

证券代码：872591

证券简称：华瑞电工

主办券商：西南证券



**华瑞电工**  
NEEQ : 872591

**江阴华瑞电工科技股份有限公司**  
Jiangyin Huarui Electrical Technology CO., LTD.



**年度报告**

**2018**

## 公司年度大事记

---

### 江阴华瑞电工科技股份有限公司 关于股票挂牌的提示性公告

本公司股票挂牌公开转让申请已经全国股转公司同意。本公司股票将于 2018年3月5日起在全国股转系统挂牌并公开转让。

证券简称：华瑞电工，证券代码：872591。

转让方式：集合竞价转让。

所属层级：基础层。

公开转让说明书及附件和更正后的公开转让说明书已分别于 2017年12月29日和 2018年1月26日披露于全国股转系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)，供投资者查阅。

江阴华瑞电工科技股份有限公司



江阴华瑞电工科技股份有限公司于 2018 年 3 月 5 日在全国股转系统挂牌并公开转让。

---

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、华瑞电工	指	江阴华瑞电工科技股份有限公司
股东会	指	江阴华瑞电工科技股份有限公司股东会
股东大会	指	江阴华瑞电工科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江阴华瑞电工科技股份有限公司董事会
监事会	指	江阴华瑞电工科技股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
股转公司、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
《审计报告》	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)以 2018 年 12 月 31 日为审计基准日对江阴华瑞电工科技股份有限公司的财务报表进行审计后出具的大信审字[2019]第 15-00011 号
熔炼	指	熔化炼制, 加热电解铜至熔点并炼制
挤压	指	通过挤压设备将材料挤压成型
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》

## 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。

公司负责人张红文、主管会计工作负责人鞠建东及会计机构负责人（会计主管人员）鞠建东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
宏观经济波动及政策风险	公司所处的其他输配电及控制设备制造行业与经济发展周期有着较强的相关性,公司的发展在很大程度上依赖于宏观经济的运行状况及国家固定资产的投资规模。在宏观经济发展的不同时期,国家政策也在不断地调整,相关政策将在很大程度上影响本行业的发展,并在一定程度上影响着公司的业绩波动。公司能否针对经济周期各个阶段的特点相应调整公司的经营决策和市场战略,在一定程度上影响着公司的业绩。
原材料价格波动风险	公司原材料主要为电解铜,故金属铜价格的变动将直接影响原材料价格的变动,进而影响公司产品的盈利能力。有色金属的市场价格主要受全球经济形势及供求关系变化影响,若未来原材料价格出现较大幅度的上升,将对公司生产经营成果及盈利能力产生一定的影响。
行业竞争风险	近年来,我国其他输配电及控制设备制造行业市场发展较快,行业发展空间广阔,新进入的企业迅速增多,但大多数为规模较小的企业,竞争激烈。在进入门槛较低的低端市场,未来的市场竞争将日趋激烈,企业的盈利能力会下降,而技术含量较高的中高端市场,会逐步集中到一些优质企业中。如果公司在未来的发展中不能继续巩固并提升自己的品质优势和行业地位,公司将面临较大的市场竞争风险。
市场开发不足的风险	目前公司营业收入相对较小,与外资品牌企业和国内大企业相

	比,营业额存在较大差距,抗风险能力较弱。尽管公司已建立了营销区域,但公司市场营销网络有待进一步完善。同时,公司前五大客户销售额占营业收入的比例较高。前五大客户的变动将对公司营业收入产生较大的波动。
公司治理风险	有限公司阶段,公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度,但未制定“三会”议事规则、关联交易决策制度、对外担保管理制度、重大投资管理制度等规章制度,未形成完整的内部控制体系;股份公司设立后,公司逐步建立健全了法人治理结构,相应的内部控制制度得以健全,但由于股份公司设立时间较短,各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展,经营规模的扩大,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人控制不当风险	孙胡并菊、张金龙、孙胡虎杰三人合计持有公司 72.5% 股权,其中孙胡虎杰和孙胡并菊为兄妹关系,三人对公司形成共同控制。根据公司章程和相关法律法规规定,公司实际控制人能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响,有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为,对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制,从而形成有利于实际控制人的决策行为,有可能损害公司及公司其他股东利益。
应收票据贴现未到期风险	截止 2018 年 12 月 31 日,本公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 11,311,160.30 元,已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 49,389,906.33 元。存在出票方到期不能兑付,公司承担连带责任的风险。
客户集中度较高的风险	2018 年,公司来自前五大客户的合计收入占营业收入的比例较高。若主要客户终止与公司的业务合作,公司经营将受到巨大不利影响。
公司租赁的建筑消防手续不齐全之风险	公司租赁的位于江阴市华西工业园区环村西路 110 号和华陆路 80 号的厂房,存在未办理消防备案手续的情况,存在一定瑕疵。根据《中华人民共和国消防法》第五十八条规定,消防部门可以根据该瑕疵对房产所有方处以责令整改并处 5 千元以下罚金的处罚措施。虽然报告期内,公司未发生安全事故,也未受到消防处罚,但未来有可能因该瑕疵而受到影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	江阴华瑞电工科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangyin Huarui Electrical Technology CO.,LTD.
证券简称	华瑞电工
证券代码	872591
法定代表人	张红文
办公地址	江阴市华士镇华陆路 78 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴正良
职务	董事会秘书
电话	0510-80693520
传真	0510-80693520
电子邮箱	13395158798@163.com
公司网址	<a href="http://www.jyhrtech.com/">http://www.jyhrtech.com/</a>
联系地址及邮政编码	江阴市华士镇华陆路 78 号, 214420
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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	2014 年 12 月 30 日
挂牌时间	2018 年 3 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-其他输配电及控制设备制造(行业代码:C3829)
主要产品与服务项目	高强高导铜连接件
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	32,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	孙胡并菊
实际控制人及其一致行动人	孙胡并菊、张金龙、孙胡虎杰

### 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	913202813235310928	否
注册地址	江阴市华士镇华陆路 78 号	否
注册资本	32,000,000.00	否
-		

## 五、中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦
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	王健鹏、杨雪婧
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1504室

## 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	307,612,602.19	87,007,547.25	253.55%
毛利率%	8.96%	14.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,106,658.31	2,305,615.46	208.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,887,758.31	2,044,087.94	188.04%
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）	15.26%	5.64%	-
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）	12.64%	5.00%	-
基本每股收益	0.22	0.07	214.29%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	75,906,689.20	55,476,339.80	36.83%
负债总计	24,335,890.23	12,467,312.35	95.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,570,798.97	43,009,027.45	19.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.34	19.91%
资产负债率%（母公司）	32.06%	22.47%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	260.79%	358.39%	-
利息保障倍数	4.83	6.64	-

#### 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	-115,608.90	5,673,743.13	-102.04%
应收账款周转率	2,051.71%	962.45%	-
存货周转率	833.32%	366.37%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	36.83%	28.25%	-
营业收入增长率%	253.55%	38.35%	-
净利润增长率%	208.23%	94.56%	-

#### 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	32,000,000	32,000,000	0.00%
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
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）	1,434,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,434,000.00</b>
所得税影响数	215,100.00
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,218,900.00</b>

## 七、补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
	-	-	-	-
应收票据	1,659,735.30	-	-	-
应收账款	8,891,725.42	-	-	-
应收票据及 应收账款	-	10,551,460.72	-	-
应付账款	3,734,652.35	-	-	-
应付票据及 应付账款	-	3,734,652.35	-	-
管理费用	7,836,591.57	2,920,872.31	-	-
研发费用	-	4,915,719.26	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司主营为铜连接件制作，下游客户为低压电器行业企业，已成功成为江苏洛凯机电股份有限公司、阳光电源股份有限公司（阳光电源，300274）、江苏省如高高压电器有限公司、江阴市三凌铜业有限公司、江苏聚源电气有限公司等公司供应商，并积极拓展厦门 ABB 等新客户。公司产品均为特性化定制产品，采用的是“以销定产”的 BOT(BUILD TO ORDER)商业模式，即根据客户订单进行生产排配、物料采购、交货安排的弹性接单交易模式，公司采取“研发、采购、生产、销售”一体化经营模式，各个环节互相独立、配合。通常情况下，客户对华瑞电工销售部提产品要求，销售部沟通其技术部评估可行性，生产部进行样品制作并提交给质检部检验，质检部将出具的材料质保书、检验报告提交销售部并由销售部将样品、检验报告、质保、报价提交给客户，得到客户确认后，华瑞电工采购部进行原材料采购，生产部进行生产，检验部进行检验并出具检验报告，生产部进行包装入库并将成品运送给客户。

在 BTO 接单方式下，公司通过不断拓展客户渠道，进入各客户的合格供应商名单，与意向客户通过小批量订单合作，逐步建立稳定的合作关系，扩大公司客户数量及对客户的销售规模。客户下订单后安排生产计划，有效的避免了因积压材料和货物所产生的资金成本。

报告期内，公司主营业务内容未发生变动，主要业务领域仍然集中在高强高导铜连接件精密加工行业，沿用以往的研发、生产、销售及服务模式，商业模式较上年度未发生重大变化。

#### 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

面对世界形势复杂多变、国内经济稳中向好的外部环境，在董事会的正确领导下，管理层抢抓低压电器行业规模持续增长的有利时机，继续坚定不移地贯彻落实年初制定的各项计划工作，在巩固现有客户和业务的基础上，大力拓展新客户、新业务，使公司经营业绩保持良好的增长：（一）主营业务快速增长，全年实现销售收入 3.13 亿元，同比增长 260.30%，超额完成年度销售目标；（二）盈利能力进一步增强，公司进一步加强内部管理，改进生产工艺进而提高生产效率，保证了全年盈利 710 万元，同比增幅 208.23%；（三）公司治理逐步完善，助推公司持续发展。报告期内，公司逐步加强企业管理，完善了公司风险控制机制及各项规章制度。公司继续加强了人力资源整合，优化部门结构

和人员配置，提高人力资源效率，建立了有效的绩效管理体系和激励机制，努力降低单位产能的人力成本；（四）积极开展资本运作，提升公司市场知名度，打造过硬的产品品牌。

## （二）行业情况

公司产品主要用于下游低压电器制造企业，而低压电器产品广泛用于国民经济各个行业，其需求受各行业投资驱动，但与全社会固定资产投资最为相关，2018年全社会固定资产投资继续保持中高速增长，工业、地产、电力电信等领域是低压电器主要市场，2018年房地产新开工快速增长、制造业利润改善后厂房扩建和机器设备购置、配网两万亿投资逐步落地都大幅促进了本轮低压电器复苏，进而带动上游连接件市场。

## （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	541,742.88	0.71%	226,458.03	0.41%	139.22%
应收票据与应收账款	20,550,943.32	27.07%	10,551,460.72	19.02%	94.77%
存货	37,316,329.87	49.16%	28,662,335.18	51.67%	30.19%
固定资产	12,786,290.50	16.84%	11,099,916.65	20.01%	15.19%
短期借款	5,446,000.00	7.17%	-	-	-
应付票据及应付账款	6,745,649.29	8.89%	3,734,652.35	6.73%	80.62%
预收款项	9,428,100.16	12.42%	6,844,995.55	12.34%	37.74%

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金较上年期末增加 139.22%，主要由于报告期销售收入较去年增加 253.55%，销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加 207,243,391.96 元，同时去年同期因挂牌产生的中介费用较多，本期相关中介费较少，造成期末货币资金增加。

应收票据与应收账款较上年期末增加 94.77%，主要因为报告期销售收入较去年增加 253.55%，相应的应收票据与应收账款较上年期末增加 9,999,482.60 元。

存货较上年期末增加 30.19%，主要因为铜价波动幅度较大，公司预计未来铜价会上涨，增加了原材料备货量，同时铜排产品本期销量打开市场，部分客户已付预付款，但尚未提货导致本期期末存货较上年期末增加较多。

固定资产较上年期末增加 15.19%，主要系公司铜排销量打开了市场，公司为了增加产能，采购了加工机械设备，本期机械设备增加金额 2,959,472.11 元。

短期借款较上年期末增加 5,446,000.00 元，本期增加银行借款主要因为公司为了补充运营资金，提高公司的产能从而占领市场，故增加了银行借款。

应付票据及应付账款较上年期末增加 80.62%，主要因为一方面公司产能增加从而对原材料需求增加，另一方面公司预计未来铜价会上涨，增加了原材料采购，部分原材料尚未支付货款。

预收账款较上年同期增加 37.74%，主要因为公司市场开拓业务增加，报告期内预收的客户货款增加。

## 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	307,612,602.19	-	87,007,547.25	-	253.55%
营业成本	280,061,332.22	91.04%	74,670,698.42	85.82%	275.06%
毛利率	8.96%	-	14.18%	-	-
管理费用	3,238,114.75	1.05%	2,920,872.31	3.36%	10.86%
研发费用	12,320,529.04	4.01%	4,915,719.26	5.65%	150.64%
销售费用	2,766,814.85	0.90%	1,557,331.27	1.79%	77.66%
财务费用	1,927,415.33	0.63%	228,183.00	0.26%	744.68%
资产减值损失	1,228,981.79	0.40%	677,696.52	0.78%	81.35%
其他收益	134,000.00	0.04%			
营业利润	5,998,736.36	1.95%	1,895,680.80	2.18%	216.44%
营业外收入	1,300,000.00	0.42%	226,987.90	0.26%	472.72%
净利润	7,106,658.31	2.31%	2,305,615.46	2.65%	208.23%

#### 项目重大变动原因：

营业收入较上年同期增加 253.55%，主要因为公司加强了市场开拓力度，铜排产品销量的增加，本期对北京维通利电气有限公司销售额实现大幅增长，达到 7,520.33 万元，取代江苏洛凯机电股份有限公司成为公司第一大客户；营业成本较上年同期增加 275.06%，主要因为销售增长驱动的成本增加，同时报告期内原材料市场价格上涨，导致成本增加；

毛利率较上年同期降低 5.22 个百分点，主要因为一方面公司为了开拓市场提高市场占有率，公司的产品价格有所降低，另一方面公司本期铜排产品销售销量较大，铜排为电解铜粗加工，因此毛利较低，故本期总体毛利率较去年有所下降。

销售费用较上年同期增加 77.66%，主要因为随着公司的业务扩展，所产生的营销费用和运输成本的增加。

财务费用较上年同期增加 744.68%，主要因为本期已贴现未到期的银行承兑汇票金额较上年同期增加 43,377,689.97 元，贴现费用增加较多，同时本期新增银行借款 5,446,000.00 元。

研发费用较上年同期增加 150.64%，公司根据自身的技术积累及研发匹配目标客户需求，随着公司的客户增加以及收入的增加，本期公司增加研发投入，主要投入两个研发项目无氧铜和动静触头，报告期末无氧铜已研发完成，动静触头处于研发后期。

资产减值损失较上年同期增加 81.35%，主要因为本期销售收入增加导致应收账款增加，相应的坏账损失较上年同期增加 459,276.27 元。

营业外收入较上年增加 472.72%，主要因为公司本期收到政府关于新三板挂牌的财政补贴。

### (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	307,112,225.25	86,670,894.11	254.34%
其他业务收入	500,376.94	336,653.14	48.63%

主营业务成本	279,784,701.24	74,501,708.51	275.54%
其他业务成本	276,630.98	168,989.91	63.70%

## 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%
铜连接件	302,755,674.90	98.42%	83,521,886.50	95.99%
铝连接件	2,563,060.38	0.83%	3,056,910.34	3.51%
加工收入	1,793,490.01	0.58%	92,097.27	0.11%
其他业务收入	500,376.94	0.16%	336,653.14	0.39%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

营业收入较上年同期增加253.55%，主要因为公司加强了市场开拓力度，新增客户较多，公司针对铜连接件表面处理进行了优化，质量进一步提升。本期对北京维通利电气有限公司销售额实现大幅增长，达到7,520.33万元，取代江苏洛凯机电股份有限公司成为公司第一大客户，以及新增客户上海友同物资有限公司本期销售1,170.04万元。加工收入较上年同期增加1,701,392.74元，加工收入为铜排来料加工处理，主要来源于本期新增客户苏州市悦成铜材有限公司。

## (3) 主要客户情况

单位：万元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京维通利电气有限公司	7,520.33	20.58%	否
2	江苏洛凯机电股份有限公司	5,743.30	15.71%	否
3	无锡维通利电气有限公司	4,656.28	12.74%	否
4	苏州市悦成铜材有限公司	2,066.21	5.65%	否
5	江苏聚源电气有限公司	1,336.09	3.66%	否
合计		21,322.21	58.34%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：万元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	三水实业有限公司	18,308.26	52.31%	否
2	上海五锐金属集团有限公司	11,956.18	34.16%	否
3	江阴恒典贸易有限公司	1,320.27	3.77%	否
4	宁波金田电材有限公司	406.15	1.16%	否
5	上海昱恒铜业有限公司	256.09	0.73%	否
合计		32,246.95	92.13%	-

## 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	-115,608.90	5,673,743.13	-102.04%
投资活动产生的现金流量净额	-3,131,697.77	-5,987,051.30	47.69%
筹资活动产生的现金流量净额	3,562,591.52	-376,439.58	1,046.39%

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额-115,608.90元，与上年期末相较减少102.04%，原因为公司为了提高产能本期增加48名生产人员，同时公司预计未来铜价会上涨，增加了原材料采购，所以本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加202,943,587.43元，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加3,058,034.97元，而本期公司销量较多的铜排产品毛利较低，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期仅增加207,243,391.96元。

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-3,131,697.77元，与上年期末相较上涨47.69%，原因为公司铜排销量打开了市场，公司为了增加产能，采购了加工机械设备，本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金3,131,697.77元，而上年同期公司为新上无氧铜项目，采购了两台精加工设备，上期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金5,987,051.30元。

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额3,562,591.52元，与上年期末相较上涨1,046.39%，原因为本期公司增加银行借款5,446,000.00元，上期未有银行借款。

**（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。

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	20,050,943.32	10,551,460.72	应收票据：1,659,735.30 应收账款：8,891,725.42

2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	105,000.00	100,000.00	其他应收款： 100,000.00
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	6,270,649.29	3,734,652.35	应付账款： 3,734,652.35
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	21,527.78	1,524.00	其他应付款： 1,524.00
5.管理费用列报调整	管理费用	2,986,132.65	2,920,872.31	管理费用 7,836,591.57
6.研发费用单独列示	研发费用	12,606,011.14	4,915,719.26	——

### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### （八）企业社会责任

公司的战略目标中包括了通过实现良好的发展为区域经济繁荣做出贡献，公司诚信经营、照章纳税，注重环保，认真做好每一项对社会有益的工作，尽力做到对社会负责，对公司员工、股东及相关利益者负责。

## 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、业务等经营指标稳健；管理团队、核心业务人员队伍稳定；公司全体董事、监事和高级管理人员没有发生违法、违规行为。

公司在原有业务规模稳健发展的前提下，加大了新品开发和产业渠道布局的调整，为保证公司的持续快速发展奠定基础

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

一、宏观经济波动及政策风险：公司所处的其他输配电及控制设备制造行业与经济发展周期有着较强的相关性，公司的发展在很大程度上依赖于宏观经济的运行状况及国家固定资产投资规模。在宏观经济发展的不同时期，国家政策也在不断地调整，相关政策将在很大程度上影响本行业的发展，并在一定程度上影响着公司的业绩波动。公司能否针对经济周期各个阶段的特点相应调整公司的经营决策和市场战略，在一定程度上影响着公司的业绩。

应对措施：公司将密切关注宏观经济波动及政策变化趋势，适时调整发展战略，并通过积极拓展业务、加强成本费用管理、强化绩效考核等措施积极化解经营风险。

二、原材料价格波动风险：公司原材料主要为电解铜，故金属铜价格的变动将直接影响原材料价格的变动，进而影响公司产品的盈利能力。有色金属的市场价格主要受全球经济形势及供求关系变化影响，若未来原材料价格出现较大幅度的上升，将对公司生产经营成果及盈利能力产生一定的影响。

应对措施：针对上述风险事项，公司在未来有意通过国内外正规的证券期货交易所，选择铜等期货期权品种，开展套期保值操作，以此规避对冲原材料价格波动对公司利润造成的影响。同时，公司还将制定严格的套保制度，界定操作人员的权限和操作范围，防范人为失误和投机行为产生。

三、行业竞争风险：近年来，我国其他输配电及控制设备制造行业市场发展较快，行业发展空间广阔，新进入的企业迅速增多，但大多数为规模较小的企业，竞争激烈。在进入门槛较低的低端市场，未来的市场竞争将日趋激烈，企业的盈利能力会下降，而技术含量较高的中高端市场，会逐步集中到一些优质企业中。如果公司在未来的发展中不能继续巩固并提升自己的品质优势和行业地位，公司将会面临较大的市场竞争风险。

应对措施：公司一方面将加大市场调研力度，实时跟踪客户需求的变化，尽量满足客户多样化的需求，以提高客户忠诚度，增强公司的市场竞争力；另一方面将进一步加大高端业务的拓展，从而保持竞争优势。

四、市场开发不足的风险：目前公司营业收入相对较小，与外资品牌企业和国内大企业相比，营业额存在较大差距，抗风险能力较弱。尽管公司已建立了营销区域，但公司市场营销网络有待进一步完善。同时，公司前五大客户销售额占营业收入的比例较高。前五大客户的变动将对公司营业收入产生较大的波动。

应对措施：公司将建立一支业务素质良好的销售团队，积极拓展新业务，保持公司业务增长势头。

五、公司治理风险：有限公司阶段，公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易决策制度、对外担保管理制度、重大投资管理制度等规章制度，未形成完整的内部控制体系；股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，相应的内部控制制度得以健全，但由于股份公司设立时间较短，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》及公司其他规章制度，提高公司治理意识，严格公司各项规章制度。

六、实际控制人控制不当风险：孙胡并菊、张金龙、孙胡虎杰三人合计持有公司 72.5% 股权，其中孙胡虎杰和孙胡并菊为兄妹关系，三人对公司形成共同控制。根据公司章程和相关法律法规规定，公司实际控制人能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制，从而形成有利于实际控制人的决策行为，有可能损害公司及公司其他股东利益。

应对措施：公司制定了三会议事规则、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《对外担保决策制度》等一系列规章制度，从制度上有效的对控股股东和实际控制人的行为进行约束；公司还将加强对实际控制人及管理层的培训，不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识。

七、应收票据贴现未到期风险：截止 2018 年 12 月 31 日，本公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 11,311,160.30 元，已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 49,389,906.33 元。存在出票方到期不能兑付，公司承担连带责任的风险。

应对措施：未来，公司将通过加大银行贷款、进一步引入股权投资、加强应收账款回收、加强成本费用控制等方式解决流动性资金的需要，以减少应收票据贴现。

八、客户集中度较高的风险：2018 年，公司来自前五大客户的合计收入占营业收入的比例较高。若主

要客户终止与公司的业务合作,公司经营将受到巨大不利影响。

应对措施：公司已与 ABB、常熟开关、北京人民电器等 10 多家客户达成合作意向，多家已进到试样阶段，且后续会扩大出口商品的量，目前已有订单产生。公司具备较强业务拓展能力

九、公司租赁的建筑消防手续不齐全之风险：公司租赁的位于江阴市华西工业园区环村西路 110 号和华陆路 80 号的厂房，存在未办理消防备案手续的情况,存在一定瑕疵。根据《中华人民共和国消防法》第五十八条规定,消防部门可以根据该瑕疵对房产所有方处以责令整改并处 5 千元以下罚金的处罚措施。虽然报告期内,公司未发生安全事故,也未受到消防处罚,但未来有可能因该瑕疵而受到影响。

应对措施：出租方江阴协和新型建材有限公司、江阴三凌铜业有限公司已出具承诺，出租方将积极落实办理厂区消防手续，若因消防问题导致厂房停止使用所造成搬迁费用，上述一切损失将出租方全部承担

## （二）报告期内新增的风险因素

本报告期内，未增加新的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）一
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）二
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input 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

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	1,323,439.48
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	100,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	560,000.00	304,725.00

上述日常性关联交易已经经第一届董事会第五次会议、2017年年度股东会审议通过。

#### （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
孙胡并菊、孙胡虎杰	为公司500万元银行借款提供无偿连带责任保证担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月10日	2018-017
取江阴协丰光伏科技有限公司	收取电费	37,889.81	已事后补充履行	2018年8月10日	2018-017、2018-018

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

上述关联担保是为了满足了公司的资金需求，进一步增强公司盈利能力和市场竞争力。关联方为公司的借款提供担保，系正常融资担保行为，有利于公司补充流动资金，有利于公司的日常运营及长远发展，对公司的持续发展将产生积极影响。

上述收取关联方电费系按照江阴协丰光伏科技有限公司实际用电量和用电市场价格收取电费，真实公允，不会对公司的持续发展产生不利影响。

**（三） 承诺事项的履行情况**

（一）为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东和实际控制人孙胡并菊、孙胡虎杰、张金龙出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺如下：

1、本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事 或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及其本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司 拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系密切的家庭成员按照如下方式 退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

（二）为减少和规范关联交易，华瑞电工的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少与规范关联交易的承诺函》，内容如下：

一、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。

二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。

三、本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

四、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证监会或证券交易所相关规定本公司被认定为股份公司关联人期间内有效。

报告期内，各承诺人认真履行承诺事项，不存在违反承诺事项。

**（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
银行承兑汇票	质押	957,083.00	1.26%	银行借款

---

总计	-	957,083.00	1.26%	-
----	---	------------	-------	---

## 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	13,917,500	43.49%	-762,500	13,155,000	41.11%
	其中：控股股东、实际控制人	5,800,000	18.13%	0	5,800,000	18.12%
	董事、监事、高管	6,027,500	18.84%	-13,500	6,014,000	18.79%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	18,082,500	56.51%	762,500	18,845,000	58.89%
	其中：控股股东、实际控制人	17,400,000	54.38%	0	17,400,000	54.38%
	董事、监事、高管	18,082,500	56.51%	762,500	18,845,000	58.89%
	核心员工					
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-
普通股股东人数		38				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙胡并菊	16,200,000	-	16,200,000	50.63%	12,150,000	4,050,000
2	张金龙	5,000,000	-	5,000,000	15.63%	3,750,000	1,250,000
3	孙胡虎杰	2,000,000	-	2,000,000	6.25%	1,500,000	500,000
4	吴俊平	1,200,000	-	1,200,000	3.75%	-	1,200,000
5	赵菊英	1,000,000	-	1,000,000	3.13%	-	1,000,000
	合计	25,400,000	0	25,400,000	79.39%	17,400,000	8,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

孙胡并菊与孙胡虎杰为亲兄妹，其他股东之间没有任何亲属关系。

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

#### (一) 控股股东情况

公司股东孙胡并菊持有公司 16,200,000.00 股股份，占公司股本总额的 50.625%，为公司控股股东。

孙胡并菊，女，1988 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2009 年 8 月至 2015 年 1 月，在江阴协和新型建材有限公司公司，任办公室副主任；2015 年 1 月至今在江阴华瑞电工科技股份有限公司工作，2016 年 8 月至今任江阴华瑞电工科技股份有限公司董事。

## （二）实际控制人情况

孙胡并菊、张金龙、孙胡虎杰三人对公司形成共同控制。认定理由如下：孙胡并菊、张金龙、孙胡虎杰三人合计持有公司 72.5% 股权，其中孙胡虎杰和孙胡并菊为兄妹关系，三人对公司形成共同控制。

自公司成立以来孙胡并菊先后担任公司的法定代表人、董事，股份公司成立之后担任公司董事，张金龙担任董事长，孙胡虎杰担任董事，三位全面主持公司的经营管理工作，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营层的任免。三人已于 2016 年 8 月 10 日签署《一致行动协议书》，《一致行动协议书》约定：“三方一致同意在孙胡并菊作为公司股东期间，在行使提案权、表决权等股东权利时作出相同的意思表示，以孙胡并菊的意见作为一致行动的意见，以巩固孙胡并菊在公司中的控制地位。”

因此，三人对公司形成共同控制。

张金龙，男，1953 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族。1979 年 7 月毕业于苏州农学院；1979 年 8 月，闲赋；1979 年 9 月至 2009 年 1 月，在江阴市国土资源局工作，历任科员、科长、局长职位；2009 年 2 月至 2009 年 6 月，闲赋；2009 年 7 月至 2017 年 1 月任江阴首创纺织有限公司董事长；2016 年 8 月至今任江阴华瑞电工科技股份有限公司董事长一职。

孙胡虎杰，男，1987 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族。2005 年 6 月毕业于江阴市华士高级中学。2005 年 6 月至 2007 年 7 月在江苏南京军区服役。2007 年 8 月，闲赋；2007 年 9 月至 2014 年 12 月任江阴协和新型建材有限公司销售经理。2015 年 1 月至今在江阴华瑞电工科技股份有限公司工作，现任公司董事。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况：

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	江阴农商行华士支行	5,000,000.00	5.00%	2018.03.27- 2019.03.26	否
银行借款	中国农业银行陆桥支行	446,000.00	4.75%	2018.11.14- 2019.05.12	否
合计	-	5,446,000.00	-	-	-

#### 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
孙胡并菊	董事	女	1988.11	高中	2016年8月26日-2019年8月25日	否
张金龙	董事长	男	1953.05	本科	2016年8月26日-2019年8月25日	否
孙胡虎杰	董事	男	1987.01	高中	2016年8月26日-2019年8月25日	是
张红文	董事、总经理	男	1963.01	高中	2016年8月26日-2019年8月25日	是
郭新忠	董事	男	1971.08	初中	2016年8月26日-2019年8月25日	是
赵重建	监事会主席	男	1953.07	初中	2016年8月26日-2019年8月25日	是
郁建强	监事	男	1962.08	初中	2016年8月26日-2019年8月25日	是
蔡小波	监事	男	1984.09	本科	2016年8月26日-2019年8月25日	是
鞠建东	财务总监	男	1969.01	大专	2018年9月13日-2019年8月25日	是
刘以新	财务总监 (原)	男	1967.5	大专	2016年8月26日-2018年6月6日	否
吴正良	董事会秘书	男	1964.03	大专	2016年8月26日-2019年8月25日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

孙胡并菊董事与孙胡虎杰董事为亲兄妹，其他董监高不存在亲属关系。

## （二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
孙胡并菊	董事	16,200,000	-	16,200,000	50.63%	-
张金龙	董事长	5,000,000	-	5,000,000	15.63%	-
孙胡虎杰	董事	2,000,000	-	2,000,000	6.25%	-
吴正良	董事会秘书	500,000	400,000	900,000	2.81%	-
张红文	董事、总经理	100,000	-	100,000	0.31%	-
郁建强	职工监事	100,000	-	100,000	0.31%	-
赵重建	监事会主席	60,000	-	60,000	0.19%	-
鞠建东	财务总监	400,000	-	400,000	1.25%	-
刘以新	财务总监(原)	50,000	-	50,000	0.16%	-
郭新忠	董事	50,000	-	50,000	0.16%	-
蔡小波	监事	50,000	-1,000	49,000	0.15%	-
合计	-	24,510,000	399,000	24,909,000	77.85%	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 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
刘以新	财务总监	离任	-	个人身体原因
鞠建东	-	新任	财务总监	董事会任命

### 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

鞠建东，男，1969年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。公司股东，持有公司股份400,000股，占公司股本的1.25%。1984年11月-1990年1月，江阴市造漆厂，助理会计；1990年1月-1997年5月，江阴市丝绸织造厂，主办会计；1997年5月-1998年10月，江阴市沪达实业公司，主办会计；1998年10月-2002年9月，陆桥地税所，助征员；2002年9月至2010年5月，江阴协和新型建材有限公司，办公室主任、副总经理、监事；2010年5月至2017年9月，江苏福尔泰铜铝集团，副总经理。2017年9月至2018年8月，江阴协和新型建材有限公司，副总经理。

## 二、员工情况

### （一）在职员工基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	15
技术人员	13	13
财务人员	5	5
采购销售人员	6	6
生产施工人员	50	98
质检人员	5	5
<b>员工总计</b>	<b>94</b>	<b>142</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	7
专科	18	19
专科以下	69	116
<b>员工总计</b>	<b>94</b>	<b>142</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司为了提高产能，招聘了 48 位生产施工人员。公司根据员工所从事的实际岗位的需要，进行岗位培训或专业技术培训，使员工不断的学习新知识，提高专业技能。公司实行严格的薪酬管理制度，建立了规范的绩效考核体系。公司没有需要承担费用的离退休职工人。

### （二）核心人员基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-
核心技术人员	2	2

严少东，男，1977 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 9 月至 2003 年 5 月，在江阴市凯丰塑胶有限公司工作，任操作工；2003 年 6 月至 2012 年 2 月，在江阴市电工合金股份有限公司工作，任技术员；2012 年 2 月至 2014 年 6 月，在江阴华源电气有限公司工作，任技术员；2014 年 7 月至 2014 年 11 月，闲赋；2014 年 12 月至今，在江阴华瑞电工科技股份有限公司工作，任技术员。

林宏，男，1979 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 12 月至 2013 年 3 月，在日本电产三协（福州）有限公司工作，历任制造部产品经理、制造部技能副主任、技能部主任；2013 年 4 月至 2013 年 9 月在福州精耐特机械工业有限公司工作，任工艺主管；2013 年 9 月至 2015 年 12 月在福建鑫威电器有限公司工作，任技术开发部主管；2016 年 1 月至 2016 年 8 月，闲赋；2016 年 9 月至今在江阴华瑞电工科技股份有限公司公司，任品管部主管。

核心人员的变动情况

无变动
-----

## 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件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，建立了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、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，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，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

##### 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

公司董事会评估认为，公司已建立内部管理的相关制度和机制，如《公司章程》规定了关联股东董事回避表决制度、关联交易决策程序、投资者关系管理，公司制定了，并通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《防范实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等管理制度予以细化，另外，公司还建立了与财务管理相关的内部管理制度，确保公司运行的合法性、规范性，报告期内公司严格按照相关内部管理制度进行生产经营活动，历次召开的股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定。公司现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

截止报告期末，公司未发生重要的人事变动、对外投资和对外担保事项，公司重要的融资、关联交易等重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。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，公司及相关人员依法运作，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。经董事会评估认为，公司重大决策治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。

#### 4、公司章程的修改情况

报告期内，尚未对《公司章程》进行修订。

### （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	3	2018年4月12日召开的第一届董事会第五次会议，审议通过《关于2017年年度报告及其摘要的议案》、《关于2017年年度董事会工作报告的议案》、《关于预计2018年度日常关联交易的议案》等相关议案； 2018年8月10日召开的第一届董事会第六次会议，审议通过《关于2018年半年度报告的议案》、《关于补充确认公司偶发性关联交易议案》； 2018年9月13日召开的第一届董事会第七次会议，审议通过《关于聘任鞠建担任公司财务总监的议案》。
监事会	2	2018年4月12日召开的第一届监事会第二次会议，审议通过《关于2017年年度报告及其摘要的议案》、《关于2017年年度监事会工作报告的议案》等相关议案； 2018年8月10日召开的第一届监事会第三次会议，审议通过《关于2018年半年度报告的议案》
股东大会	1	2018年5月7日召开2017年年度股东大会会议，审议通过《关于2017年年度报告及其摘要的议案》、《关于2017年年度董事会工作报告的议案》、《关于预计2018年度日常关联交易的议案》等相关议案。

#### 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

公司董事会评估认为，公司报告期内历次召开的股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够得到执行。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层均按照规定的程序执行，随着公司的快速发展、经营规模扩大、业务范围扩展、人员增加，对公司治理将会提出更高的要求，公司管理层将通过不断加深公司法人治理理念及相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

**（四）投资者关系管理情况**

公司信息披露负责人能够按照全国中小企业股份转让系统规定、《公司章程》等的规定，做到真实、准确、完整、确保公司股东及潜在投资者准确了解公司的生产经营状况；并按规定召集、召开三会，并做到及时披露公司临时股东大会决议、董事会决议、监事会决议等临时公告，确保公司股东及潜在投资者及时准确掌握公司动态信息。

**（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**

报告期内，监事会认真履行工作职责，按《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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、业务独立性本公司从事高强高导铜连接件产品的研发、生产、销售及服务，公司控股股东、实际控制人目前均未从事相关的业务。本公司具有完全独立的业务运作系统，同时主营业务收入和利润不依赖与控股股东及其它关联方的关联交易。2、人员独立性公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，没有在其他单位担任其他职务和领取报酬。3、资产独立性本公司具有独立的采购和销售系统。控股股东、实际控制人及其所控制的其它企业不存在占用公司的资金、资产和其它资源的情况。4、机构独立性公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。5、财务独立性公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，相关人员均未在任何其他单位兼职。根据现行会计制度及相关法规，结合公司实际情况，公司制定了规范、独立的财务会计制度，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司已开设单独的银行账户，未与控股股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与控股股东及其他关联方无混合纳税现象。

**（三）对重大内部管理制度的评价**

公司的内部控制制度依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，并结合公司自身的实际情况制定的，不存在重大缺陷。但由于公司各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，需根据公司自身发展情况不断完善。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，根据公司自身情况，制定会计核算的制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格执行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，持续不断完善公司财务管理体系。3、关于风险控制体系报告期内，公司尚未建立相关风险控制制度，但公司定期召开总经理办公会议，分析讨论公司生产 经营可能面临的市场风险、政策风险、经营风险及法律风险等的前提下，并对相关风险采取事前防范、事中控制等措施，在未来的经营中公司将持续提升公司内部风险控制水平，并建立健全相关风险管理制度。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《年度报告重大差错责任追究制度》，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司相关内部管理制度。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input 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 15-00011 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 22 日
注册会计师姓名	王健鹏、杨雪婧
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

#### 江阴华瑞电工科技股份有限公司全体股东：

##### 一、 审计意见

我们审计了江阴华瑞电工科技股份有限公司（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 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

##### 二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、 其他信息

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

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

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

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

#### 四、管理层对财务报表的责任

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。

#### 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。

我们与管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：王健鹏

中国 · 北京

中国注册会计师：杨雪婧

二〇一九年四月二十二日

## 二、财务报表

### （一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	541,742.88	226,458.03
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）	20,550,943.32	10,551,460.72
其中：应收票据		957,083.00	1,659,735.30
应收账款		19,593,860.32	8,891,725.42
预付款项	五、（三）	3,608,042.06	1,119,416.20
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）	105,000.00	100,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	五、(五)	37,316,329.87	28,662,335.18
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)	638,846.82	2,947,291.00
<b>流动资产合计</b>		<b>62,760,904.95</b>	<b>43,606,961.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
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)	12,786,290.50	11,099,916.65
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	五、(八)	64,444.48	257,777.80
递延所得税资产	五、(九)	295,049.27	201,090.20
其他非流动资产	五、(十)		310,594.02
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,145,784.25</b>	<b>11,869,378.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>75,906,689.20</b>	<b>55,476,339.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十一)	5,446,000.00	
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、(十二)	6,745,649.29	3,734,652.35
其中：应付票据		475,000.00	
应付账款		6,270,649.29	3,734,652.35
预收款项	五、(十三)	9,428,100.16	6,844,995.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十四)	2,367,855.24	1,520,812.75
应交税费	五、(十五)	56,757.76	65,327.70
其他应付款		21,527.78	1,524.00
其中：应付利息		21,527.78	

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			
<b>流动负债合计</b>		24,065,890.23	12,167,312.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十六)	270,000.00	300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		270,000.00	300,000.00
<b>负债合计</b>		24,335,890.23	12,467,312.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(十七)	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十八)	5,981,550.96	5,981,550.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、(十九)	2,949,285.39	1,494,172.18
盈余公积	五、(二十)	1,063,996.27	353,330.44
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十一)	9,575,966.35	3,179,973.87
归属于母公司所有者权益合计		51,570,798.97	43,009,027.45
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		51,570,798.97	43,009,027.45
<b>负债和所有者权益总计</b>		75,906,689.20	55,476,339.80

法定代表人：张红文

主管会计工作负责人：鞠建东

会计机构负责人：鞠建东

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		307,612,602.19	87,007,547.25
其中：营业收入	五、(二十二)	307,612,602.19	87,007,547.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		301,747,865.83	85,111,866.45
其中：营业成本	五、(二十二)	280,061,332.22	74,670,698.42
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、(二十三)	204,677.85	141,365.67
销售费用	五、(二十四)	2,766,814.85	1,557,331.27
管理费用	五、(二十五)	3,238,114.75	2,920,872.31
研发费用	五、(二十六)	12,320,529.04	4,915,719.26
财务费用	五、(二十七)	1,927,415.33	228,183.00
其中：利息费用		1,904,936.26	376,439.58
利息收入		7,687.51	156,912.07
资产减值损失	五、(二十八)	1,228,981.79	677,696.52
加：其他收益	五、(二十九)	134,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,998,736.36	1,895,680.80
加：营业外收入	五、(三十)	1,300,000.00	226,987.90
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,298,736.36	2,122,668.70
减：所得税费用	五、(三十一)	192,078.05	-182,946.76
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,106,658.31	2,305,615.46
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		7,106,658.31	2,305,615.46

填列)			
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		7,106,658.31	2,305,615.46
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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			
<b>七、综合收益总额</b>		7,106,658.31	2,305,615.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,106,658.31	2,305,615.46
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		0.22	0.07
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：张红文

主管会计工作负责人：鞠建东

会计机构负责人：鞠建东

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		295,223,149.73	87,979,757.77
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		415,984.46	26,119.98
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	1,411,687.51	23,783,899.97
<b>经营活动现金流入小计</b>		297,050,821.70	111,789,777.72
购买商品、接受劳务支付的现金		273,968,000.52	71,024,413.09
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		9,445,485.37	6,387,450.40
支付的各项税费		1,076,412.34	975,324.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	12,676,532.37	27,728,846.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		297,166,430.60	106,116,034.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-115,608.90	5,673,743.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,131,697.77	5,987,051.30
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,131,697.77	5,987,051.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,131,697.77	-5,987,051.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,446,000.00	

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,446,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,883,408.48	376,439.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,883,408.48	376,439.58
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,562,591.52	-376,439.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		315,284.85	-689,747.75
加：期初现金及现金等价物余额		226,458.03	916,205.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		541,742.88	226,458.03

法定代表人：张红文      主管会计工作负责人：鞠建东      会计机构负责人：鞠建东

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	股本				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	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	32,000,000.00				5,981,550.96			1,494,172.18	353,330.44		3,179,973.87		43,009,027.45
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	32,000,000.00				5,981,550.96			1,494,172.18	353,330.44		3,179,973.87		43,009,027.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,455,113.21	710,665.83		6,395,992.48		8,561,771.52
（一）综合收益总额											7,106,658.31		7,106,658.31
（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									710,665.83		-710,665.83		
1. 提取盈余公积									710,665.83		-710,665.83		
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								1,455,113.21					1,455,113.21
1. 本期提取								1,455,113.21					1,455,113.21
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本期末余额</b>	32,000,000.00				5,981,550.96			2,949,285.39	1,063,996.27		9,575,966.35		51,570,798.97

项目	上期												
	股本				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	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	32,000,000.00				5,981,550.96			526,567.45	122,768.89		1,104,919.96		39,735,807.26
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	32,000,000.00				5,981,550.96			526,567.45	122,768.89		1,104,919.96		39,735,807.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								967,604.73	230,561.55		2,075,053.91		3,273,220.19
（一）综合收益总额											2,305,615.46		2,305,615.46
（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								230,561.55		-230,561.55			
1. 提取盈余公积								230,561.55		-230,561.55			
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								967,604.73					967,604.73
1. 本期提取								1,069,806.86					1,069,806.86
2. 本期使用								102,202.13					102,202.13
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	32,000,000.00				5,981,550.96			1,494,172.18	353,330.44		3,179,973.87		43,009,027.45

法定代表人：张红文

主管会计工作负责人：鞠建东

会计机构负责人：鞠建东

# 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

江阴华瑞电工科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系江阴三凌金属制品有限公司(以下简称“有限公司”), 于 2014 年 12 月 30 日由胡银福、孙丹凤共同出资设立, 注册资本 50 万元。其中胡银福出资 30 万元、持股比例 60.00%; 孙丹凤出资 20 万元, 持股比例 40.00%。

根据 2016 年 8 月 25 日全体股东签署的《发起人协议》, 本公司由有限公司整体变更为股份有限公司, 以 2016 年 5 月 31 日净资产 37,981,550.96 元折为股份 32,000,000 股, 每股面值人民币 1 元, 业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)验证, 并出具了大信验字[2016]第 15-00023 号《验资报告》。

2017 年 12 月 28 日, 经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2017】7491 号核准, 本公司股票于 2018 年 3 月 5 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称: 华瑞电工, 证券代码: 872591。

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为电气机械和器材制造业, 主要业务为电气机械和器材制造、加工和销售等。

### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由本公司董事会于 2019 年 4 月 22 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: 本公司管理层对江阴华瑞电工科技股份有限公司自 2018 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后, 认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 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) 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。

## (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，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。

#### (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	应收款项期末余额中 100.00 万元（含 100.00 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按款项账龄的组合	除单项金额重大并单项计提的款项以及无风险组合外的剩余应收款项
无风险组合	关联方的往来款、备用金和押金
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 1 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

#### (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、低值易耗品、在产品、委托加工物资、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) 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：机械设备、电子设备、运输工具和办公设备；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（%）
机械设备	3-10	5	9.50-31.67

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5	19.00
运输工具	4	5	23.75
电子设备	3	5	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。

#### (十一) 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。

#### (十二) 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。

### (十三) 无形资产

#### 1.无形资产的计价方法

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

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

#### 2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

### (十四) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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) 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。

## (十七) 收入

### 1、销售商品收入

---

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

## 2、让渡资产所有权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 3、提供劳务收入

技术服务包括公司向客户提供技术咨询、技术开发和技术培训服务。

技术服务收入确认原则：公司在已根据合同约定提供了相应服务，相关的经济利益很可能流入企业，相关的成本能够可靠地计量时，确认收入。

## 4、本公司收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

国内销售：本公司将所生产的产品按照合同约定运至交货地点，由客户验收合格后，出具通知单，将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后确认销售收入。

出口销售：根据出口销售合同约定，出口业务在公司办理完报关出口手续后确认产品销售收入。

来料加工服务：公司根据客户订单要求提供加工服务，将加工好的产品送至客户约定交货地点，客户收到加工件并验收明确无质量问题后，确认销售收入。

## (十八) 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。

## (十九) 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) 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。

## (二十一) 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	20,050,943.32	10,551,460.72	应收票据： 1,659,735.30 应收账款： 8,891,725.42
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	105,000.00	100,000.00	其他应收款： 100,000.00
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	6,270,649.29	3,734,652.35	应付账款： 3,734,652.35
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	21,527.78	1,524.00	其他应付款： 1,524.00
5.管理费用列报调整	管理费用	2,986,132.65	2,920,872.31	管理费用 7,836,591.57
6.研发费用单独列示	研发费用	12,606,011.14	4,915,719.26	——

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额的17%计算销项税额,并按当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、16%、0%
城市维护建设税	按实缴流转税额计缴	5%
教育费附加	按实缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按实缴流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

### （二）重要税收优惠及批文

公司已于2016年取得高新技术企业认定资格，有效期三年，自2016年至2018年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。

## 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	28,428.20	29,764.44
银行存款	513,314.68	196,693.59
合计	541,742.88	226,458.03

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	957,083.00	1,659,735.30
应收账款	20,626,258.46	9,359,738.76
减：坏账准备	1,032,398.14	468,013.34
合 计	20,550,943.32	10,551,460.72

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	957,083.00	1,659,735.30
减：坏账准备		
合 计	957,083.00	1,659,735.30

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 11,311,160.30 元，已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 49,389,906.33 元，已质押银行承兑汇票 957,083.00 元。

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(%)
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	20,626,258.46	100.00	1,032,398.14	5.01
其中：按款项账龄的组合	20,626,258.46	100.00	1,032,398.14	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	20,626,258.46	100.00	1,032,398.14	5.01

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	9,359,738.76	100.00	468,013.34	5.00
其中：按款项账龄的组合	9,359,738.76	100.00	468,013.34	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,359,738.76	100.00	468,013.34	5.00

(1) 组合中，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	20,606,666.06	5.00	1,030,333.30	9,359,210.76	5.00	467,960.54
1至2年	19,064.40	10.00	1,906.44	528.00	10.00	52.80
2至3年	528.00	30.00	158.40			
合计	20,626,258.46	5.01	1,032,398.14	9,359,738.76	5.00	468,013.34

(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 564,384.80 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
阳光电源股份有限公司	5,445,065.97	26.40	272,253.30
江阴恒典贸易有限公司	3,039,971.55	14.74	151,998.58
厦门 ABB 低压电器设备有限公司	2,605,449.63	12.63	130,272.48
江苏聚源电气有限公司	2,218,641.22	10.76	110,932.06
上海正泰电源系统有限公司	1,882,462.48	9.13	94,123.12
合计	15,191,590.85	73.66	759,579.54

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,608,042.06	100.00	1,119,416.20	100.00
合计	3,608,042.06	100.00	1,119,416.20	100.00

2. 预付款项金额前三名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
江阴恒典贸易有限公司	2,132,118.40	59.09
三水实业有限公司	779,181.95	21.60
江苏科技大学	620,000.00	17.18
合计	3,531,300.35	97.87

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	105,000.00	100,000.00
减：坏账准备		
合计	105,000.00	100,000.00

(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	105,000.00	100.00		
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	105,000.00	100.00		

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其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	100,000.00	100.00		
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	100,000.00	100.00		

(2) 无回收风险组合

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	100,000.00	100,000.00
职工备用金	5,000.00	
合计	105,000.00	100,000.00

(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
保证金	100,000.00	100,000.00
职工备用金	5,000.00	
合计	105,000.00	100,000.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前两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
思源电气股份有限公司	保证金	100,000.00	3 年以内	95.24	
郁建强	职工备用金	5,000.00	1 年以内	4.76	

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
合 计		105,000.00		100.00	

## (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	10,648,540.85		10,648,540.85	16,284,396.63		16,284,396.63
低值易耗品	892,768.85		892,768.85	951,333.98		951,333.98
在产品	1,981,160.18		1,981,160.18	2,243,225.88		2,243,225.88
产成品	5,898,635.74	494,616.46	5,404,019.28	3,749,575.83	416,325.80	3,333,250.03
发出商品	18,193,689.22	169,980.53	18,023,708.69	5,945,457.71	156,262.19	5,789,195.52
委托加工物资	366,132.02		366,132.02	60,933.14		60,933.14
合 计	37,980,926.86	664,596.99	37,316,329.87	29,234,923.17	572,587.99	28,662,335.18

### 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	
产成品	416,325.80	494,616.46		416,325.80	494,616.46
发出商品	156,262.19	169,980.53		156,262.19	169,980.53
合 计	572,587.99	664,596.99		572,587.99	664,596.99

## (六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	91,239.90	2,275,363.76
预交税费	547,606.92	637,398.94
待认证进项税		34,528.30
合 计	638,846.82	2,947,291.00

## (七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	12,786,290.50	11,099,916.65
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	12,786,290.50	11,099,916.65

### 固定资产情况

项 目	机械设备	电子设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,739,974.26	1,223,349.06	4,572.65	164,615.38	13,132,511.35
2.本期增加金额	2,959,472.11	460,923.13		21,896.55	3,442,291.79
购置	2,959,472.11	460,923.13		21,896.55	3,442,291.79
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额	14,699,446.37	1,684,272.19	4,572.65	186,511.93	16,574,803.14
二、累计折旧					
1.期初余额	1,428,618.97	196,596.16	1,312.68	45,084.40	1,671,612.21
2.本期增加金额	1,257,279.21	456,798.64	665.81	41,174.28	1,755,917.94
计提	1,257,279.21	456,798.64	665.81	41,174.28	1,755,917.94
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额	2,685,898.18	653,394.80	1,978.49	86,258.68	3,427,530.15
三、减值准备					
1.期初余额	360,982.49				360,982.49
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	360,982.49				360,982.49
四、账面价值					
1.期末账面价值	11,652,565.70	1,030,877.39	2,594.16	100,253.25	12,786,290.50
2.期初账面价值	9,950,372.80	1,026,752.90	3,259.97	119,530.98	11,099,916.65

(八) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房装修费	257,777.80		193,333.32		64,444.48
合 计	257,777.80		193,333.32		64,444.48

(九) 递延所得税资产

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	254,549.27	1,696,995.13	156,090.20	1,040,601.33
递延收益	40,500.00	270,000.00	45,000.00	300,000.00
小 计	295,049.27	1,966,995.13	201,090.20	1,340,601.33

(十) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款		310,594.02
合 计		310,594.02

(十一) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	446,000.00	
保证借款	5,000,000.00	
合 计	5,446,000.00	

(十二) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	475,000.00	
应付账款	6,270,649.29	3,734,652.35
合 计	6,745,649.29	3,734,652.35

1. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	475,000.00	
合 计	475,000.00	

2. 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	6,154,156.81	3,644,503.91
1年以上	116,492.48	90,148.44
合 计	6,270,649.29	3,734,652.35

(十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	9,425,270.16	6,844,995.55
1年以上	2,830.00	
合 计	9,428,100.16	6,844,995.55

(十四) 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	1,475,810.29	9,647,677.75	8,807,697.80	2,315,790.24
离职后福利-设定提存计划	45,002.46	632,259.00	625,196.46	52,065.00
合 计	1,520,812.75	10,279,936.75	9,432,894.26	2,367,855.24

## 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	1,272,049.81	9,094,072.65	8,262,970.96	2,103,151.50
职工福利费		15,225.55	15,225.55	
社会保险费	24,027.54	362,634.36	356,918.10	29,743.80
其中： 医疗保险费	20,114.16	289,980.00	286,064.16	24,030.00
工伤保险费	2,803.20	46,878.36	46,103.76	3,577.80
生育保险费	1,110.18	25,776.00	24,750.18	2,136.00
住房公积金	10,366.00	158,140.00	154,978.00	13,528.00
工会经费和职工教育经费	169,366.94	17,605.19	17,605.19	169,366.94
合 计	1,475,810.29	9,647,677.75	8,807,697.80	2,315,790.24

## 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	42,463.23	616,149.00	607,882.23	50,730.00
失业保险费	2,539.23	16,110.00	17,314.23	1,335.00
合 计	45,002.46	632,259.00	625,196.46	52,065.00

## (十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
土地使用税	3,099.93	3,099.97
个人所得税	45,839.01	58,430.12
印花税	7,818.82	3,029.22
城建税		384.19
教育费附加		384.20
合 计	56,757.76	65,327.70

## (十六) 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
政府补助	300,000.00		30,000.00	270,000.00	收到政府补贴
合 计	300,000.00		30,000.00	270,000.00	

### 2.政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高强度、高弹性、耐腐蚀铜合金材料及生产工艺研究	300,000.00		30,000.00		270,000.00	与资产相关
合 计	300,000.00		30,000.00		270,000.00	

## (十七) 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	32,000,000.00						32,000,000.00

## (十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	5,981,550.96			5,981,550.96
合 计	5,981,550.96			5,981,550.96

## (十九) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	1,494,172.18	1,455,113.21		2,949,285.39	
合 计	1,494,172.18	1,455,113.21		2,949,285.39	

## (二十) 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	353,330.44	710,665.83		1,063,996.27
合 计	353,330.44	710,665.83		1,063,996.27

## (二十一) 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	3,179,973.87	
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	3,179,973.87	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	7,106,658.31	
减: 提取法定盈余公积	710,665.83	10%
期末未分配利润	9,575,966.35	

## (二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	307,112,225.25	279,784,701.24	86,670,894.11	74,501,708.51
其他业务收入	500,376.94	276,630.98	336,653.14	168,989.91
合 计	307,612,602.19	280,061,332.22	87,007,547.25	74,670,698.42

## (二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	39,274.07	37,807.66
残疾人就业保障金	31,139.98	27,408.47
印花税	94,357.10	25,941.91
教育费附加	27,506.74	37,807.67
城镇土地使用税	12,399.96	12,399.96
合 计	204,677.85	141,365.67

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,385,413.13	480,464.53
职工薪酬	682,560.78	474,180.27
业务招待费	422,131.25	446,746.18
差旅费	207,193.59	104,069.32
业务宣传费	52,736.79	50,990.56
其他	16,779.31	880.41
合 计	2,766,814.85	1,557,331.27

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,983,900.66	1,543,677.86
中介机构费	700,392.18	875,812.47
其他	186,438.91	157,166.16
业务招待费	92,281.00	124,612.20
房租水电	89,584.84	86,002.68
折旧费	86,773.26	99,029.84
办公费	98,743.90	34,571.10
合 计	3,238,114.75	2,920,872.31

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	8,666,856.52	3,175,419.01
职工薪酬	2,796,419.22	1,124,638.54
技术服务费	662,080.96	500,566.04
折旧费	135,962.93	100,803.50
其他	59,209.41	14,292.17
合 计	12,320,529.04	4,915,719.26

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,904,936.26	376,439.58
减：利息收入	7,687.51	156,912.07
手续费支出	30,166.58	8,655.49
合 计	1,927,415.33	228,183.00

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	664,596.99	572,587.99
坏账损失	564,384.80	105,108.53
合 计	1,228,981.79	677,696.52

(二十九) 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
高强度、高弹性、耐腐蚀铜合金材料及生产工艺研究	30,000.00		与资产相关
产学研合作项目补助	104,000.00		与收益相关
合 计	134,000.00		

(三十) 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	1,300,000.00	226,987.90	1,300,000.00
合 计	1,300,000.00	226,987.90	1,300,000.00

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
新三板补贴	800,000.00	200,000.00	与收益相关
产业强镇发展补贴	500,000.00	20,000.00	与收益相关
专利资助		4,500.00	与收益相关
防洪基金		2,487.90	与收益相关
合 计	1,300,000.00	226,987.90	

(三十一) 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	286,037.12	-98,649.14
递延所得税费用	-93,959.07	-84,297.62
合 计	192,078.05	-182,946.76

## 2.会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	7,298,736.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,094,810.45
调整以前期间所得税的影响	3,413.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	249,131.72
研发加计扣除的影响	1,155,277.55
所得税费用	192,078.05

## (三十二) 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	1,411,687.51	23,783,899.97
其中：政府补助	1,404,000.00	526,987.90
利息收入	7,687.51	156,912.07
收到的还款		23,100,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	12,676,532.37	27,728,846.78
其中：办公费	98,743.90	34,571.10
差旅费	207,193.59	130,359.05
房租水电	89,584.84	90,413.57
运输费	1,385,413.13	480,464.53
招待费	514,412.25	571,358.38
中介机构费	700,392.18	300,340.77
支付的借款		21,550,000.00
支付的往来及其他款项	9,680,792.48	4,571,339.38

## (三十三) 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	7,106,658.31	2,305,615.46
加：资产减值准备	1,228,981.79	677,696.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,755,917.94	879,880.07
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	193,333.32	193,333.32
财务费用（收益以“一”号填列）	1,904,936.26	376,439.58
投资损失（收益以“一”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-93,959.07	-84,297.62

项 目	本期发生额	上期发生额
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）	-9,318,591.68	-17,707,433.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,677,318.61	4,744,976.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,359,319.63	13,319,928.00
其他	1,425,113.21	967,604.73
经营活动产生的现金流量净额	-115,608.90	5,673,743.13
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	541,742.88	226,458.03
减：现金的期初余额	226,458.03	916,205.78
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	315,284.85	-689,747.75

## 2.现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	566,742.88	226,458.03
其中：库存现金	28,428.20	29,764.44
可随时用于支付的银行存款	513,314.68	196,693.59
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	566,742.88	226,458.03

## 六、与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具主要包括货币资金、应收账款、应收票据、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见各项目的附注。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化及其最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司在日常经营活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险及流动

---

性风险。

### (一)市场风险

#### 1.利率风险

本公司面临的利率风险主要来自金融机构短期借款，短期借款全部为人民币借款，其中固定利率借款为主，固定利率产生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响，浮动利率借款将受到中国人民银行贷基准利率调整的影响。本公司根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，以控制利率变动所产生的现金流量的利率风险。

#### 2.汇率风险

本公司的主要经营在中国境内，主要业务以人民币结算，但部分产品销售至海外市场，这些贸易往来多以美元进行结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司将持续密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，目前本公司的外汇风险尚处于可控范围内。

### (二)信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

本公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户经营稳定且商业信誉良好，应收账款发生数额较大坏账损失的可能性较小。但由于应收账款期末余额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。

本公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在1年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制贷款的回收风险。

### (三)流动性风险

本公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的承诺额度，以满长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

## 七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

2016年8月10日，孙胡并菊、张金龙、孙胡虎杰三人签署一致行动人协议，合计持有公司72.5%股权，其中孙胡虎杰和孙胡并菊为兄妹关系，三人对公司形成共同控制。

(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
张红文	公司董事、总经理
赵重建	监事会主席
鞠建东	财务总监
郭新忠	董事
蔡小波	监事
郁建强	监事
吴正良	董事会秘书
江阴市三凌铜业有限公司	胡银福（孙胡并菊之父）外甥控制的企业
江阴协和新型建材有限公司	胡银福、孙丹凤夫妇实际持股100%的企业
江阴协丰光伏科技有限公司	孙胡虎杰控制的公司

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
江阴协和新型建材有限公司	购销商品	采购材料	市场价	1,294,258.77	0.22
江阴协和新型建材有限公司	接受劳务	物料加工	市场价	1,112.07	0.04
江阴协和新型建材有限公司	购销商品	采购设备	市场价	23,172.41	0.67
江阴协和新型建材有限公司	购销商品	销售商品	市场价	4,896.23	
江阴协丰光伏科技有限公司	购销商品	销售电力	市场价	37,889.81	54.50

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
江阴市三凌铜业有限公司	购销商品	采购材料	市场价	699.36	
江阴市三凌铜业有限公司	购销商品	采购电力	市场价	912,789.06	61.53
江阴协和新型建材有限公司	购销商品	采购材料	市场价	3,147,616.49	3.61
江阴协和新型建材有限公司	接受劳务	物料加工	市场价	242.95	
江阴协和新型建材有限公司	提供劳务	物料加工	市场价	40,794.70	44.30

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入\费用
江阴协和新型建材有限公司	本公司	房屋租赁	256,725.00	256,725.00
江阴市三凌铜业有限公司	本公司	房屋租赁	48,000.00	45,405.41

### 3.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
孙胡虎杰、孙胡并菊	本公司	5,000,000.00	2018-3-27	2019-3-26	否

### 4.关联方利息收入

项目名称	本期发生额	上期发生额
关联方利息		149,975.45

### 5.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	834,758.99	1,121,695.77

## (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
应收账款	江阴协和新型建材有限公司	5,679.63	283.98		
合计		5,679.63	283.98		

### 2.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	江阴市三凌铜业有限公司	52,800.00	83,253.33
应付账款	江阴协和新型建材有限公司	65,380.95	8,777.31
合计		118,180.95	92,030.64

## 八、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

截止 2019 年 4 月 22 日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项

公司目前经营业务主要是电气机械和器材制造、加工和销售，但由于公司业务人员混同，日常所需的资源混合，公司从内部组织结构、管理成本、内部报告需求等方面考虑，未设置经营分部，无需披露分部报告。

## 十一、 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）	1,434,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
3. 所得税影响额	-215,100.00	
合 计	1,218,900.00	

### (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	15.26	5.64	0.22	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.64	5.00	0.18	0.06

江阴华瑞电工科技股份有限公司  
二〇一九年四月二十二日

---

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室