增加 27,320,623.53 元，增长 51.27%，主要原因是公司销售订单量的增加影响了相应的采购订单。同时，公司优化供应商，对有资金实力、产品技术质量过硬的核心供应商保持长期合作关系，既保证了原材料质量，也减少了资金占用。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 47.26%，与 2017 年 12 月 31 日的 42.99% 相比增加了 4.27 个百分点，整体资产负债率良好；流动资产占总资产的 92.32%，资产流动性较强；流动比率和速动比率分别为 1.96 和 1.71，偿债能力较强。截至报告期末，公司各项资产正常使用，资产质量较好。

报告期末，其他科目较上年末余额没有重大变动。

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	290,827,087.21	-	152,548,311.64	-	90.65%
营业成本	239,344,807.79	82.30%	119,967,540.55	78.64%	99.51%
毛利率%	17.70%	-	21.36%	-	-
管理费用	10,055,589.85	3.46%	9,211,818.50	6.04%	9.16%
研发费用	8,036,065.27	2.76%	5,652,219.41	3.71%	42.18%
销售费用	10,575,696.74	3.64%	6,613,125.51	4.34%	59.92%
财务费用	-114,237.40	-	1,959,362.79	1.28%	-105.83%
资产减值损失	-1,209,105.70	-	-421,260.65	-	-187.02%
其他收益	64,833.78	0.02%	82,907.42	0.05%	-21.80%
投资收益	-78,052.95	-	-17,640.55	-	-342.46%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	3,795.00	-	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	22,608,557.47	7.77%	8,532,677.34	5.59%	164.96%
营业外收入	659,551.88	0.23%	59,800.00	0.04%	1,002.93%
营业外支出	20,053.20	0.01%	4,000.00	-	401.33%
净利润	19,973,754.65	6.87%	7,195,756.61	4.72%	177.58%

项目重大变动原因:

1、营业收入

2018 年公司实现营业收入 29,082.71 万元，较上年同期增长 90.65%，主要原因是公司销售订单量的增加。公司近年来不断调整策略，以长期、大型集团客户为主，在多城市、多领域拓展市场并获取订单。2018 年公司陆续承接北京地铁、深圳地铁、成都地铁等城市轨道交通建设项目，同时与华为、施耐德等大型集团客户展开良好的合作，提高了数据中心、电子通讯、工业基础设施建设等行业领域的订单量。

2、营业成本

报告期公司营业成本 23,934.48 万元，较上年同期增长 99.51%，主要原因是公司营业收入增长，结转的营业成本相应呈上升趋势，同时，原材料价格、直接人工费用上涨也使得营业成本有所增长

3、毛利率

2018 年公司毛利率 17.70%，较上年同期下降 3.66 个百分点，主要系原材料价格、直接人工费用上涨及公司优化客户资源、稳定目标客户，对资金实力雄厚、市场占有率高的长期、大型集团客户做出部分让利所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	290,685,226.00	152,445,700.11	90.68%
其他业务收入	141,861.21	102,611.53	38.25%
主营业务成本	239,344,807.79	119,967,540.55	99.51%
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%
成套配电设备	288,414,932.90	99.17%	148,946,552.27	97.64%
零配件销售安装	1,121,872.91	0.39%	1,602,971.44	1.05%
设备维修维护服务	1,148,420.19	0.39%	1,896,176.40	1.24%
其他	141,861.21	0.05%	102,611.53	0.07%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北地区	39,242,509.63	13.48%	53,170,469.14	34.85%
华东地区	16,589,948.90	5.71%	13,560,086.34	8.89%
中南地区	103,229,278.49	35.50%	28,892,356.30	18.94%
西南地区	69,539,103.95	23.91%	28,251,722.03	18.52%
西北地区	56,691,548.24	19.49%	25,567,311.48	16.76%
国外地区	5,534,698.00	1.91%	3,106,366.35	2.04%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入占营业收入比例为 99.95%，主营业务突出，主营业务收入构成无重大变化。其他业务收入为废料销售收入，金额较小，对公司无重大影响。

报告期内，中南地区营业收入较上年增加 74,336,922.19 元，同比增长 257.29%，主要是 2018 年度深圳地铁项目、华为数据中心项目的订单大幅增加；西南地区营业收入较上年增加 41,287,381.92 元，同比增长 146.14%，主要是 2018 年度公司与成都地铁项目签订的订单增加；西北地区营业收入较上年增加 31,124,236.76 元，同比增长 121.73%，主要是 2018 年度公司加强与施耐德电气设备工程(西安)有限公司的合作，销售订单大幅增加；2018 年国外地区较上一年增长 78.17%，主要是拉法基海外订单的增加所致；其他区域收入较上年没有重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	华为技术有限公司	61,395,137.00	21.11%	否
2	施耐德电气设备工程(西安)有限公司	55,289,396.46	19.01%	否
3	中国巨石股份有限公司	38,596,893.69	13.27%	否

4	深圳市赛为智能股份有限公司	22,068,965.50	7.59%	否
5	中国中铁股份有限公司	19,990,758.12	6.87%	否
合计		197,341,150.77	67.85%	-

(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	施耐德电气(中国)有限公司	49,805,541.82	24.87%	否
2	成都贝德铜业有限公司	36,260,246.87	18.11%	否
3	施耐德电气设备工程(西安)有限公司	17,785,882.69	8.88%	否
4	四川倍思特电力电气有限公司	10,651,267.40	5.32%	否
5	西门子(中国)有限公司	4,166,992.54	2.08%	否
合计		118,669,931.32	59.26%	-

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	22,454,242.64	3,881,898.25	478.43%
投资活动产生的现金流量净额	-1,746,638.57	-1,028,572.61	-69.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,584,592.67	4,036,106.52	-337.47%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

2018 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 22,454,242.64 元，较上年同期增长 478.43%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加。(1)营业收入增长：2018 年度营业收入为 290,827,087.21 元，2017 年度营业收入为 152,548,311.64 元，同比增长 90.65%；(2)应收票据及应收账款增加：2018 年末应收票据及应收账款余额为 119,658,521.83 元，2017 年末应收票据及应收账款余额为 91,060,086.40 元，同比增长 31.41%。

2、投资活动产生的现金流量净额

2018 年度投资活动产生的现金流量净额为-1,746,638.57 元，较上年同期降低 69.81%，主要原因是 2018 年公司为满足客户需求、提高产能，购进生产设备支付现金所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额

2018 年度筹资活动产生的现金流量净额为-9,584,592.67 元，较上年同期降低 337.47%，主要是支付的保证金增加。公司城市轨道交通建设类销售订单主要通过公开招投标程序取得，招投标过程中都会支付一定金额的保证金。2018 年公司多次参与北京轨道交通、深圳地铁、成都地铁等大型项目的投标，支付保证金 14,079,441.27 元，2017 年度参与的轨道交通建设大型投标项目相对较少，支付保证金 3,508,908.24 元。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

截止报告期末，公司存在控股子公司 1 家，为四川汉舟电力建设有限公司；公司无参股公司。

报告期内，公司取得子公司 1 家，即四川汉舟电力建设有限公司；无处置子公司情况发生。

四川汉舟电力建设有限公司成立于 2014 年 5 月 16 日，统一社会信用代码：9151000009957269XA，经营范围：电力工程、送变电工程、机电设备安装工程、城市及道路照明工程、防腐保温工程、消防设施工程、建筑智能化工程、房屋建筑工程、市政公用工程、园林绿化工程、建筑装修装饰工程；建筑工程机械与设备租赁；商品批发与零售；商务服务业；房地产开发经营；物业管理；电气机械和器材制造业；建筑劳务分包。

公司于 2018 年 8 月 24 日召开董事会，审议通过以汉舟电建截止 2018 年 7 月 31 日经审计的净资产账面价值 7,017,515.26 元为基准，收购熊玉华、王义兴、郑凌峰、李汉林、黄阳眉、叶开萌、龚方智所持有的汉舟电建 100% 股权。

报告期末，汉舟电建资产总额为 23,326,722.64 元，占合并报表资产总额的 8.61%，净利润为 3,471,255.17 元，占合并报表净利润的 17.38%。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年年末，公司交易性金融资产余额 599,634.71 元，系本公司为减小原材料铜在现货市场上的价格波动风险，利用期货市场锁定铜价而购买的期铜合约。公司主营产品使用的主要辅助材料为铜排，因对该材料的需求量较大，公司接到订单后对铜排的需求量进行估计，并在金融市场上买入期铜合约，对铜价波动进行部分套期，锁定采购价格，降低金属铜价格波动带来的风险。截至报告期末，公司利用闲置资金进行期货投资总金额 107.75 万元，报告期确认投资收益 -78,052.95 元。

(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

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	4,087,706.68	-	-	-
应收账款	86,972,379.72	-	-	-
应收票据及应收账款	-	91,060,086.40	-	-
应付利息	38,463.33	-	-	-
其他应付款	34,000.00	72,463.33	-	-
管理费用	14,864,037.91	9,211,818.50	-	-
研发费用	-	5,652,219.41	-	-

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。

（七）合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川汉舟电力建设有限公司	2018年8月31日	701.75 万元	100.00	购买	2018年8月31日	工商变更	20,438,560.25	3,423,103.29

2. 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	四川汉舟电力建设有限公司
现金	7,017,515.26
合并成本合计	7,017,515.26
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,065,667.14
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	48,151.88

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

公司名称	四川汉舟电力建设有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	583,640.91	583,640.91
应收款项	34,148,831.39	34,148,831.39
预付账款	6,141,252.12	6,141,252.12
其他应收款	2,592,371.71	2,592,371.71
固定资产	218,009.29	218,009.29
无形资产	552,749.17	552,749.17
递延所得税资产	12,426.67	12,426.67
负债：		
应付款项	29,926,917.36	29,926,917.36

预收账款	120,000.00	120,000.00
应付职工薪酬	22,360.00	22,360.00
应交税费	985,356.32	985,356.32
其他应付款	6,128,980.44	6,128,980.44
净资产：		
取得的归属于收购方份额	7,065,667.14	7,065,667.14

(八) 企业社会责任

公司响应国家“万企帮万村”、“精准扶贫”的号召，与德阳市中江县石泉乡金家坪村、黄鹿镇飞翔村结成帮扶对子，通过捐赠扶贫、就业扶贫等方式帮扶，逐步改善和提高结对村群众的就业质量、生活质量。公司诚信经营、依法纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况；不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况；不存在主要生产、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）的情况。

因此，公司拥有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

1、宏观经济波动风险

公司所处行业为输配电及控制设备行业，整体需求受宏观经济波动影响较大，行业的发展呈现出一定的波动性特征。随着近年来国家不断加大在电力、城市轨道交通等领域的基础设施投资，市场为电气机械，尤其是输配电机械设备的研发和制造提供了更广阔的客户需求，输配电及控制设备行业也得到快速的发展。倘若宏观经济增速放缓，国家在基础设施建设方面的投入的下调，电力、城市轨道交通等领域的固定资产投资势必也会降低，届时，整个行业的需求也会下降，整个行业的发展会受到不利影响，

进而影响到公司的健康发展。

应对措施：公司密切关注国内外宏观经济发展态势，预判宏观经济走势，提前做好抵御经济波动的准备工作，改善公司现金流状况，以免经济波动造成公司资金链断裂。

2、供应商依赖风险

公司目前的业务开展主要集中在城市轨道交通领域，该领域的业务主要由政府、大型国有工程企业等引导推动，这类客户对工程项目质量要求较高，对输配电及控制设备的产品质量也有较高的要求，因此，掌握领先技术的如施耐德、东芝等国际知名品牌企业或其国内授权生产商在工程招投标过程中往往占有优势。鉴于此，为保证公司在产品技术、质量方面的竞争优势，一方面公司主要的元器件等核心配件由施耐德等国际知名品牌企业供应，另一方面公司与施耐德、东芝等企业长期合作，并持续获取其对公司的品牌授权。因此，公司对施耐德、东芝等国际知名企业在材料供应及品牌授权方面存在一定的依赖性。虽然公司与上述供应商保持长期合作关系，公司积极进行自有技术的研究开发和自有品牌的建设，但仍面临施耐德等供应商终止品牌授权或大幅提高授权费用导致公司产品竞争力下降或者经营成本增加的风险，也面临供应商核心材料供应不足或者供应质量出现波动，从而影响公司业务发展和竞争力的风险。

应对措施：公司通过与若干个国际知名电气设备供应商建立战略合作关系，进行品牌授权合作，有效降低对单一电气设备供应商品牌的依赖性。

3、产业政策变动风险

公司主要从事高、低压成套开关及控制设备等输配电设备的研发、生产和销售，产品和技术均属于国家产业政策鼓励发展的方向。近年来，国家出台了多项行业扶持政策，制定了行业宏观规划，以期促进电力工业的快速发展、技术水平的不断进步、节能减排政策的深入推进。随着电网建设投资项目的持续增长，以及铁路电气化、城市轨道交通建设加大需求的拉动，我国输配电设备制造业迎来了难得的发展机遇。尽管如此，若国家支持电力行业发展特别是电网建设和改造的产业政策、城市轨道交通建设的政策等发生变化，致使行业发展速度放缓，或者政策执行力度放缓，将会影响本公司产品所处行业的发展，进而影响本公司的经济效益。

应对措施：公司积极拓展产品应用领域，目前公司产品应用领域广泛，涉及城市轨道交通、核电、航天、军工、汽车制造、新能源领域，通过对不同应用领域业务的拓展，有效降低了单一产业政策变动对公司经营业务产生的风险。

4、业务收入季节性波动风险

由于公司的产品主要用于地铁、城轨、机场等基础设施建设领域，上述行业企业一般都是在上年度下半年做预算，本年度上半年举行招投标、下订单并执行采购。该种迟滞因素引起的传导效应致使公司的业务收入上半年比较少，每年的下半年为业务增长的高峰期。因此，公司的业务收入存在一定的季节性波动风险。

应对措施：公司积极拓展产品应用领域，目前公司产品应用领域扩展到除地铁、轨交等外的新能源、汽车制造、房地产等行业领域，客户亦相应向民营企业倾斜。通过对不同应用领域业务的拓展，公司有效降低了季节性波动对业务收入带来的风险。

5、原材料质量控制风险

公司产品所包含的电气配件的质量直接决定了公司产品质量，而公司下游产业对公司产品质量、稳定性要求极高，产品质量对公司市场声誉产生重大影响。公司所使用的电气配件均系外购，公司可能无法对原材料的质量、价格、稳定性进行直接控制。虽然公司所有产品包含的核心配件均向施耐德、东芝等国际知名电气供应商采购，并在采购合同中明确约定质保期限，最大限度保证产品质量，但仍可能存在公司采购原材料质量不佳，导致公司产品质量下滑，影响公司业务乃至产生安全事故的风险。

应对措施：公司产品对应的核心电气配件均向国际知名电气设备供应商采购，并在采购合同中约定产品质量条款，从源头上最大限度间接控制原材料质量。

6、应收账款回收风险

由于公司产品销售及安装订单主要通过公开招投标程序取得，相关业务金额较大，安装期限较长，且受到公司设备依附的基础项目进度的影响，因此公司应收账款账龄较长，截至 2018 年 12 月 31 日，账龄两年以上的应收账款余额为 10,597,303.55 元，占应收账款余额比例达到 8.75%，应收账款账龄较长增加了公司发生坏账的风险，虽然公司已经逐步增加收账力度，但仍可能存在大额应收账款发生坏账，公司发生资金断裂的风险。

应对措施：公司通过建立客户名册，对客户历年的付款情况，信用状况进行跟踪评估，逐步淘汰信用状况较差，催款难度较大的客户，业务聚焦在信用较好，资产质量优良的集团客户，优化客户群体，降低坏账风险。

7、市场竞争风险

公司主要产品是高低压成套开关设备，主要应用于电力系统的相关单位、铁路电气化、城市轨道交通和高层建筑的承建企业等，市场范围较为广阔。目前我国输配电设备行业集中程度很低，行业内企业数量超过 5,000 家，由于技术层面已比较成熟，企业之间的产品同质化程度较高，市场竞争激烈。若未来公司因技术不能保持创新性或管理能力不能适应市场发展的需要，公司在激烈的市场竞争中将面临较大的市场竞争风险。

应对措施：公司一直坚持产品质量至上，在研发、设计、生产过程中重点关注产品的安全性、可靠性及稳定性，使得公司产品在市场上具有一定的品牌声誉，在一定程度上抵御了市场竞争风险。

8、公司治理风险

股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应股份公司现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的差异，公司申请股份在全国中小企业股份转让系统挂牌，股转系统的各项规章制度也对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于各项新制度和新的治理模式仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需持续的提高。公司的持续发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司整体改制后，对公司的经营理念、组织架构、业务流程及控制系统进行全面梳理、整合，形成一套与公司发展相适宜的治理结构及企业文化，聘请专业机构对公司治理进行辅导，使公司运作更加规范，满足发展需要。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-

2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
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）	100,000,000.00	48,600,000.00
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	-	-

财务资助的具体情况：公司实际控制人、董事长郑学建及其配偶吴建秀，董事叶春志及其配偶吴建学，以信用担保、抵押担保等方式为公司向银行申请授信提供连带责任担保。公司无需对该担保提供反担保、无需支付相关费用。

（三） 承诺事项的履行情况

公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于避免和规范关联交易的承诺函》。报告期内，公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员严格遵守以上承诺，未发生不履行或者违背上述承诺的情形。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	15,307,901.27	5.65%	保函保证金
固定资产	抵押	7,052,821.39	2.60%	短期借款抵押
无形资产	抵押	1,118,402.57	0.41%	短期借款抵押
总计	-	23,479,125.23	8.66%	-

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	21,704,166	32.86%	-	21,704,166	32.86%
	其中：控股股东、实际控制人	7,575,000	11.47%	-	7,575,000	11.47%
	董事、监事、高管	5,492,500	8.31%	-	5,492,500	8.31%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	44,355,834	67.14%	-	44,355,834	67.14%
	其中：控股股东、实际控制人	22,725,000	34.40%	-	22,725,000	34.40%
	董事、监事、高管	16,477,500	24.94%	-	16,477,500	24.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		66,060,000	-	0	66,060,000	-
普通股股东人数		6				

公司实际控制人郑学建的股份列示在控股股东、实际控制人项上，不再计入董事、监事、高管项目。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑学建	30,300,000	-	30,300,000	45.87%	22,725,000	7,575,000
2	叶春志	16,700,000	-	16,700,000	25.28%	12,525,000	4,175,000
3	汉舟投资有限公司	7,730,000	-	7,730,000	11.70%	5,153,334	2,576,666
4	黄明会	5,270,000	-	5,270,000	7.98%	3,952,500	1,317,500
5	四川群益股权投资管理合伙企业(有限合伙)	3,060,000	-	3,060,000	4.63%	-	3,060,000
合计		63,060,000	0	63,060,000	95.46%	44,355,834	18,704,166

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

郑学建、叶春志及黄明会为汉舟投资的股东，分别持有汉舟投资 57.97%、31.95%及 10.08%的股权；郑学建之配偶与叶春志之配偶为姐妹关系。除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为郑学建。郑学建直接持有公司 45.87% 的股份；同时，郑学建为公司股东汉舟投资有限公司的控股股东，持有汉舟投资 57.97% 的出资份额，汉舟投资直接持有公司 11.70% 的股份。郑学建以所持有的公司股份能够实际支配本公司行为，对公司构成实际控制，为公司实际控制人。

郑学建，男，1954 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1983 年 8 月至 1993 年 2 月任广汉市低压电器厂厂长；1986 年 7 月至 2009 年 3 月任四川天府电力电容器厂（后变更为四川电气设备成套厂）厂长；2009 年 4 月至 2015 年 12 月任四川汉舟电气有限公司董事长；2016 年 1 月至今任四川汉舟电气股份有限公司董事长。

报告期内，公司实际控制人一直为郑学建，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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押借款	中国工商银行股份有限公司	5,900,000.00	4.785%	2018.04.25-2019.04.24	否
抵押借款	中国工商银行股份有限公司	8,900,000.00	4.785%	2018.09.18-2019.09.17	否
保证借款	长城华西银行股份有限公司广汉支行	9,000,000.00	6.15%	2018.05.25-2019.05.24	否
合计	-	23,800,000.00	-	-	-

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

2018年5月8日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》。由于2018年公司销售订单量增加，导致公司资金使用量大幅增长，公司无法在规定期限内完成权益分派工作。为了公司稳健积极的发展，公司于2018年7月4日及2018年7月23日分别召开了第一届董事会第十一次会议及2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于取消2017年度利润分配预案的议案》，将2017年度利润分配预案予以取消。

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
郑学建	董事长	男	1954年3月	专科	2016.01.06-2019.01.05	是
叶春志	副董事长	男	1965年8月	本科	2016.01.06-2019.01.05	是
黄明会	董事、财务负责人、 董事会秘书	女	1965年7月	本科	2016.01.06-2019.01.05	是
吴晶	董事、总经理	男	1984年4月	本科	2016.01.06-2019.01.05	是
王泊志	董事	男	1974年2月	本科	2016.01.06-2019.01.05	是
李明宏	监事会主席	男	1976年1月	本科	2016.01.06-2019.01.05	是
阳见华	职工代表监事	女	1978年6月	专科	2016.01.06-2019.01.05	是
魏小莲	监事	女	1981年11月	专科	2016.04.01-2019.01.05	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长及实际控制人郑学建之配偶与副董事长叶春志之配偶为姐妹关系；公司总经理吴晶之父与郑学建之配偶，与叶春志之配偶为兄妹关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
郑学建	董事长	30,300,000	-	30,300,000	45.87%	-
叶春志	副董事长	16,700,000	-	16,700,000	25.28%	-
黄明会	董事、财务负责人、董 事会秘书	5,270,000	-	5,270,000	7.98%	-
吴晶	董事、总经理	-	-	-	-	-
王泊志	董事	-	-	-	-	-
李明宏	监事会主席	-	-	-	-	-
阳见华	职工代表监事	-	-	-	-	-
魏小莲	监事	-	-	-	-	-
合计	-	52,270,000	0	52,270,000	79.13%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	48	50
生产人员	158	170
销售人员	41	41
技术人员	54	50
财务人员	5	5
员工总计	306	316

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	36	38
专科	76	77
专科以下	194	201
员工总计	306	316

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动和人才引进

报告期内，公司正式员工流失率低，人员变动处于合理水平。截至报告期末，公司在职员工 316 人。为确保公司生产经营的稳健发展，公司采取一系列措施确保团队的稳定，包括强化劳动合同管理、按时缴纳“五险一金”、为员工提供福利保障、丰富员工文化生活等。在人才引进方面，公司采取内部培训和外部引进两种方式，优化薪酬福利结构，利用更有竞争优势的薪酬福利体系吸引优秀的人才加入。

2、员工培训

公司坚持“以人为本”的原则，重视员工培训和对企业文化的理解，根据不同岗位的要求，采取内培和外培结合的方式，有计划的对员工进行培训，包括新员工培训、岗位技能、专业知识培训等。鼓励员工继续学习相关知识，持续不断的提升员工素质和能力，为员工的再教育提供了良好的物质和精神依托。

3、员工薪酬政策

公司薪酬制度合理有效，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与全体员工依法签订劳动合同，按时足额支付员工薪酬并按时缴纳“五险一金”。年末根据公司业绩及个人表现发放年终奖金，以提高员工的工作积极性。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规及全国中小企业股份转让系统公司相关规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，建立了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理机制。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。

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

经董事会评估认为，报告期内，公司治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司关联交易、重要的人事变动、投融资等重大决策严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》等法律法规及有关内控制度的要求和程序，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

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	6	<p>1、第一届董事会第九次会议 审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第十次会议 审议通过《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于聘请 2018 年度审计机构的议案》等议案。</p> <p>3、第一届董事会第十一次会议 审议通过《关于取消 2017 年度利润分配预案的议案》。</p> <p>4、第一届董事会第十二次会议 审议通过《关于四川汉舟电气股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。</p> <p>5、第一届董事会第十三次会议 审议通过《关于公司收购四川汉舟电力建设有限公司股权的议案》。</p> <p>6、第一届董事会第十四次会议 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第六次会议 审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于聘请 2018 年度审计机构的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第七次会议 审议通过《关于四川汉舟电气股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。</p> <p>3、第一届监事会第八次会议 审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2018 年度第一次临时股东大会 审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易</p>

		<p>的议案》。</p> <p>2、2017 年年度股东大会 审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于聘请 2018 年度审计机构的议案》。</p> <p>3、2018 年度第二次临时股东大会 审议通过《关于取消 2017 年度利润分配预案的议案》。</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，公司遵循相关法律法规及《公司章程》规定，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、表决和决议等程序符合相关法律法规和《公司章程》的有关规定，三会运作规范，股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并行使权力和履行义务。

(三) 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，由董事会秘书担任投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，并对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等做出相应的规定。公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求真实、准确、完整的进行信息披露，保护投资者权益。

(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

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、 公司资产独立完整

公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形，公司的各项资产权利不存在产权归属纠纷或潜在纠纷。

2、 公司人员独立

公司已与所有与公司建立劳动关系的员工签订了劳动合同，公司的董事、监事均根据《公司法》和《公司章程》的规定选举产生，通过合法程序进行，公司的高级管理人员均由董事会聘任或辞退，公司的高级管理人员不存在在实际控制人及其控制的企业担任董事、监事之外的其他职务或领薪的情形。

3、 公司财务独立

公司设立了独立的财务部，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司的财务人员专职在公司任职并领取薪酬，公司单独在银行开立账户、独立核算并能够独立进行纳税申报和依法纳税。

4、 公司机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会，并聘任了总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，在公司内部设立了从事公司业务相应的办公机构、职能部门，公司内部经营管理机构健全，并能够根据公司的内部管理制度独立行使经营管理职权，不存在与实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

5、 公司业务独立

公司的业务独立于公司的实际控制人及其控制的其他企业，报告期内，公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、 会计核算体系

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、财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，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、风险控制体系

公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、经营风险、政策风险、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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步规范公司信息披露制度，提高公司规范运作水平，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，结合公司实际情况，2017年4月13日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守《信息披露管理办法》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字【2019】第 22-00025 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 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	鲁友国、孙秀清
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 22-00025 号

四川汉舟电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川汉舟电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：鲁友国

中国·北京

中国注册会计师：孙秀清

二〇一九年四月十七日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	92,733,429.96	76,008,287.87

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	599,634.71	677,687.66
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(三)	119,658,521.83	91,060,086.40
预付款项	五、(四)	1,019,731.69	2,222,770.27
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、(五)	4,092,929.75	2,918,036.81
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	31,757,079.84	21,710,816.08
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、(七)	155,339.19	
流动资产合计		250,016,666.97	194,597,685.09
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、(八)	2,045,327.22	2,045,327.22
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	14,449,351.85	14,485,589.69
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十)	2,767,257.83	2,659,622.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)	1,539,659.46	1,708,855.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,801,596.36	20,899,394.91
资产总计		270,818,263.33	215,497,080.00
流动负债:			
短期借款	五、(十二)	23,800,000.00	24,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十三)	80,606,723.70	53,286,100.17
预收款项	五、(十四)	3,003,459.39	6,973,925.00
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、(十五)	5,747,215.16	1,615,961.38
应交税费	五、(十六)	4,092,835.09	2,060,375.44
其他应付款	五、(十七)	8,864,927.39	72,463.33
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	五、(十八)	1,413,692.59	1,582,596.48
其他流动负债			
流动负债合计		127,528,853.32	90,391,421.80
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	五、(十九)		1,298,520.48
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十)	450,525.50	942,007.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		450,525.50	2,240,528.34
负债合计		127,979,378.82	92,631,950.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十一)	66,060,000.00	66,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十二)	37,401,166.14	37,401,166.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十三)	3,579,328.48	1,929,078.53
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十四)	35,798,389.89	17,474,885.19

归属于母公司所有者权益合计		142,838,884.51	122,865,129.86
少数股东权益			
所有者权益合计		142,838,884.51	122,865,129.86
负债和所有者权益总计		270,818,263.33	215,497,080.00

法定代表人：郑学建

主管会计工作负责人：黄明会

会计机构负责人：黄明会

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		91,587,258.68	76,008,287.87
交易性金融资产		599,634.71	677,687.66
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、(一)	95,906,621.59	91,060,086.40
预付款项		365,589.96	2,222,770.27
其他应收款	十一、(二)	10,085,339.87	2,918,036.81
存货		21,878,631.53	21,710,816.08
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			
流动资产合计		220,423,076.34	194,597,685.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	7,017,515.26	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,045,327.22	2,045,327.22
投资性房地产			
固定资产		14,252,016.10	14,485,589.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,225,732.00	2,659,622.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,527,873.77	1,708,855.04
其他非流动资产			

非流动资产合计		27,068,464.35	20,899,394.91
资产总计		247,491,540.69	215,497,080.00
流动负债：			
短期借款		23,800,000.00	24,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		62,570,289.84	53,286,100.17
预收款项		2,937,127.89	6,973,925.00
合同负债			
应付职工薪酬		5,615,495.16	1,615,961.38
应交税费		4,067,732.48	2,060,375.44
其他应付款		7,269,047.89	72,463.33
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,413,692.59	1,582,596.48
其他流动负债			
流动负债合计		107,673,385.85	90,391,421.80
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			1,298,520.48
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		450,525.50	942,007.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		450,525.50	2,240,528.34
负债合计		108,123,911.35	92,631,950.14
所有者权益：			
股本		66,060,000.00	66,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		37,401,166.14	37,401,166.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,579,328.48	1,929,078.53
一般风险准备			
未分配利润		32,327,134.72	17,474,885.19
所有者权益合计		139,367,629.34	122,865,129.86
负债和所有者权益合计		247,491,540.69	215,497,080.00

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		290,827,087.21	152,548,311.64
其中：营业收入	五、(二十五)	290,827,087.21	152,548,311.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		268,205,310.57	144,084,696.17
其中：营业成本	五、(二十五)	239,344,807.79	119,967,540.55
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、(二十六)	1,516,494.02	1,101,890.06
销售费用	五、(二十七)	10,575,696.74	6,613,125.51
管理费用	五、(二十八)	10,055,589.85	9,211,818.50
研发费用	五、(二十九)	8,036,065.27	5,652,219.41
财务费用	五、(三十)	-114,237.40	1,959,362.79
其中：利息费用		1,369,399.56	1,468,832.24
利息收入		760,027.74	475,519.78
资产减值损失	五、(三十一)	-1,209,105.70	-421,260.65
信用减值损失			
加：其他收益	五、(三十二)	64,833.78	82,907.42
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	-78,052.95	-17,640.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)		3,795.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,608,557.47	8,532,677.34
加：营业外收入	五、(三十五)	659,551.88	59,800.00
减：营业外支出	五、(三十六)	20,053.20	4,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,248,056.15	8,588,477.34
减：所得税费用	五、(三十七)	3,274,301.50	1,392,720.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,973,754.65	7,195,756.61

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）		19,973,754.65	7,195,756.61
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		19,973,754.65	7,195,756.61
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		19,973,754.65	7,195,756.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,973,754.65	7,195,756.61
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.30	0.11
(二)稀释每股收益			

法定代表人：郑学建

主管会计工作负责人：黄明会

会计机构负责人：黄明会

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、(四)	278,965,966.16	152,548,311.64
减：营业成本	十一、(四)	231,894,981.52	119,967,540.55
税金及附加		1,439,770.75	1,101,890.06
销售费用		10,575,089.74	6,613,125.51
管理费用		9,150,622.05	9,211,818.50
研发费用		8,036,065.27	5,652,219.41

财务费用		-114,766.32	1,959,362.79
其中：利息费用		1,369,399.56	1,468,832.24
利息收入		758,578.46	475,519.78
资产减值损失		-1,206,541.80	-421,260.65
信用减值损失			
加：其他收益		64,833.78	82,907.42
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(五)	-78,052.95	-17,640.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			3,795.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,177,525.78	8,532,677.34
加：营业外收入		611,400.00	59,800.00
减：营业外支出		20,053.20	4,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,768,872.58	8,588,477.34
减：所得税费用		3,266,373.10	1,392,720.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,502,499.48	7,195,756.61
（一）持续经营净利润		16,502,499.48	7,195,756.61
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		16,502,499.48	7,195,756.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		345,153,014.98	154,728,728.54
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、(三十八)	7,610,186.36	2,094,885.29
经营活动现金流入小计		352,763,201.34	156,823,613.83
购买商品、接受劳务支付的现金		267,755,346.05	105,334,377.14
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		28,223,455.88	21,400,665.52
支付的各项税费		16,327,475.42	10,220,285.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	18,002,681.35	15,986,387.60
经营活动现金流出小计		330,308,958.70	152,941,715.58
经营活动产生的现金流量净额		22,454,242.64	3,881,898.25
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			18,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		139,482.10	
投资活动现金流入小计		139,482.10	18,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,886,120.67	1,046,572.61
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		1,886,120.67	1,046,572.61
投资活动产生的现金流量净额		-1,746,638.57	-1,028,572.61
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		23,800,000.00	37,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	8,446,844.64	10,113,847.00
筹资活动现金流入小计		32,246,844.64	47,913,847.00
偿还债务支付的现金		24,800,000.00	38,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,369,399.56	1,468,832.24
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、(三十八)	15,662,037.75	3,508,908.24
筹资活动现金流出小计		41,831,437.31	43,877,740.48
筹资活动产生的现金流量净额		-9,584,592.67	4,036,106.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,123,011.40	6,889,432.16
加：期初现金及现金等价物余额		66,302,517.29	59,413,085.13
六、期末现金及现金等价物余额		77,425,528.69	66,302,517.29

法定代表人：郑学建

主管会计工作负责人：黄明会

会计机构负责人：黄明会

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		315,757,294.07	154,728,728.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,690,968.69	2,094,885.29
经营活动现金流入小计		336,448,262.76	156,823,613.83
购买商品、接受劳务支付的现金		241,287,901.00	105,334,377.14
支付给职工以及为职工支付的现金		26,319,907.93	21,400,665.52
支付的各项税费		14,821,619.87	10,220,285.32
支付其他与经营活动有关的现金		32,571,280.50	15,986,387.60
经营活动现金流出小计		315,000,709.30	152,941,715.58
经营活动产生的现金流量净额		21,447,553.46	3,881,898.25
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			18,000.00

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			18,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,886,120.67	1,046,572.61
投资支付的现金			
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		1,886,120.67	1,046,572.61
投资活动产生的现金流量净额		-1,886,120.67	-1,028,572.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,800,000.00	37,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,446,844.64	10,113,847.00
筹资活动现金流入小计		32,246,844.64	47,913,847.00
偿还债务支付的现金		24,800,000.00	38,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,369,399.56	1,468,832.24
支付其他与筹资活动有关的现金		15,662,037.75	3,508,908.24
筹资活动现金流出小计		41,831,437.31	43,877,740.48
筹资活动产生的现金流量净额		-9,584,592.67	4,036,106.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		9,976,840.12	6,889,432.16
加：期初现金及现金等价物余额		66,302,517.29	59,413,085.13
六、期末现金及现金等价物余额		76,279,357.41	66,302,517.29

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	66,060,000.00				37,401,166.14				1,929,078.53		17,474,885.19		122,865,129.86
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	66,060,000.00				37,401,166.14				1,929,078.53		17,474,885.19		122,865,129.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,650,249.95		18,323,504.70		19,973,754.65
（一）综合收益总额											19,973,754.65		19,973,754.65
（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								1,650,249.95		-1,650,249.95		
1. 提取盈余公积								1,650,249.95		-1,650,249.95		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	66,060,000.00				37,401,166.14			3,579,328.48		35,798,389.89		142,838,884.51

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		所有者权益
		少	

	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	66,060,000.00				37,401,166.14				1,209,502.87		10,998,704.24	115,669,373.25
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	66,060,000.00				37,401,166.14				1,209,502.87		10,998,704.24	115,669,373.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									719,575.66		6,476,180.95	7,195,756.61
(一)综合收益总额											7,195,756.61	7,195,756.61
(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									719,575.66		-719,575.66	
1. 提取盈余公积									719,575.66		-719,575.66	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	66,060,000.00				37,401,166.14				1,929,078.53		17,474,885.19		122,865,129.86

法定代表人：郑学建

主管会计工作负责人：黄明会

会计机构负责人：黄明会

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,060,000.00				37,401,166.14				1,929,078.53		17,474,885.19	122,865,129.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,060,000.00				37,401,166.14				1,929,078.53		17,474,885.19	122,865,129.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,650,249.95		14,852,249.53	16,502,499.48
（一）综合收益总额											16,502,499.48	16,502,499.48
（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									1,650,249.95		-1,650,249.95	
1. 提取盈余公积									1,650,249.95		-1,650,249.95	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	66,060,000.00				37,401,166.14				3,579,328.48		32,327,134.72	139,367,629.34

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,060,000.00				37,401,166.14				1,209,502.87		10,998,704.24	115,669,373.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	66,060,000.00				37,401,166.14				1,209,502.87		10,998,704.24	115,669,373.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									719,575.66		6,476,180.95	7,195,756.61
(一)综合收益总额											7,195,756.61	7,195,756.61
(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									719,575.66		-719,575.66	
1. 提取盈余公积									719,575.66		-719,575.66	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	66,060,000.00				37,401,166.14				1,929,078.53		17,474,885.19	122,865,129.86

四川汉舟电气股份有限公司

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) 企业注册地、组织形式和总部地址。

四川汉舟电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于1986年7月5日,注册地及总部地址均为四川省广汉市向阳镇广木路,组织形式为股份有限公司,注册号/统一社会信用代码:91510600214262049U,法定代表人:郑学建。

截止2018年12月31日止,公司股本为6606万股,每股面值1元,具体情况如下:

股东名称	出资额(人民币元)	股权比例(%)
郑学建	30,300,000.00	45.87
叶春志	16,700,000.00	25.28
黄明会	5,270,000.00	7.98
汉舟投资有限公司	7,730,000.00	11.70
四川群益股权投资管理合伙企业(有限合伙)	3,060,000.00	4.63
广州昌玖投资企业(有限合伙)	3,000,000.00	4.54
合计	66,060,000.00	100.00

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围为生产、销售:高低压配电设备、电控设备、电气系统、电器成套设备、机械手、电力变流装置、电力电子装置、机械零部件加工;自营商品的进出口业务,但国家限定和禁止公司经营的商品除外。(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)。

(三) 财务报告业经董事会批准报出,董事会批准报出日为2018年4月17日。

(四) 本年度合并财务报表范围

审计期间纳入合并财务报表范围的公司为“本公司”和“四川汉舟电力建设有限公司”。详见“七、在其他主体中的权益”。

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：本公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，公司不存在影响持续经营能力的事项。

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) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计

入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 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。

(八) 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，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 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,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。发生的减值损失,一经确认,不再转回。

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

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

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

(十) 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 500.00 万以上的款项或占其相应科目期末总额 5%以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1、应收关联方款及押金保证金	按《企业会计准则》定义的关联方进行确认、押金保证金
组合 2、所有其他方	除组合 1 之外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1、应收关联方款及押金保证金	个别分析法
组合 2、所有其他方	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 (%)
0-6 个月	0	0
6 个月-1 年	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 2 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 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。

(十三) 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	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为

入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50.00	直线摊销法
专利权	3.00-10.00	直线摊销法
软件	5.00	直线摊销法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

（十七） 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。

（十八） 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。

(十九) 收入

(1) 收入确认原则

1、销售商品收入

公司营业收入主要来自于销售成套电气设备同时提供安装劳务收入、销售零配件同时提供安装劳务收入。

公司与客户签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。公司实行“订单式生产”的生产模式，根据客户的订单进行生产然后销售给客户，公司安装、调试完毕并经客户验收合格后确认销售商品收入。

2、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

设备维修维护服务由公司派遣人员向客户提供维修维护服务，设备恢复正常运行，客户验收合格后确认维修维护服务收入。

（二十） 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

2. 政府补助确认时点

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

（二十一） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

（二十二）租赁

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

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

（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

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	119,658,521.83	91,060,086.40	应收票据：4,087,706.68 应收账款：86,972,379.72
2. 应收利息、应收股利和其他应收款项列示	其他应收款	4,092,929.75	2,918,036.81	应收利息：0.00 应收股利：0.00 其他应收款：2,918,036.81
3. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	80,606,723.70	53,286,100.17	应付票据：0.00 应付账款：53,286,100.17

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
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	8,864,927.39	72,463.33	应付利息：38,463.33 应付股利：0.00 其他应付款：34,000.00
5.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款		1,298,520.48	长期应付款：1,298,520.48 专项应付款：0.00
6.管理费用列报调整	管理费用	-8,036,065.27	-5,652,219.41	14,864,037.91
7.研发费用单独列示	研发费用	8,036,065.27	5,652,219.41	—

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售及服务收入	17%/16%/3%/10%
城市维护建设税	按流转税额	5%/7%
教育附加费	按流转税额	3%
地方教育附加费	按流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额	15%/25%

注：本公司及子公司所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
四川汉舟电气股份有限公司	15%
四川汉舟电力建设有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

本公司为位于中国西部地区的企业，其主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上，根据2011年7月27日财税字[2011]第58号享受所得税优惠税率15%，自2011年1月1日至2020年12月31日止。

本公司根据2011年7月27日财税字[2011]第58号文规定享受企业所得税优惠税率15%，每年度已进行备案，按照企业所得税优惠税率15%缴纳企业所得税。

五、合并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	204,232.34	19,563.81

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	77,221,296.35	66,282,953.48
其他货币资金	15,307,901.27	9,705,770.58
合 计	92,733,429.96	76,008,287.87

其中，使用受限制的货币资金如下：

类 别	期末余额	期初余额
投标保函保证金	1,200,000.00	580,000.00
合同履约保函保证金	14,107,901.27	9,125,770.58
合 计	15,307,901.27	9,705,770.58

(二)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 交易性金融资产	599,634.71	677,687.66
其中：衍生金融资产	599,634.71	677,687.66
合 计	599,634.71	677,687.66

注：衍生金融资产系本公司为避免铜在现货市场上的价格波动风险而在期货市场采取套期策略购买的期铜合约。公司主营产品使用的主要辅助材料为铜排，因对该材料的需求量较大，公司接到订单后对铜排的需求量进行估计，并在金融市场上买入期铜合约，对铜价波动进行部分套期，锁定采购价格，降低金属铜价格波动带来的风险。

(三)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	8,791,320.00	4,087,706.68
应收账款	121,052,877.60	98,255,234.11
减：坏账准备	10,185,675.77	11,282,854.39
合 计	119,658,521.83	91,060,086.40

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,791,320.00	4,087,706.68
减：坏账准备		
合 计	8,791,320.00	4,087,706.68

注：公司应收票据均为银行承兑汇票，企业直接向银行承兑，均不可撤销，故不计提坏账。

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	118,940,121.35	98.25	8,072,919.52	6.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,112,756.25	1.75	2,112,756.25	100.00
合 计	121,052,877.60	100.00	10,185,675.77	

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	96,549,744.11	98.26	9,577,364.39	9.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,705,490.00	1.74	1,705,490.00	100.00
合 计	98,255,234.11	100.00	11,282,854.39	

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 个月	79,061,985.33			55,328,490.03		
6 个月至 1 年	15,441,117.48	5.00	772,055.87	24,860,473.36	5.00	1,243,023.67
1 至 2 年	15,952,471.24	10.00	1,595,247.13	5,246,267.30	10.00	524,626.73
2 至 3 年	3,021,759.00	20.00	604,351.80	2,396,038.73	20.00	479,207.75
3 至 4 年	552,287.85	50.00	276,143.93	1,664,320.59	50.00	832,160.30
4 至 5 年	426,898.32	80.00	341,518.66	2,779,040.80	80.00	2,223,232.64
5 年以上	4,483,602.13	100.00	4,483,602.13	4,275,113.30	100.00	4,275,113.30
合 计	118,940,121.35		8,072,919.52	96,549,744.11		9,577,364.39

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日, 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
眉山士达新材料有限公司	1,156,990.00	1,156,990.00	5 年以上	100.00	该公司已陷入债务危机, 预期无法收回
东汽乐山硅材料分公司	128,500.00	128,500.00	5 年以上	100.00	已被法院宣告破产, 预期无法收回
四川成达工程设备有限公司	346,000.00	346,000.00	5 年以上	100.00	根据民事起诉状, 已逾期未能收回
西安德龙新型建筑材料	74,000.00	74,000.00	5 年以上	100.00	根据民事起诉状, 已

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
科技有限责任公司					逾期未能收回
成都明建电力工程有限公司	257,266.25	257,266.25	5 年以上	100.00	该公司已注销, 预期无法收回
四川捷达暖通环境工程有限公司	150,000.00	150,000.00	5 年以上	100.00	该公司已注销, 预期无法收回
合计	2,112,756.25	2,112,756.25			

(3) 本期计提、转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额为 1,097,178.62 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国巨石股份有限公司	22,436,977.69	18.53	38,300.00
深圳市赛为智能股份有限公司	20,701,918.00	17.10	
华为技术有限公司	12,819,429.42	10.59	
施耐德电气设备工程(西安)有限公司	11,850,646.40	9.79	
北京市轨道交通建设管理有限公司	4,300,613.86	3.55	430,061.39
合计	72,109,585.37	59.56	468,361.39

(四) 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	685,622.61	67.24	1,869,650.81	84.11
1 至 2 年	334,109.08	32.76	353,119.46	15.89
合计	1,019,731.69	100.00	2,222,770.27	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(%)
四川宏业电力集团有限公司高新分公司	210,683.00	20.66
德阳电业局广汉供电局	89,527.61	8.78
四川宏业电力集团有限公司青白江分公司	84,210.00	8.26
四川省国壕电器设备公司	78,463.00	7.69
北京科力通电气股份有限公司	72,429.34	7.10
合计	535,312.95	52.49

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	4,109,028.35	2,988,922.30

类别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	16,098.60	70,885.49
合计	4,092,929.75	2,918,036.81

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	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	4,109,028.35	100.00	16,098.60	0.39
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	4,109,028.35	100.00	16,098.60	

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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,988,922.30	100.00	70,885.49	2.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,988,922.30	100.00	70,885.49	

(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
0至6个月	601,190.25			123,680.40		
6个月至1年	90,400.00	5.00	4,520.00			
1至2年	2,956.00	10.00	295.60	97,058.90	10.00	9,705.89
2至3年	8,000.00	20.00	1,600.00	6,800.00	20.00	1,360.00
4至5年		80.00		7,816.99	80.00	6,253.59
5年以上	9,683.00	100.00	9,683.00	53,566.01	100.00	53,566.01
合计	712,229.25		16,098.60	288,922.30		70,885.49

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	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
押金保证金组合	2,230,843.38			2,700,000.00		
关联方组合	1,165,955.72					

组合名称	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	3,396,799.10			2,700,000.00		

(2) 本期计提、转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额为 54,786.89 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	4,183.00	4,183.00
押金、保证金	2,230,843.38	2,700,000.00
职工欠款项	708,046.25	284,739.3
代扣个人所得税欠款	1,165,955.72	
合计	4,109,028.35	2,988,922.30

注：代扣个人所得税系本公司在新三板挂牌过程中，按净资产折股整体变更为股份公司时，记入资本公积部分应税务局要求代扣代缴自然人股东的个人所得税。。

(4) 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
代扣个人所得税欠款	代扣代缴个人所得税	1,165,955.72	1 年以内	28.38	
汪清荣	备用金	500,000.00	6 个月以内	12.17	
中国巨石股份有限公司	保证金	415,000.00	1 年以内	10.10	
四川南充恒通电力有限公司	保证金	400,748.80	1 至 2 年	9.75	
巨石集团有限公司	保证金	318,000.00	1 年以内	7.74	
合计		2,799,704.52		68.14	

(六) 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	10,348,468.89	31,193.55	10,317,275.34	14,389,283.18	38,627.08	14,350,656.10
周转材料	471,643.29		471,643.29	393,208.84		393,208.84
在产品	3,456,665.49		3,456,665.49	2,292,546.50		2,292,546.50
发出商品	3,171,857.90		3,171,857.90	579,887.97		579,887.97
库存商品	14,339,637.82		14,339,637.82	4,094,516.67		4,094,516.67
合计	31,788,273.39	31,193.55	31,757,079.84	21,749,443.16	38,627.08	21,710,816.08

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	38,627.08			7,433.53	31,193.55
合 计	38,627.08			7,433.53	31,193.55

(七)其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	155,339.19	
合 计	155,339.19	

(八)可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,045,327.22		2,045,327.22	2,045,327.22		2,045,327.22
其中：按成本计量的	2,045,327.22		2,045,327.22	2,045,327.22		2,045,327.22
合 计	2,045,327.22		2,045,327.22	2,045,327.22		2,045,327.22

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广汉市向阳互助式融资担保有限公司	2,045,327.22			2,045,327.22					8.70	
合 计	2,045,327.22			2,045,327.22					8.70	

(九)固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	14,449,351.85	14,485,589.69
减：减值准备		
合 计	14,449,351.85	14,485,589.69

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	14,925,845.46	6,482,200.82	1,081,658.24	835,080.14	23,324,784.66
2.本期增加金额		2,837,578.95	218,974.36	71,855.40	3,128,408.71
(1) 购置		1,612,068.95			1,612,068.95
(2) 企业合并增加		1,225,510.00	218,974.36	71,855.40	1,516,339.76

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	14,925,845.46	9,319,779.77	1,300,632.60	906,935.54	26,453,193.37
二、累计折旧					
1.期初余额	4,897,506.20	2,347,081.92	833,610.44	760,996.41	8,839,194.97
2.本期增加金额	709,160.78	2,231,042.49	137,975.01	86,468.27	3,164,646.55
(1) 计提	709,160.78	1,015,240.82	112,515.82	29,436.37	1,866,353.79
(2) 企业合并增加		1,215,801.67	25,459.19	57,031.90	1,298,292.76
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	5,606,666.98	4,578,124.41	971,585.45	847,464.68	12,003,841.52
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	9,319,178.48	4,741,655.36	329,047.15	59,470.86	14,449,351.85
2.期初账面价值	10,028,339.26	4,135,118.90	248,047.80	74,083.73	14,485,589.69

注：1、截止 2018 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 2,290,510.15 元。

2、截止 2018 年 12 月 31 日，抵押的固定资产情况详见“五、（十二）短期借款”。

3、截止 2018 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	3,000,000.00	662,161.94		2,337,838.06
合计	3,000,000.00	662,161.94		2,337,838.06

(十) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,053,622.00	2,878,013.31	645,372.29	5,577,007.60
2. 本期增加金额		673,400.00		673,400.00
(1) 购置				
(2) 企业合并增加		673,400.00		673,400.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	2,053,622.00	3,551,413.31	645,372.29	6,250,407.60
二、累计摊销				
1. 期初余额	482,687.88	2,024,413.41	410,283.35	2,917,384.64
2. 本期增加金额	41,072.40	435,779.21	88,913.52	565,765.13
(1) 计提	41,072.40	315,128.37	88,913.52	445,114.29
(2) 企业合并增加		120,650.84		120,650.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	523,760.28	2,460,192.62	499,196.87	3,483,149.77
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				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,529,861.72	1,091,220.69	146,175.42	2,767,257.83
2. 期初账面价值	1,570,934.12	853,599.90	235,088.94	2,659,622.96

注：截止 2018 年 12 月 31 日，抵押的无形资产情况详见“五、（十二）短期借款”。

（十一）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,539,659.46	10,232,967.92	1,708,855.04	11,392,366.96
小 计	1,539,659.46	10,232,967.92	1,708,855.04	11,392,366.96

（十二）短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	14,800,000.00	14,800,000.00
保证借款	9,000,000.00	10,000,000.00
合 计	23,800,000.00	24,800,000.00

注 1：抵押借款的抵押物是公司所拥有的房产、土地使用权，截止 2018 年 12 月 31 日，抵押物情况如下：

抵押物类别	账面原值	累计折旧/摊销	账面净值
房屋建筑物	11,035,853.36	3,983,031.97	7,052,821.39
土地使用权	1,524,390.00	405,987.43	1,118,402.57
合计	12,560,243.36	4,389,019.40	8,171,223.96

注：保证借款由广汉市向阳互助式融资担保有限公司提供保证担保。

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	80,606,723.70	53,286,100.17
合计	80,606,723.70	53,286,100.17

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）	73,345,256.85	45,721,347.00
1 年以上	7,261,466.85	7,564,753.17
合计	80,606,723.70	53,286,100.17

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
大连第一互感器有限责任公司	2,111,948.29	尾款，逐步还款中
大连第二互感器集团有限公司	868,517.40	尾款，逐步还款中
合计	2,980,465.69	

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,003,459.39	6,973,925.00
合计	3,003,459.39	6,973,925.00

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,615,961.38	30,307,904.93	26,176,651.15	5,747,215.16
二、离职后福利-设定提存计划		2,046,804.73	2,046,804.73	
合计	1,615,961.38	32,354,709.66	28,223,455.88	5,747,215.16

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,615,961.38	28,071,547.91	23,940,294.13	5,747,215.16

2. 职工福利费		626,015.03	626,015.03	
3. 社会保险费		1,100,033.95	1,100,033.95	
其中： 医疗保险费		977,310.40	977,310.40	
工伤保险费		50,874.28	50,874.28	
生育保险费		71,849.27	71,849.27	
4. 住房公积金		243,570.00	243,570.00	
5. 工会经费和职工教育经费		266,738.04	266,738.04	
合 计	1,615,961.38	30,307,904.93	26,176,651.15	5,747,215.16

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,964,305.31	1,964,305.31	
2、失业保险费		82,499.42	82,499.42	
合 计		2,046,804.73	2,046,804.73	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,948,790.92	1,048,394.16
企业所得税	1,847,012.86	814,059.67
城市维护建设税	142,043.77	78,823.82
个人所得税	13,270.41	40,273.97
教育费附加	85,030.28	47,294.29
地方教育费附加	56,686.85	31,529.53
合 计	4,092,835.09	2,060,375.44

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	38,551.33	38,463.33
其他应付款项	8,826,376.06	34,000.00
合 计	8,864,927.39	72,463.33

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	38,551.33	38,463.33
合 计	38,551.33	38,463.33

2. 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
往来款	1,591,639.50	34,000.00
应付收购股权款	7,017,515.26	

款项性质	期末余额	期初余额
欠职工款项	217,221.30	
合 计	8,826,376.06	34,000.00

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,413,692.59	1,582,596.48
合 计	1,413,692.59	1,582,596.48

(十九) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款		1,450,713.44
未确认融资费用		-152,192.96
合 计		1,298,520.48

(二十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
融资租赁	942,007.86		491,482.36	450,525.50	未实现售后租回损益
合 计	942,007.86		491,482.36	450,525.50	

(二十一) 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	
郑学建	30,300,000.00						30,300,000.00
叶春志	16,700,000.00						16,700,000.00
黄明会	5,270,000.00						5,270,000.00
汉舟投资有限公司	7,730,000.00						7,730,000.00
四川群益股权投资管理合伙企业(有限合伙)	3,060,000.00						3,060,000.00
广州昌玖投资企业(有限合伙)	3,000,000.00						3,000,000.00
股份总数	66,060,000.00						66,060,000.00

(二十二) 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	37,401,166.14			37,401,166.14
合 计	37,401,166.14			37,401,166.14

(二十三) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,929,078.53	1,650,249.95		3,579,328.48

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	1,929,078.53	1,650,249.95		3,579,328.48

(二十四) 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	17,474,885.19	
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	17,474,885.19	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	19,973,754.65	
减: 提取法定盈余公积	1,650,249.95	按母公司净利润的 10%
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	35,798,389.89	

(二十五) 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	290,685,226.00	239,344,807.79	152,445,700.11	119,967,540.55
成套配电设备	288,414,932.90	238,209,886.75	148,946,552.27	118,333,474.70
零配件销售安装	1,121,872.91	754,364.21	1,602,971.44	1,062,548.26
设备维修维护服务	1,148,420.19	380,556.83	1,896,176.40	571,517.59
二、其他业务小计	141,861.21		102,611.53	
废料销售	141,861.21		102,611.53	
合计	290,827,087.21	239,344,807.79	152,548,311.64	119,967,540.55

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	607,212.66	443,103.76
教育费附加	359,558.19	265,862.27
地方教育费附加	239,705.48	177,241.51
房产税	80,714.02	80,714.02
土地使用税	75,734.70	75,734.70
其他税费	153,568.97	59,233.80
合计	1,516,494.02	1,101,890.06

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,262,628.09	2,123,608.56
差旅费	2,830,807.33	2,394,811.31
运输费	1,941,006.68	1,409,105.92
标书费	180,404.56	450,250.17
其他费用	360,850.08	235,349.55
合计	10,575,696.74	6,613,125.51

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,099,325.19	4,587,942.94
中介服务费	739,785.18	1,385,130.68
汽车费用	526,947.98	514,438.80
办公费	538,263.32	571,867.69
差旅费	329,333.45	309,919.39
业务招待费	436,694.26	303,265.04
折旧费	705,354.53	706,158.17
无形资产摊销	115,114.30	110,499.94
其他费用	564,771.64	722,595.85
合 计	10,055,589.85	9,211,818.50

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,132,670.55	1,933,228.93
材料费	3,864,401.19	2,771,630.88
折旧及摊销费	470,343.19	513,716.41
其他费用	568,650.34	433,643.19
合 计	8,036,065.27	5,652,219.41

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,369,399.56	1,468,832.24
减：利息收入	760,027.74	475,519.78
汇兑损失	11,059.57	781,588.14
减：汇兑收益	939,631.88	77,990.90
手续费支出	199,548.50	258,948.03
其他支出	5,414.59	3,505.06
合 计	-114,237.40	1,959,362.79

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,201,672.17	-363,198.22
存货跌价损失	-7,433.53	-58,062.43
合 计	-1,209,105.70	-421,260.65

(三十二) 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
代扣代缴税费补贴	5,193.59	3,803.92	与收益相关
稳岗补贴	59,640.19	79,103.50	与收益相关
合 计	64,833.78	82,907.42	

(三十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-78,052.95	-17,640.55
合 计	-78,052.95	-17,640.55

(三十四) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益		3,795.00
合 计		3,795.00

(三十五) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	611,400.00	59,800.00	611,400.00
其他	48,151.88		48,151.88
合 计	659,551.88	59,800.00	659,551.88

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴	600,000.00		与收益相关
大学生见习基地补贴	11,400.00	59,800.00	与收益相关
合 计	611,400.00	59,800.00	

注：新三板挂牌补贴系德阳市人民政府办公室《关于鼓励企业通过多层次资本市场融资加快发展的实施意见》德办法[2015]75 号文件，给予新三板挂牌公司的补助。

(三十六) 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
对外捐赠	20,053.20	4,000.00	20,053.20
合 计	20,053.20	4,000.00	20,053.20

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,092,679.25	1,329,531.63
递延所得税费用	181,622.25	63,189.10
合 计	3,274,301.50	1,392,720.73

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	23,248,056.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,487,208.42
子公司适用不同税率的影响	343,103.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	297,717.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	-853,727.28

项 目	金 额
异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	3,274,301.50

(三十八) 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	7,610,186.36	2,094,885.29
其中：利息收入	760,027.74	475,519.78
政府补助	676,233.78	142,707.42
押金、保证金	4,779,098.80	112,000.00
职工往来款项	1,394,826.04	1,364,658.09
支付其他与经营活动有关的现金	18,002,681.35	15,986,387.60
其中：付现管理费用	3,135,795.83	3,988,097.09
付现研发费用	4,433,051.53	3,205,274.07
付现销售费用	5,313,068.65	4,489,516.95
付现财务费用	204,963.09	262,453.09
捐赠支出	20,053.20	4,000.00
押金、保证金	3,491,593.33	2,715,950.00
职工往来款项	1,404,155.72	1,321,096.40

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	139,482.10	
其中：取得子公司收到的现金净额	139,482.10	

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	8,446,844.64	10,113,847.00
其中：收回保证金	8,446,844.64	10,113,847.00
支付其他与筹资活动有关的现金	15,662,037.75	3,508,908.24
其中：支付保证金	14,079,441.27	3,508,908.24
支付融资租赁费	1,582,596.48	

(三十九) 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	19,973,754.65	7,195,756.61

项 目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	-1,209,105.70	-421,260.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,866,353.79	1,617,738.96
无形资产摊销	445,114.29	340,658.29
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）		-3,795.00
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）	1,369,399.56	1,468,832.24
投资损失（收益以“-”号填列）	78,052.95	17,640.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	169,195.58	63,189.10
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）	-10,038,830.23	-4,716,360.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,418,324.28	-28,342,732.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,218,632.03	26,662,231.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,454,242.64	3,881,898.25
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	77,425,528.69	66,302,517.29
减：现金的期初余额	66,302,517.29	59,413,085.13
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	11,123,011.40	6,889,432.16

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：四川汉舟电力建设有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	139,482.10
其中：四川汉舟电力建设有限公司	139,482.10
取得子公司支付的现金净额	-139,482.10

3. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	77,425,528.69	66,302,517.29

项 目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	204,232.34	19,563.81
可随时用于支付的银行存款	77,221,296.35	66,282,953.48
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	77,425,528.69	66,302,517.29
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		

(四十) 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	15,307,901.27	保函保证金
固定资产	7,052,821.39	短期借款抵押
无形资产	1,118,402.57	短期借款抵押
合 计	23,479,125.23	--

(四十一) 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	2,060,446.23	6.8632	14,141,254.57
其中：美元	2,060,446.23	6.8632	14,141,254.57
合计	2,060,446.23	6.8632	14,141,254.57

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川汉舟电力建设有限公司	2018 年 8 月 31 日	701.75 万	100.00	购买	2018 年 8 月 31 日	工商变更	20,438,560.25	3,423,103.29

2. 合并成本及商誉

合并成本	四川汉舟电力建设有限公司
现金	7,017,515.26
合并成本合计	7,017,515.26
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,065,667.14
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	48,151.88

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	四川汉舟电力建设有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	583,640.91	583,640.91
应收款项	34,148,831.39	34,148,831.39
预付账款	6,141,252.12	6,141,252.12
其他应收款	2,592,371.71	2,592,371.71
固定资产	218,009.29	218,009.29
无形资产	552,749.17	552,749.17
递延所得税资产	12,426.67	12,426.67
负债：		
应付款项	29,926,917.36	29,926,917.36
预收账款	120,000.00	120,000.00
应付职工薪酬	22,360.00	22,360.00
应交税费	985,356.32	985,356.32
其他应付款	6,128,980.44	6,128,980.44
净资产：		
取得的归属于收购方份额	7,065,667.14	7,065,667.14

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
				直接(%)	
四川汉舟电力建设有限公司	四川成都市	四川成都市	电力工程	100.00	购买

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人情况

股东名称	关联关系	股东性质	国籍	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
郑学建	实际控制人	自然人	中国	52.65	52.65

注：郑学建直接持股比例 45.87%，间接持股比例 6.78%，合计持股比例为 52.65%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 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
叶春志	自然人股东、董事
黄明会	自然人股东、董事、财务总监、董事会秘书
汉舟投资有限公司	法人股东
汉舟（四川）企业管理服务有限公司	受同一控制人郑学建控制
汉舟四川环保科技有限公司	受同一控制人郑学建控制
汉舟四川铜铝复合科技有限公司	受同一控制人郑学建控制
吴晶	董事、总经理
王泊志	董事
李明宏	监事会主席
阳见华	监事
魏小莲	监事

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑学建及其配偶、叶春志及其配偶	四川汉舟电气股份有限公司	5,900,000.00	2017. 4. 26	2018. 4. 25	是
郑学建及其配偶、叶春志及其配偶	四川汉舟电气股份有限公司	5,900,000.00	2018. 4. 25	2019. 4. 24	否
郑学建及其配偶、叶春志及其配偶	四川汉舟电气股份有限公司	5,000,000.00	2017. 5. 5	2018. 5. 4	是
郑学建及其配偶、叶春志及其配偶	四川汉舟电气股份有限公司	8,900,000.00	2018. 9. 18	2019. 9. 17	否
郑学建及其配偶、叶春志及其配偶	四川汉舟电气股份有限公司	5,000,000.00	2017. 5. 5	2018. 5. 4	是
郑学建及其配偶、叶春志及其配偶	四川汉舟电气股份有限公司	9,000,000.00	2018. 5. 25	2019. 5. 24	否
郑学建及其配偶、叶春志及其配偶	四川汉舟电气股份有限公司	8,900,000.00	2017. 10. 1	2018. 9. 18	是

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	909,557.42	686,610.21

(五) 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
其他应收款	郑学建	675,935.76			
其他应收款	叶春志	372,500.83			
其他应收款	黄明会	117,519.13			
合计		1,165,955.72			

注：该款项系本公司在新三板挂牌过程中，按净资产折股整体变更为股份公司时，记入资本公积部分应税务局要求代扣代缴自然人股东的个人所得税。

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	黄明会	300,000.00	

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止审计报告报出日，本公司无需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止公司报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	8,791,320.00	4,087,706.68
应收账款	97,258,355.20	98,255,234.11
减：坏账准备	10,143,053.61	11,282,854.39
合计	95,906,621.59	91,060,086.40

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	95,145,598.95	97.83	8,030,297.36	8.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,112,756.25	2.17	2,112,756.25	100
合计	97,258,355.20	100	10,143,053.61	

类别	期初数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	96,549,744.11	98.26	9,577,364.39	9.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,705,490.00	1.74	1,705,490.00	100.00
合 计	98,255,234.11	100.00	11,282,854.39	

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 个月	56,075,100.56			55,328,490.03		
6 个月至 1 年	14,676,445.41	5.00	733,822.27	24,860,473.36	5.00	1,243,023.67
1 至 2 年	15,910,425.68	10.00	1,591,042.57	5,246,267.30	10.00	524,626.73
2 至 3 年	3,020,839.00	20.00	604,167.80	2,396,038.73	20.00	479,207.75
3 至 4 年	552,287.85	50.00	276,143.93	1,664,320.59	50.00	832,160.30
4 至 5 年	426,898.32	80.00	341,518.66	2,779,040.80	80.00	2,223,232.64
5 年以上	4,483,602.13	100.00	4,483,602.13	4,275,113.30	100.00	4,275,113.30
合 计	95,145,598.95		8,030,297.36	96,549,744.11		9,577,364.39

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0.00 元；本期转回坏账准备金额为 1,139,800.78 元

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市赛为智能股份有限公司	20,701,918.00	21.29	
华为技术有限公司	12,819,429.42	13.18	
施耐德电气设备工程(西安)有限公司	11,850,646.40	12.18	
北京市轨道交通建设管理有限公司	4,300,613.86	4.42	430,061.39
四川华伦电力工程有限公司	3,830,000.00	3.94	191,500.00
合 计	53,502,607.68	—	621,561.39

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	10,096,917.87	2,988,922.30
减：坏账准备	11,578.00	70,885.49
合 计	10,085,339.87	2,918,036.81

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	10,096,917.87	100.00	11,578.00	0.11
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	10,096,917.87	100.00	11,578.00	

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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,988,922.30	100.00	70,885.49	2.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,988,922.30	100.00	70,885.49	

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
0 至 6 个月	92,084.58			123,680.40		
1 至 2 年	2,950.00	10.00	295.00	97,058.90	10.00	9,705.89
2 至 3 年	8,000.00	20.00	1,600.00	6,800.00	20.00	1,360.00
4 至 5 年				7,816.99	80.00	6,253.59
5 年以上	9,683.00	100.00	9,683.00	53,566.01	100.00	53,566.01
合 计	112,717.58		11,578.00	288,922.30		70,885.49

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	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
押金保证金组合	628,593.33			2,700,000.00		
关联方组合	9,355,606.96					
合 计	9,984,200.29			2,700,000.00		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0.00 元；本期转回坏账准备金额为 59,307.49 元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	8,193,834.24	4,183.00
押金、保证金	628,593.33	2,700,000.00
职工欠款项	108,534.58	284,739.3
代扣个人所得税欠款	1,165,955.72	
合计	10,096,917.87	2,988,922.30

4. 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	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
四川汉舟电力建设有限公司	往来款	8,189,651.24	6 个月以内	81.11	
代扣代缴个人所得税	代扣代缴个人所得税	1,165,955.72	1 年以内	11.55	
深圳市地铁集团有限公司建设总部	保证金	300,000.00	1 至 2 年	2.97	
中华人民共和国德阳海关	保证金	228,593.33	6 个月以内	2.26	
中铁航空港建设集团北京有限公司	保证金	100,000.00	3 至 4 年	0.99	
合 计		9,984,200.29		98.88	

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,017,515.26		7,017,515.26			
合 计	7,017,515.26		7,017,515.26			

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川汉舟电力建设有限公司		7,017,515.26		7,017,515.26		
合 计		7,017,515.26		7,017,515.26		

(四) 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	278,824,104.95	231,894,981.52	152,445,700.11	119,967,540.55
成套配电设备	276,553,811.85	230,760,060.48	148,946,552.27	118,333,474.70
零配件销售安装	1,121,872.91	754,364.21	1,602,971.44	1,062,548.26
设备维修维护服务	1,148,420.19	380,556.83	1,896,176.40	571,517.59
二、其他业务小计	141,861.21		102,611.53	
废料销售	141,861.21		102,611.53	
合 计	278,965,966.16	231,894,981.52	152,548,311.64	119,967,540.55

(五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-78,052.95	-17,640.55
合 计	-78,052.95	-17,640.55

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
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）	676,233.78	
企业取得子公司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	48,151.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,053.20	
非经常性损益小计	704,332.46	
所得税影响额	105,649.87	
合 计	598,682.59	

(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 (%)		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	15.03	6.03	0.30	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.58	5.83	0.29	0.11

四川汉舟电气股份有限公司

二〇一九年四月十七日

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：

公司董事会办公室。