



# 广川股份

NEEQ : 838177

## 江苏广川线缆股份有限公司

Jiangsu Greenshine Wire & Cable Co.,Ltd.



## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

2018 年度文明单位

苏州名牌产品

知识产权管理体系认证

中国电子元件行业协会  
会员

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	20
第七节	融资及利润分配情况 .....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	23
第九节	行业信息 .....	26
第十节	公司治理及内部控制 .....	27
第十一节	财务报告 .....	31

## 释义

释义项目		释义
公司、广川股份	指	江苏广川线缆股份有限公司
《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	《江苏广川线缆股份有限公司章程》
股东大会	指	江苏广川线缆股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏广川线缆股份有限公司董事会
监事会	指	江苏广川线缆股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	中国中小企业股份转让系统
东吴证券、主办券商	指	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期、本年度	指	2018 年度
报告期末、本期末、本年度末	指	2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人谢国锋、主管会计工作负责人陆海萍及会计机构负责人（会计主管人员）周炜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
行业竞争激烈的市场风险	国内通讯电缆市场需求旺盛,铜包铝线也随之供不应求,从而在此环境下催生出一批加工工艺低下、质量参差不齐的作坊式加工厂。由于作坊式加工厂的加工成本较低,对行业市场价格产生冲击,严重影响了线材行业的良性发展。广川股份作为铜包铝生产行业的科技型龙头企业,也会受到不同程度的冲击,影响公司业务经营和发展。公司通过不断的研发投入,提高产品质量,加强企业核心竞争力,从而实现公司业绩的长远发展。
供应商较为集中的风险	由于产品结构的调整,此风险已经消除。
产品系列单一的风险	公司目前主营的产品为传统铜包铝线和新型铜包铝线,由于受市场和行业影响较大,一旦有不确定因素导致公司主营产品销售出现异常,将会对公司产生非常不利的影响。本报告期内,产品系列单一的风险尚未消除。
公司无自有房产的风险	目前,公司无自有房产,生产经营场所均为租赁取得。若因不可抗力或偶发性因素导致公司无法正常使用现有租赁厂房,公司持续经营将受到不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏广川线缆股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Greenshine Wire & Cable Co., Ltd.
证券简称	广川股份
证券代码	838177
法定代表人	谢国锋
办公地址	江苏省张家港市塘桥镇妙桥商城路 100 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	钱继凯
职务	董事、董事会秘书
电话	0512-58163220
传真	0512-58163210
电子邮箱	mike@jscca.com
公司网址	www.jscca.com
联系地址及邮政编码	江苏省张家港市塘桥镇妙桥商城路 100 号 215615
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	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 9 月 27 日
挂牌时间	2016 年 8 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	传统铜包铝线、新型铜包铝线等复合金属线的研发、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）	14,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	谢国锋
实际控制人及其一致行动人	谢国锋、陈霞、谢晓雯

#### 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	913205820782940298	否
注册地址	张家港市塘桥镇妙桥商城路 100 号	否
注册资本（元）	14,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张勇 王泽晖
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1. 公司第一届董事会第二十一次会议于 2018 年 12 月 12 日审议通过了《关于提名公司第二届董事会成员》的议案，议案内容：鉴于公司第一届董事会成员任期即将届满，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，经董事会进行资格审核，拟提名第二届董事会成员候选人共 5 人：谢国锋、钱建平、陈霞、吴义丰、钱继凯，均为连选连任董事。第二届董事会成员任期三年，自公司第一届董事会任期届满之日起生效。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登的《董事换届公告》（公告编号：2018-018）。
2. 公司第一届监事会第八次会议于 2018 年 12 月 12 日审议通过了《关于提名公司第二届监事会成员》的议案，议案内容：鉴于公司第一届监事会任期即将届满，根据《中华人民共和国公司法》、《江苏广川线缆股份有限公司章程》等有关规定，经监事会进行资格审核，拟提名蒋金虎先生、李影女士为第二届监事会监事候选人，将于公司 2018 年第一次职工代表大会选举产生的职工代表监事共同组成公司第二届监事会，任职期限三年，自第一届监事会任期届满之日起生效。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登的《监事换届公告》（公告编号：2018-019）。
3. 公司 2018 年第一次职工代表大会于 2018 年 12 月 20 日审议通过了《关于选举第二届监事会职工代表监事的议案》，选举朱迎秋为第二届职工代表监事。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登的《2018 年第一次职工代表大会决议公告》（公告编号：2018-020）。
4. 公司 2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 12 月 29 日审议通过了《关于提名公司第二届董事会成员》议案、《关于提名公司第二届监事会成员》议案。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-001）。
5. 公司第二届董事会第一次会议于 2019 年 1 月 26 日审议通过了《关于选举公司第二届董事长》及关于聘任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监的议案，其中新设副总经理一名，聘任李兴良为公司副总经理，分管生产技术。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）

上刊登的《第二届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2019-002）。

6. 公司第二届监事会第一次会议于 2019 年 1 月 26 日审议通过了《关于选举蒋金虎先生为第二届监事会主席》的议案。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）上刊登的《第二届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2019-003）。



### 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	111,683,586.77	85,828,660.00	30.12%
毛利率%	14.56%	12.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-515,204.90	357,552.32	-224.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-843,404.94	-1,614,786.27	47.77%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.82%	1.21%	-
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）	-2.97%	-5.48%	-
基本每股收益	-0.04	0.03	-222.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	62,755,970.24	45,479,255.23	37.99%
负债总计	34,629,742.17	16,837,822.26	105.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,126,228.07	28,641,432.97	-1.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	2.05	-1.95%
资产负债率%（母公司）	51.66%	34.27%	-
资产负债率%（合并）	55.18%	37.02%	-
流动比率	1.49	2.74	-
利息保障倍数	-0.11	2.69	-

#### 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	1,356,695.12	-7,736,420.08	117.54%
应收账款周转率	6.24	5.82	-
存货周转率	10.10	9.26	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	37.99%	-19.47%	-
营业收入增长率%	30.12%	-15.68%	-
净利润增长率%	-244.09%	-94.84%	-

#### 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	14,000,000.00	14,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-72,633.68
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）	429,779.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,245.72
<b>非经常性损益合计</b>	<b>347,899.71</b>
所得税影响数	19,699.67
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>328,200.04</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	1,965,782.15			
应收账款	17,025,945.78			

应收票据及应收账款		18,991,727.93		
应付票据				
应付账款	9,983,370.28			
应付票据及应付账款		9,983,370.28		
其他应收款	505,112.85	505,112.85		
其他应付款	254,748.06	373,330.23		
应付利息	118,582.17			
固定资产	9,300,699.98	9,300,699.98		
在建工程				
长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00		
管理费用	8,325,261.62	4,452,210.62		
研发费用		3,873,051.00		

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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定，主要影响详见财务报表附注（二十四）重要会计政策和会计的变更。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是电线、电缆制造行业的生产商，集研发、生产、服务于一体，拥有 15 项专利技术，其中 5 项为发明专利、9 项为实用新型专利，1 项境外专利，是江苏省高新技术企业和民营科技型企业。主营产品以新型铜包铝和传统铜包铝为主，并结合通讯线缆技术要求研发出 4G 移动通讯馈线电缆用低密度铜包铝线，并被认定为高新技术产品。公司坚持自主研发与生产相结合的商业模式，加大研发资金投入，我公司的“高强（高性能）铝基金属连续铸挤成型关键技术的研发及产业化”项目获得由张家港市人民政府评审和颁发的“科学技术进步奖一等奖”，并与南京航空航天大学合作建立的研究生工作站获批，进一步深化公司产学研合作的发展模式，提升核心竞争力。公司通过与客户建立战略合作伙伴关系，推动企业技术进步，适应市场发展，提高企业核心竞争力，并在合作过程中优化生产工艺，降低生产成本，与客户达到共赢。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 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

期内公司营业收入 111,683,586.77 元，较去年同期 85,828,660.00 提高 30%，净利润较上年同期下降了 244.09%。本报告期内营业收入提高主要是因为产品类型的进一步拓展，导致业务量的增长，但是在产品类型铺开的同时，新产品形成不了规模效应，导致成本增加，另外市场竞争的愈发激烈，加工费的持续走低，也是净利润下降的主要原因。针对以上情况，公司积极制定应对措施，在市场竞争激烈的形势下，首先坚持产品质量第一的原则，改进生产工艺，降低生产成本，保证合理的利润空间。其次，研发新产品，逐步向行业市场引入配套的高端型产品，顺应行业市场发展趋势。另外，重点引进专业型销售人才，系统性打造营销团队，针对重点销售区域，加强产品公关，提高产品供给量，提高市场占有率。

#### (二) 行业情况

电线电缆作为一个重料轻工的行业，原材料成本近年来居高不下，再加上行业市场竞争激烈，由此严重挤压电线电缆生产企业的利润。目前，国内实力型企业纷纷采取“多步走”的方式来解决这一难题，比如：第一种方式是通过加大技术力量，进行工艺和技术的改进，减少原材料的使用成本如生产铜包铝

线；第二种方式是走差异化竞争之路，比如针对低端市场竞争激烈的现状，一些企业纷纷研发和生产特种电缆，向高端市场进军；第三种方式是进行多元化投资，以主业带动副业，以副业推动主业；第四种方式是从管理上以及盈利模式上进行转变，比如减少管理成本，推进电子商务战略等；第五种方式是“剑走偏锋”、“另辟蹊径”，通过偷工减料、假冒伪劣等方式盈利。

行业中一直倡导的“以铝节铜”、“以铝代铜”的铜包铝产品，已经在我国得到了大范围的应用。由于铜包铝导体材料生产的产业化，目前国内已可以满足逐步实现大批量的产能，加之铜包铝具有重量轻、相对成本低、价格稳定等优点，克服了铜成本高、价格大起大落等弊端，其应用范围越来越广，已逐步大量应用在电动机、变压器的漆包线、母线、电线电缆上，而且深受广大用户和制造商的欢迎。业内人士表示，电线电缆行业采用铜包铝线是一种缓解企业压力的好办法。另外关键的是，铝线外面包一层铜经拉制而成的双金属线，由于具有比重小，传输性能好等优点，特别适用于做射频同轴电缆的内导体，与纯铜线相比，其密度为纯铜 40%左右，是最理想的射频同轴电缆分支线内导体。

目前，铜包铝线的应用场合十分广泛，尤其在音频、高频、视频用线领域，以及一些工程机械电线电缆中都得到广泛应用。结合当前来看，铜包铝扁线或母线可用于电力与电器工业，例如汇流排；可以作为音频、高频、视频用线，例如 CATV 导线与屏蔽线；可以作为各种电动机、整流器绕组线、变压器绕组线；可以作为工程用电线电缆导线；可以作为电力电缆用导体等等。

### (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	19,578,140.41	31.20%	2,975,038.98	6.54%	558.08%
应收票据与应收账款	20,749,614.75	33.06%	18,991,727.93	41.76%	9.26%
存货	9,818,800.19	15.65%	9,084,543.57	19.98%	8.08%
投资性房地产					
长期股权投资	582,965.82	0.93	484,757.97	1.07%	20.26%
固定资产	8,290,394.62	13.21	9,300,699.98	20.45	-10.86%
在建工程					
短期借款	3,200,000.00	5.10%	0	0%	100%
长期借款					
资产总计	62,755,970.24	100.00%	45,479,255.23	100.00%	37.99%
负债合计	34,629,742.17	55.18%	16,837,822.26	37.02%	105.67%

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金增加是因为开具电子承兑汇票的保证金大幅度增加；负债合计增加是因为有短期借款以及应付票据的增加；资产总计增加主要是因为负债的增加。

## 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	111,683,586.77	-	85,828,660.00	-	30.12%
营业成本	95,424,073.46	85.44%	74,684,281.02	102.31%	27.77%
毛利率%	14.56%	-	12.98%	-	-
管理费用	4,930,107.06	4.41%	4,452,210.62	5.19%	10.73%
研发费用	6,439,111.30	5.77%	3,873,051.00	4.51%	66.25%
销售费用	4,604,986.96	4.12%	3,754,264.76	4.37%	22.66%
财务费用	956,847.56	0.86%	761,081.15	0.89%	25.72%
资产减值损失	107,718.43	0.10%	131,665.95	0.15%	-18.19%
其他收益	4,138.74	0.00%			
投资收益	112,195.94	0.10%	77,382.63	0.09%	44.99%
公允价值变动收益					
资产处置收益	-72,633.68	-0.07%			
汇兑收益	0		0		
营业利润	-975,228.68	-0.87%	-1,904,100.10	-2.22%	-48.78%
营业外收入	429,779.23	0.38%	2,368,747.08	2.76%	-81.86%
营业外支出	13,384.58	0.01%	48,348.74	0.06%	-72.32%
净利润	-515,204.90	-0.46%	357,552.32	0.42%	-244.09%

#### 项目重大变动原因：

营业收入、营业成本增加是因为经营业务的扩展；研发费用增加是因为加大的新产品研发投入力度；投资收益增加是因为参股子公司收益的增加；营业外收入减少是因为政府补助收入的减少；营业外支出减少是因为对外捐赠的减少；营业利润、净利润减少是因为毛利的减少。

### (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	107,345,598.92	83,408,004.11	28.70%
其他业务收入	4,337,987.85	2,420,655.89	79.21%
主营业务成本	90,929,109.87	71,382,044.92	27.38%
其他业务成本	4,494,963.59	3,302,236.10	36.12%

#### 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%
铜包铝包覆	89,495,122.67	80.13%	56,163,486.33	65.44%
铜包铝线新型	16,495,751.71	14.77%	28,428,525.41	33.12%
其他	5,692,712.39	5.10%	1,236,648.26	1.44%

### 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%
国内客户	56,246,200.12	50.36%	49,558,114.17	57.74%
国外客户	55,437,386.65	49.64%	36,270,545.83	42.26%

### 收入构成变动的原因:

国外客户占比增加是因为公司加大了国际客户的开发能力。

### (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	深圳市神州线缆有限公司	10,034,151.17	9.35%	否
2	无锡巨丰复合线有限公司	9,799,313.46	9.13%	否
3	苏州百优特新材料科技有限公司	9,322,122.63	8.68%	否
4	LS CABLE INDIA PRIVATE LIMITED	6,938,796.84	6.46%	否
5	TIMES FIBER COMMUNICATIONS, INC.	6,387,603.72	5.95%	否
合计		42,481,987.82	39.57%	-

### (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	安徽永杰铜业有限公司	33,316,369.11	25.58%	否
2	江西铜业集团铜板带有限公司	21,505,784.97	16.51%	否
3	江阴恒力电子有限公司	18,721,560.03	14.38%	否
4	新疆众和股份有限公司	10,237,185.66	7.86%	否
5	张家港立志传导新材料有限公司	6,710,444.66	5.15%	否
合计		90,491,344.43	69.48%	-

### 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	1,356,695.12	-7,736,420.08	117.54%
投资活动产生的现金流量净额	-780,004.92	7,233,419.59	-110.78%
筹资活动产生的现金流量净额	2,706,050.67	-3,227,500.00	183.84%

### 现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额增多主要原因是营业收入的增加;投资活动产生的现金流量净额减少主要原因是上期有理财产品的大额赎回;筹资活动产生的现金流量净额增多主要是增加了短期借款。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司江苏隆耀传导技术有限公司成立于 2017 年 6 月 13 日，截止报告期末，本期营业收入 20,014,587.80 元，净利润-942,417.98 元，毛利率 0.32%，净利率为-4.71%。

参股子公司江苏邦润智能科技有限公司成立于 2017 年 6 月 9 日，注册资本 1,000 万元整，经营范围为智能装备、电子及电工机械、通用机械、智能电气设备的研发、制造和销售，本公司认缴 300 万元，出资比例为 30%，截止报告期末，本期营业收入 10,437,232.81 元，净利润 379,448.32 元，毛利率 21.41%，净利率为 3.64%。

##### 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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

本公司成立第一届工会委员会，本届工会委员会在上级工会的指导下，牢牢围绕企业中心工作，全面履行工会职能，积极组织和参与工会活动，进一步保障全体职工合法权益，并召开 2018 年度职工代表大会，积极听取职工代表的意见和建议，维护广大职工的民主权利。

### 三、持续经营评价

报告期内不存在对公司持续经营能力产生重大影响事项。

### 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、行业竞争激烈的市场风险

国内通讯电缆市场需求旺盛，铜包铝线也随之供不应求，从而在此环境下催生出一批加工工艺低下、



质量参差不齐的作坊式加工厂。由于作坊式加工厂的加工成本较低,对行业市场价格产生冲击,严重影响了线材行业的良性发展。广川股份作为铜包铝生产行业的科技型龙头企业,也会受到不同程度的冲击,影响公司业务经营和发展。公司通过不断的研发投入,提高产品质量,加强企业核心竞争力,从而实现公司业绩的长远发展。

#### 2、产品系列单一的风险

公司目前主营的产品为传统铜包铝线和新型铜包铝线,由于受市场和行业影响较大,一旦有不确定因素导致公司主营产品销售出现异常,将会对公司产生非常不利的影响,产品系列单一的风险尚未消除。

#### 3、公司无自有房产的风险

目前,公司无自有房产,生产经营场所均为租赁取得。若因不可抗力或偶发性因素导致公司无法正常使用现有租赁厂房,公司持续经营将受到不利影响。

### (二) 报告期内新增的风险因素

本报告期内无新增风险因素。

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
江苏邦润智能科技有限公司	经营性用房租赁	561,453.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-013

#### 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：

江苏邦润智能科技有限公司主营产品为电线电缆智能机械装备，在同行业中技术优势明显，能够满足本公司产业升级的需求，并且交易报价公允合理。本公司将部分空置厂房转租，作为其公司住所，可以为

本公司产业升级提供沟通便利。故上述关联交易对于公司经营和发展，是必要合理的。定价为双方协商一致，并遵循了市场公允定价原则，不会对公司及其他股东造成不利影响，不影响公司的独立性

## 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	5,979,105	42.71%		5,979,105	42.71%
	其中：控股股东、实际控制人	1,437,500	10.27%		1,437,500	10.27%
	董事、监事、高管	2,012,500	14.38%	-1,000	2,011,500	14.37%
	核心员工	0	0%		0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,020,895	57.29%		8,020,895	57.29%
	其中：控股股东、实际控制人	4,312,500	30.80%		4,312,500	30.80%
	董事、监事、高管	6,037,500	43.13%		6,037,500	43.13%
	核心员工	0	0%		0	0%
总股本		14,000,000	-	0	14,000,000.00	-
普通股股东人数						14

#### (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	谢国锋	4,050,000	1,000	4,051,000	28.9357%	3,037,500	1,013,500
2	苏州威尔马投资企业(有限合伙)	4,000,000	0	4,000,000	28.57%	1,333,334	2,666,666
3	陈霞	1,700,000	-1,000	1,699,000	12.1357%	1,275,000	424,000
4	钱建平	1,000,000	0	1,000,000	7.14%	750,000	250,000
5	谢晓雯	800,000	0	800,000	5.71%	266,694	533,306
合计		11,550,000	0	11,550,000	82.5%	6,662,528	4,887,472

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

谢国锋和陈霞为夫妻关系，谢晓雯为谢国锋和陈霞之女，谢国锋为苏州威尔马投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

### 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

公司股东谢国锋先生直接持有公司 28.93%的股份，通过威尔马控制 28.57%的股份，合计控制公司 57.50%的股份，为公司控股股东。

谢国锋先生，男，1974 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。JB/T3135-2011 镀银软圆铜线、GB/T4910-2009 镀锡圆铜线、GB/T11019-2009 镀镍圆铜线标准主要起草人。1995 年 10 月至 1998 年 5 月供职于张家港祥丰机电开发有限公司，历任总务课长、管理部长、销售部经理；1998 年 8 月至 2000 年 6 月，张家港市星河电子材料有限公司，担任总经理；2000 年 9 月至 2006 年 5 月，张家港市联宇金属制品有限公司总经理；2006 年 5 月至 2012 年 7 月，任张家港市盛天金属线有限公司总经理职务；2012 年 8 月至 2014 年 7 月任盛天金属线销售顾问；2013 年 9 月至 2015 年 12 月 31 日，任张家港市广川电子有限公司执行董事、总经理，现任江苏广川线缆股份有限公司董事长、总经理。

控股股东报告期内未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为谢国锋先生和陈霞女士。

谢国锋先生的具体情况见“第五节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”。

陈霞，女，1972 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。为谢国锋先生的妻子。1990 年 3 月至 2006 年 12 月任江苏银河电子股份有限公司统计员；2007 年 1 月至 2013 年 8 月任张家港市盛天金属线有限公司统计员；2013 年 9 月至 2015 年 12 月 31 日，任张家港市广川电子有限公司办公室文员；现任公司董事、办公室文员。

实际控制人报告期内未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 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
谢国锋	董事长、总经理	男	1974年10月	本科	2016.1.25-2019.1.25	是
钱建平	董事、副总经理	男	1971年2月	大专	2016.1.25-2019.1.25	是
陈霞	董事	女	1974年4月	高中	2016.1.25-2019.1.25	是
钱继凯	董事、董事会秘书	男	1981年5月	本科	2016.1.25-2019.1.25	是
吴义丰	董事	男	1974年2月	大专	2016.1.25-2019.1.25	是
李兴良	监事会主席	男	1963年6月	高中	2016.1.25-2019.1.25	是
马亚萍	职工监事	女	1974年8月	高中	2016.1.25-2019.1.25	是
单佳春	监事	男	1981年1月	高中	2016.1.25-2019.1.25	是
陆海萍	财务总监	男	1975年6月	本科	2016.1.25-2019.1.25	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 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:

谢国锋和陈霞为夫妻关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
谢国锋	董事长、总经理	4,050,000	1,000	4,051,000	28.9357%	0
钱建平	董事、副总经理	1,000,000	0	1,000,000	7.1428%	0
陈霞	董事	1,700,000	-1,000	1,699,000	12.1357%	0
钱继凯	董事、董事会秘书	100,000	0	100,000	0.7143%	0
吴义丰	董事	0	0	0	0%	0
李兴良	监事会主席	700,000	0	700,000	5.0000%	0
马亚萍	职工监事	0	0	0	0%	0
单佳春	监事	0	0	0	0%	0
陆海萍	财务总监	500,000	-1,000	499,000	3.5643%	0
合计	-	8,050,000	-1,000	8,049,000	57.4928%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邱仑	副总经理	离任	无	免职

#### 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	11	10
生产人员	29	38
销售人员	10	8
技术人员	5	5
财务人员	3	2
后勤人员	5	5
员工总计	63	68

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	15	16
专科	8	8
专科以下	40	44
员工总计	63	68

#### 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：

薪酬政策方面，公司于 2018 年开始实行绩效考核制度，主要针对管理、研发、生产、质量方面设计出了一套较为完善的考核体系，员工薪酬与绩效挂钩，打破了原有的固定工资模式，建立起基本工资和绩效工资相结合的薪酬体系，为员工工作绩效的持续改善奠定了基础。

员工培训方面，公司将继续重点引进高层次专业人才，结合行业特点和公司实际开展系统性培训，提升公司员工整体专业素质。同时，公司将鼓励在职员工发挥主观能动性，自学成才，对于取得成绩的员工，公司将给予一定的奖励。



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

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《业务规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司所有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。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司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。

##### 4、 公司章程的修改情况

自股份公司成立以来，公司章程未做修改。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1. 2018年2月6日召开的第一届董事会第十六次会议，审议通过了关于公司申请银行授信额度并办理申请贷款的议案；2. 2018年4月10日召开的第一届董事会第十七次会议，分别审议并通过了关于《2017年度总经理工作报告》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年年度报告及年度报告摘要》、《2017年度公司审计报告及财务报表》、召开2017年度股东大会、《2017年度利润分配预案》、续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案；3. 2018年4月11日召开的第一届董事会第十八次会议，审议并通过了关于免去邱仑先生副总经理的议案；4. 2018年5月30日召开的第一届董事会第十九次会议，审议并通过了关于变更公司全资子公司经营范围的议案；5. 2018年8月20日召开的第一届董事会第二十次会议，审议并通过了关于《公司2018年半年度报告》的议案；6. 2018年12月12日召开的第一届董事会第二十一次会议，分别审议并通过了关于召开2018年第一次临时股东大会、审议公司申请银行授信额度、提名公司第二届董事会董事候选人的议案。
监事会	3	1. 2018年4月10日召开的第一届监事会第六次会议，分别审议并通过了关于2017年度公司《审计报告及财务报表》、关于公司《2017年年度报告》、关于《2017年度监事会工作报告》、关于《2017年度财务决算报告》、关于《2018年度财务预算报告》的议案；2. 2018年8月20日召开的第一届监事会第七次会议，审议并通过了关于《江苏广川线缆股份有限公司2018年半年度报告》的议案；3. 2018年8月20日召开的第一届监事会第八次会议，审议并通过了关于提名公司第二届监事会成员的议案。
股东大会	2	1. 2018年5月3日召开的2017年度股东大会，分别审议并通过了关于《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年年度报告及年度报告摘要》、《2017年度公司审计报告及财务报表》、召开2017年度股东大会、《2017年度利润分配预

		案》、续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案；2. 2018 年 12 月 29 日召开的 2018 年第一次临时股东大会，分别审议并通过了《关于提名公司第二届董事会成员》、《关于提名公司第二届监事会成员》、《关于公司申请银行授信额度》的议案。
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议议程规范，公司三会成员均符合《公司法》等法律法规的任职规定。

### （三） 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全，并不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司在今后的治理中加强制度建设，充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展提供保障。

### （四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司审议通过的《公司章程》对投资者关系管理进行了专门规定，公司同时配套制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》。公司指定董事会秘书为信息披露负责人，负责公司具体信息披露事务，公司董事长为信息披露第一责任人，公司及董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东或潜在股东、公司的实际控制人为信息披露义务人。日常工作中，公司设置专人负责与投资者关系的维护和管理，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

### （五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### （六） 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利。不存在不恰当干预公司的决策及生产经营活动和影响公司人员、财务、资产、机构和业务等独立性的情形，保证了公司运作的独立性。

1、业务独立：公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、销售体系，产品的开发、销售不依赖于控股股东及其关联企业。公司拥有独立的商标权、软件著作权等知识产权和独立的技术研发队伍，业务发展不依赖于和不受制于控股股东和任何其他关联企业。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系及配套设施，公司股东与公司的资产产权界定明确。公司拥有的商标权、著作权和非专利技术等取得手续完备，资产完整、权属清晰。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东不恰当干预公司资金使用的情形，公司在银行独立开户，依法自主纳税。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规规定，并结合公司实际情况和管理需要，建立或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露制度》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行。公司内部机构明确，部门职责清晰。公司进一步完善了管理各项业务的内部控制制度，并且已经有效实施。公司制度设计根据实际情况制订，涵盖日常决策管理各个环节，基本规范了公司各方面的经营管理。在今后的公司经营管理过程中，公司将进一步严格按照法律、行政法规及全国股份转让系统公司的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 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	信会师报字【2019】第 12163 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	张勇 王泽晖
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZA 12163 号

江苏广川线缆股份有限公司全体股东：

#### 一、 对财务报表出具的审计报告

##### （一） 审计意见

我们审计了江苏广川线缆股份有限公司（以下简称广川股份）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广川股份 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，我们独立于广川股份，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

广川股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广川股份 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，管理层负责评估广川股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广川股份的财务报告过程。

#### **(五) 注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对广川股份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广川股份不能持续经营。

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

（6）就广川股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

**立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：张勇  
（项目合伙人）**

**中国注册会计师：王泽晖**

**中国·上海**

**二〇一九年四月二十四日**



## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	19,578,140.41	2,975,038.98
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	(二)	20,749,614.75	18,991,727.93
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	(三)	458,414.20	633,572.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	519,758.95	505,112.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	9,818,800.19	9,084,543.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	407,166.09	189,386.58
<b>流动资产合计</b>		<b>51,531,894.59</b>	<b>32,379,382.30</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	(七)	582,965.82	484,757.97
投资性房地产			
固定资产	(八)	8,290,394.62	9,300,699.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(九)	263,028.94	218,575.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	759,639.42	1,787,491.98

递延所得税资产	(十一)	78,048.85	58,349.18
其他非流动资产	(十二)	1,249,998.00	1,249,998.00
<b>非流动资产合计</b>		11,224,075.65	13,099,872.93
<b>资产总计</b>		62,755,970.24	45,479,255.23
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十三)	3,200,000.00	0
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	(十四)	23,821,796.17	9,983,370.28
其中: 应付票据			
应付账款			
预收款项	(十五)	694,859.58	130,684.01
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十六)	1,189,020.53	1,266,798.94
应交税费	(十七)	436,256.16	83,638.80
其他应付款	(十八)	287,809.73	373,330.23
其中: 应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(十九)	5,000,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		34,629,742.17	11,837,822.26
<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	(二十)	-	5,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		-	5,000,000.00

<b>负债合计</b>		34,629,742.17	16,837,822.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	（二十一）	14,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十二）	10,368,075.95	10,368,075.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十三）	949,947.66	867,316.06
一般风险准备			
未分配利润	（二十四）	2,808,204.46	3,406,040.96
归属于母公司所有者权益合计		28,126,228.07	28,641,432.97
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		28,126,228.07	28,641,432.97
<b>负债和所有者权益总计</b>		62,755,970.24	45,479,255.23

法定代表人：谢国锋

主管会计工作负责人：陆海萍

会计机构负责人：周炜

## （二） 母公司资产负债表

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		17,667,666.34	2,734,198.83
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	（一）	19,773,713.83	18,989,903.03
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		458,414.20	353,572.39
其他应收款	（二）	467,372.85	505,112.85
其中：应收利息			
应收股利			
存货		9,785,210.35	8,401,658.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		48,152,377.57	30,984,445.10
<b>非流动资产：</b>			
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	(三)	4,582,965.82	3,484,757.97
投资性房地产			
固定资产		8,816,824.83	7,904,417.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		208,825.00	218,575.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		759,639.42	1,787,491.98
递延所得税资产		69,184.78	58,339.87
其他非流动资产		1,249,998.00	1,249,998.00
<b>非流动资产合计</b>		15,687,437.85	14,703,580.68
<b>资产总计</b>		63,839,815.42	45,688,025.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,200,000.00	
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		22,824,048.72	8,919,908.89
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		121,533.82	130,684.01
应付职工薪酬		1,170,038.91	1,194,846.14
应交税费		378,831.74	80,755.04
其他应付款		287,809.73	330,595.19
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		32,982,262.92	10,656,789.27
<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		-	5,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			5,000,000.00
<b>负债合计</b>		32,982,262.92	15,656,789.27
<b>所有者权益：</b>			
股本		14,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,368,075.95	10,368,075.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		949,947.66	867,316.06
一般风险准备			
未分配利润		5,539,528.89	4,795,844.50
<b>所有者权益合计</b>		30,857,552.50	30,031,236.51
<b>负债和所有者权益合计</b>		63,839,815.42	45,688,025.78

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		111,683,586.77	85,828,660.00
其中：营业收入	(二十五)	111,683,586.77	85,828,660.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		112,702,516.45	87,810,142.73
其中：营业成本	(二十五)	95,424,073.46	74,684,281.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十六)	239,671.68	153,588.23
销售费用	(二十七)	4,604,986.96	3,754,264.76
管理费用	(二十八)	4,930,107.06	4,452,210.62
研发费用	(二十九)	6,439,111.30	3,873,051.00

财务费用	(三十)	956,847.56	761,081.15
其中：利息费用		504,394.94	246,566.67
利息收入		24,999.56	19,474.21
资产减值损失	(三十一)	107,718.43	131,665.95
加：其他收益	(三十二)	4,138.74	
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十三)	112,195.94	77,382.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		98,207.85	-115,242.03
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）	(三十四)	-72,633.68	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-975,228.68	-1,904,100.10
加：营业外收入	(三十五)	429,779.23	2,368,747.08
减：营业外支出	(三十六)	13,384.58	48,348.74
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-558,834.03	416,298.24
减：所得税费用	(三十七)	-43,629.13	58,745.92
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-515,204.90	357,552.32
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）		-515,204.90	357,552.32
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		-515,204.90	357,552.32
<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>		-515,204.90	357,552.32
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.04	0.03

(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.04	0.03
------------------	--	-------	------

法定代表人：谢国锋

主管会计工作负责人：陆海萍

会计机构负责人：周炜

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(四)	119,559,590.38	86,978,049.42
减：营业成本	(四)	103,492,040.55	74,507,930.65
税金及附加		214,975.75	151,480.43
销售费用		4,196,690.38	3,754,264.76
管理费用		4,628,075.46	4,389,819.98
研发费用		5,669,370.17	3,873,051.00
财务费用		954,692.71	761,543.77
其中：利息费用		504,394.94	246,566.67
利息收入		22,728.50	18,850.59
资产减值损失		72,299.39	131,628.71
加：其他收益		4,138.74	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	112,195.94	77,382.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		98,207.85	-115,242.03
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）		-72,633.68	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		375,146.97	-514,287.25
加：营业外收入		429,779.23	2,368,747.08
减：营业外支出		13,384.58	48,348.74
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		791,541.62	1,806,111.09
减：所得税费用		-34,774.37	58,755.23
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		826,315.99	1,747,355.86
（一）持续经营净利润		826,315.99	1,747,355.86
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		826,315.99	1,747,355.86
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	0.12

#### （五）合并现金流量表

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		125,358,776.20	82,288,430.46
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		342,043.99	13,943.62
收到其他与经营活动有关的现金		454,778.79	2,388,221.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>126,155,598.98</b>	<b>84,690,595.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		110,580,916.38	78,082,382.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,635,045.49	6,940,350.79
支付的各项税费		1,272,532.27	1,720,067.50
支付其他与经营活动有关的现金		5,310,409.72	5,684,214.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>124,798,903.86</b>	<b>92,427,015.45</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,356,695.12</b>	<b>-7,736,420.08</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,690,000.00	-
取得投资收益收到的现金		13,988.09	192,624.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		1,077,586.21	-



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			12,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		7,781,574.30	12,192,624.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,871,579.22	4,359,205.07
投资支付的现金		6,690,000.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	600,000.00
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>		8,561,579.22	4,959,205.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-780,004.92	7,233,419.59
<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		8,114,078.00	-
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>		8,114,078.00	-
偿还债务支付的现金		4,914,078.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		493,949.33	3,227,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,408,027.33	3,227,500.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,706,050.67	-3,227,500.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		327,865.94	150,006.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,610,606.81	-3,580,494.23
加：期初现金及现金等价物余额		2,975,038.98	6,555,533.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,585,645.79	2,975,038.98

法定代表人：谢国锋

主管会计工作负责人：陆海萍

会计机构负责人：周炜

#### (六) 母公司现金流量表

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		122,803,094.54	80,984,357.81
收到的税费返还		342,043.99	13,943.62
收到其他与经营活动有关的现金		452,507.73	2,387,597.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		123,597,646.26	83,385,899.10
购买商品、接受劳务支付的现金		108,015,856.24	76,248,827.20
支付给职工以及为职工支付的现金		6,754,688.80	6,713,053.79

支付的各项税费		1,125,866.00	1,718,684.12
支付其他与经营活动有关的现金		4,694,323.15	5,449,049.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		120,590,734.19	90,129,614.25
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,006,912.07	-6,743,715.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,690,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,988.09	192,624.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,077,586.21	-
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		-	12,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		7,781,574.30	12,192,624.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,583,848.19	2,592,750.15
投资支付的现金		7,690,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	3,600,000.00
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>		11,273,848.19	6,192,750.15
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,492,273.89	5,999,874.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,114,078.00	-
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>		8,114,078.00	-
偿还债务支付的现金		4,914,078.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		493,949.33	3,227,500.00
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>		5,408,027.33	3,227,500.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,706,050.67	-3,227,500.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		320,284.04	150,006.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,540,972.89	-3,821,334.38
加：期初现金及现金等价物余额		2,734,198.83	6,555,533.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,275,171.72	2,734,198.83

(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	14,000,000.00	-	-	-	10,368,075.95	-	-	-	867,316.06		3,406,040.96	-	28,641,432.97
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	14,000,000.00	-	-	-	10,368,075.95	-	-	-	867,316.06		3,406,040.96	-	28,641,432.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	-	-	-	82,631.60		-597,836.50	-	-515,204.90
（一）综合收益总额											-515,204.90	-	-515,204.90
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								82,631.60	-	-82,631.60			
1. 提取盈余公积								82,631.60		-82,631.60			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	14,000,000.00	-	-	-	10,368,075.95	-	-	-	949,947.66	-	2,808,204.46	-	28,126,228.07

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	14,000,000.00				10,368,075.95				692,580.47		6,233,224.23		31,293,880.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	14,000,000.00				10,368,075.95				692,580.47		6,233,224.23		31,293,880.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									174,735.59		-2,827,183.27		-2,652,447.68
（一）综合收益总额											357,552.32		357,552.32
（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									174,735.59		-3,184,735.59		-3,010,000.00
1. 提取盈余公积									174,735.59		-174,735.59		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,010,000.00		-3,010,000.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	14,000,000.00				10,368,075.95				867,316.06		3,406,040.96		28,641,432.97

法定代表人：谢国锋

主管会计工作负责人：陆海萍

会计机构负责人：周炜

(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	14,000,000.00	-	-	-	10,368,075.95				867,316.06		4,795,844.50	30,031,236.51
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	14,000,000.00	-	-	-	10,368,075.95				867,316.06		4,795,844.50	30,031,236.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									82,631.60		743,684.39	826,315.99
（一）综合收益总额											826,315.99	826,315.99
（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									82,631.60		-82,631.60	
1. 提取盈余公积									82,631.60		-82,631.60	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	14,000,000.00	-	-	-	10,368,075.95	-	-	-	949,947.66		5,539,528.89	30,857,552.50

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	14,000,000.00				10,368,075.95				692,580.47		6,233,224.23	31,293,880.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,000,000.00				10,368,075.95				692,580.47		6,233,224.23	31,293,880.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									174,735.59		-1,437,379.73	-1,262,644.14
（一）综合收益总额											1,747,355.86	1,747,355.86
（二）所有者投入和减少资												



本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							174,735.59		-3,184,735.59		-3,010,000.00	
1. 提取盈余公积							174,735.59		-174,735.59			
2. 提取一般风险准备									-3,010,000.00		-3,010,000.00	
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期末余额	14,000,000.00				10,368,075.95				867,316.06		4,795,844.50	30,031,236.51

## 江苏广川线缆股份有限公司 二〇一八年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

江苏广川线缆股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由 12 名自然人股东以及 1 名合伙企业股东共同发起设立的股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。本公司统一社会信用代码为 913205820782940298。2016 年 8 月在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。所属行业为电气机械及器材制造业。

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 1,400 万股, 注册资本为 1,400 万元, 注册地: 张家港市塘桥镇妙桥商城路 100 号。本公司主要经营范围为: 铜包铝线、铜包钢线、镀银铜线、电线电缆及其他金属复合线材、机械设备的研发、制造、加工、销售; 复合金属材料领域内的技术研发、技术服务; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(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)。本公司的实际控制人为谢国锋和陈霞夫妇。

本公司前身系张家港市广川电子有限公司(以下简称“广川电子”), 原由自然人谢国锋和陈霞共同投资设立, 于 2013 年 9 月 27 日取得注册号为 320582000299557 的企业法人营业执照, 公司成立时注册资本 100 万元, 其中谢国锋出资 80 万元, 出资比例为 80%; 陈霞出资 20 万元, 出资比例为 20%。

2014 年 7 月 1 日, 经股东会同意, 谢国锋将其持有的广川电子 80% 的股权转让给谢亨保, 转让后, 谢亨保出资比例为 80%; 陈霞出资比例为 20%。

2014 年 12 月 31 日, 经股东会同意, 谢亨保将其持有的广川电子 80% 的股权转让给谢国锋, 同时, 谢国锋增资 400 万元, 增资后的注册资本变更为 500 万元。转让及增资完成后, 谢国锋出资 480 万元, 实收资本为 130 万元, 出资比例 96%; 陈霞出资 20 万元, 实收资本为 20 万元, 出资比例为 4%。

2015 年 3 月 4 日, 经股东会同意, 谢国锋以专利技术增资 350 万元, 股东陈霞以货币增资 150 万元, 增资后的注册资本变更为 1,000 万元。增资完成后, 谢国锋出资 830 万元, 实收资本为 130 万元, 出资比例为 83%; 陈霞出资 170 万元, 实收资本为 170 万元, 出资比例为 17%。

2015 年 9 月 25 日, 经股东会同意, 谢国锋变更出资方式, 由“以货币出资 130 万元, 以专利技术出资 700 万元”变更为“以货币出资 830 万元”, 其中未缴足额 700 万元; 谢国锋将未出资的 425 万元股认缴权转让给钱建平、谢晓雯等 10 位股东, 剩

余 275 万元则以现金缴足。2015 年 10 月，全部注册资本出资到位。

2015 年 11 月 1 日，经全体股东同意，本公司注册资本由 1,000 万元增加至 1,400 万元，增加额由苏州威尔马投资企业（有限合伙）以货币 720 万元认缴，溢价部分计入资本公积。经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2016 年 1 月 22 日出具苏公 S[2016]B001 号验资报告。完成本次增资后，谢国锋出资 405 万元，出资比例 28.93%；陈霞出资 170 万元，出资比例 12.14%；钱建平出资 100 万元，出资比例 7.14%；谢晓雯出资 80 万元，出资比例 5.72%；李兴良出资 70 万元，出资比例 5.00%；陆海萍出资 50 万元，出资比例 3.57%；陆茨出资 30 万元，出资比例 2.14%；隆建新出资 25 万元，出资比例 1.79%；李斌出资 20 万元，出资比例 1.43%；谢国平出资 20 万元，出资比例 1.43%；李影出资 20 万元，出资比例 1.43%；钱继凯出资 10 万元，出资比例 0.71%；苏州威尔马投资企业（有限合伙）出资 400 万元，出资比例 28.57%。

2016 年 1 月 25 日，经本公司临时股东会决议，决定以 2015 年 12 月 31 日经审计的账面净资产为依据整体折股变更为股份公司，按股东原出资比例折合为 1,400 万股，每股面值 1 元，作为股份公司股本总额，剩余部分 10,368,075.95 元记入股份公司资本公积。账面净资产由江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具苏公 S[2016]A015 号审计报告，并于 2016 年 1 月 27 日出具苏公 W[2016]B016 号验资报告。2016 年 2 月 26 日，本公司整体变更为股份公司。

本公司于 2017 年 6 月 13 日新设立全资子公司江苏隆耀传导技术有限公司。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 24 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

---

子公司名称
江苏隆耀传导技术有限公司

---

本期合并财务报表范围详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

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

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或

承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(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)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同



时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产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,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### **（十） 应收款项坏账准备**

#### **1、 单项金额重大并单独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：应收账款 300 万元，其他应收款 100 万元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：其他方法	合并范围内的公司之间的应收款项（包括母公司与子公司、子公司与子公司之间的应收账款、其他应收款）

### 组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	2.00	2.00
1—2 年	3.00	3.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### 组合 2：其他方法

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并范围内的公司之间的应收款项	0.00	0.00

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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，确认减值损失，计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活

动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权

投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公家具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他	年限平均法	3	5.00	31.67

#### (十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (十五) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### 2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。



开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### **(十七) 长期资产减值**

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费及预付房租费。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **(十九) 职工薪酬**

#### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十) 收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 具体原则

公司业务分为内销和外销：

- （1）内销：公司在客户收到货并签收时即可确认收入，取得收货单签收凭证，开具发票，收取款项。

(2) 外销：公司与客户以 FOB 和 CIF 两种方式结算，均在将货物装船并完成出口报关手续，在海关出具出口报关单时确认外销收入的实现。CIF 和 FOB 仅是结算价格构成不一致，不影响收入确认节点。在海关出具出口报关单时，货物已装船，并且出口货物的运输工具已办结出境手续，被准许离境。此时货物出口已不存在不确定性，商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，同时公司已不再对售出的商品实施有效控制，相关收入、成本也均能可靠计量。在以 CIF 方式结算时，公司会与保险公司签订保单，保单金额完全覆盖交易金额。

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时更正；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，

确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## **(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(二十三) 租赁**

### **经营租赁会计处理**

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

##### 1、 重要会计政策变更

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),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;“固定资产清理”并入“固定资产”列示;“工程物资”并入“在建工程”列示;“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	董事会	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”,本期金额 20,749,614.75 元,上期金额 18,991,727.93 元;</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”,本期金额 23,821,796.17 元,上期金额 9,983,370.28 元;</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 0.00 元,上期金额 0.00 元;</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 129,027.78 元,上期金额 118,582.17 元;</p> <p>调增“固定资产”本期金额 0.00 元,上期金额 0.00 元;</p> <p>调增“在建工程”本期金额 0.00 元,上期金额 0.00 元;</p> <p>调增“长期应付款”本期金额 0.00 元,上期金额 0.00 元。</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目,将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示;在利润表中财务费用项下新增“其中:利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	董事会	<p>调减“管理费用”本期金额 6,439,111.30 元,上期金额 3,873,051.00 元,重分类至“研发费用”。</p>
<p>(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划</p>	董事会	<p>“设定受益计划变动额结转留存</p>

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。		收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

## 2、重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

### (二) 税收优惠

1、公司根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，本公司取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR201832001185，发证时间为 2018 年 10 月 24 日，有效期为三年，享受高新技术企业税收优惠，上述期间按 15% 税率征收企业所得税。

2、根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。本公司自 2018 年 5 月 1 日起执行调整后增值税税率。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	15,000.00	-

项目	期末余额	年初余额
银行存款	6,570,645.79	2,975,038.98
其他货币资金	12,992,494.62	-
合计	19,578,140.41	2,975,038.98

受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	12,992,494.62	-
合计	12,992,494.62	-

## (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	2,699,112.23	1,965,782.15
应收账款	18,050,502.52	17,025,945.78
合计	20,749,614.75	18,991,727.93

### 1、 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,699,112.23	1,965,782.15
合计	2,699,112.23	1,965,782.15

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,191,153.57	-
合计	14,191,153.57	-

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,418,880.13	100.00	368,377.61	2.00	18,050,502.52	17,373,414.06	100.00	347,468.28	2.00	17,025,945.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	18,418,880.13	/	368,377.61	/	18,050,502.52	17,373,414.06	/	347,468.28	/	17,025,945.78



期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,418,879.71	368,377.60	2.00
1 至 2 年	0.42	0.01	2.38
合计	18,418,880.13	368,377.61	/

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,909.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
深圳市神州线缆有限公司	3,259,767.91	17.70	65,195.36
无锡巨丰复合线有限公司	1,737,621.63	9.43	34,752.43
苏州百优特新材料科技有限公司	1,517,545.11	8.24	30,350.90
LS CABLE INDIA PRIVATE LIMITED	1,363,793.20	7.40	27,275.86
TIMES FIBER COMMUNICATIONS, INC.	1,273,116.81	6.91	25,462.34
合计	9,151,844.66	49.69	183,036.89

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	458,414.20	100.00	633,572.39	100.00
合计	458,414.20	100.00	633,572.39	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网江苏省电力公司苏州供电公司	218,419.66	47.65
无锡达佳拉斯机械制造有限公司	79,400.00	17.32
湖州市石淙金旺机械厂	34,200.00	7.46
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	28,146.21	6.14
中国石化销售有限公司苏州张家港石油公司	26,000.00	5.67
合计	386,165.87	84.24

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	519,758.95	505,112.85
合计	519,758.95	505,112.85

## 1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	648,069.48	100.00	128,310.53	19.80	519,758.95	546,614.28	100.00	41,501.43	7.59	505,112.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	648,069.48	/	128,310.53	/	519,758.95	546,614.28	/	41,501.43	/	505,112.85

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	103,455.20	2,069.10	2.00
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	185,714.28	18,571.43	10.00
3 年以上	358,900.00	107,670.00	30.00
合计	648,069.48	128,310.53	/

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 86,809.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	484,614.28	484,614.28
押金、保证金	60,000.00	62,000.00
代垫款	103,455.20	-
合计	648,069.48	546,614.28

(5) 按欠款方归集的期末余额前四名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏旭晶新能源科技有限公司	往来款	484,614.28	2-3 年 125,714.28	74.78	120,241.43

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
			元; 3-4 年 358,900.00 元		
成都大唐线缆有限公司	履约保证金	60,000.00	2-3 年	9.26	6,000.00
张家港市社会保险基金管理结算中心	代垫款	53,455.20	1 年以内	8.25	1,069.10
张家港立志传导新材料有限公司	代垫款	50,000.00	1 年以内	7.71	1,000.00
合计		648,069.48		100.00	128,310.53

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,039,481.89	-	1,039,481.89	1,203,636.55	-	1,203,636.55
在产品	2,043,284.43	-	2,043,284.43	1,916,311.99	-	1,916,311.99
库存商品	4,987,645.80	-	4,987,645.80	5,930,835.54	-	5,930,835.54
发出商品	1,748,388.07	-	1,748,388.07	33,759.49	-	33,759.49
合计	9,818,800.19	-	9,818,800.19	9,084,543.57	-	9,084,543.57

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待认证进项税	407,166.09	189,386.58
合计	407,166.09	189,386.58

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
联营企业											
江苏邦润智能科技有限公司	484,757.97	-	-	98,207.85	-	-	-	-	582,965.82	-	-
合计	484,757.97	-	-	98,207.85	-	-	-	-	582,965.82	-	-

## (八) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	8,290,394.62	9,300,699.98
合计	8,290,394.62	9,300,699.98

### 2、 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公家具	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	8,838,589.39	180,953.70	1,931,880.43	848,790.97	612,247.59	12,412,462.08
(2) 本期增加金额	3,501,422.80	32,920.16	70,955.46	336,973.02	156,899.33	4,099,170.77
—购置	3,501,422.80	32,920.16	70,955.46	336,973.02	156,899.33	4,099,170.77
(3) 本期减少金额	3,341,579.34	32,606.85	59,588.12	90,497.64	745,146.92	4,269,418.87
—处置或报废	3,341,579.34	32,606.85	59,588.12	90,497.64	745,146.92	4,269,418.87
(4) 期末余额	8,998,432.85	181,267.01	1,943,247.77	1,095,266.35	24,000.00	12,242,213.98
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	1,744,110.80	82,943.05	841,917.11	391,126.10	51,665.04	3,111,762.10

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公家具	其他	合计
(2) 本期增加金额	917,990.17	46,331.42	432,935.58	178,442.63	134,124.52	1,709,824.32
—计提	917,990.17	46,331.42	432,935.58	178,442.63	134,124.52	1,709,824.32
(3) 本期减少金额	680,547.63	7,074.26	-	12,822.19	169,322.98	869,767.06
—处置或报废	680,547.63	7,074.26	-	12,822.19	169,322.98	869,767.06
(4) 期末余额	1,981,553.34	122,200.21	1,274,852.69	556,746.54	16,466.58	3,951,819.36
3. 减值准备	-	-	-	-	-	-
(1) 年初余额	-	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-	-	-
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	7,016,879.51	59,066.80	668,395.08	538,519.81	7,533.42	8,290,394.62
(2) 年初账面价值	7,094,478.59	98,010.65	1,089,963.32	457,664.87	560,582.55	9,300,699.98



(九) 无形资产

项目	软件	专利权	商标	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	28,237.38	195,233.86	46,962.26	270,433.50
(2) 本期增加金额	-	75,940.37	-	75,940.37
—购置	-	75,940.37	-	75,940.37
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
(4) 期末余额	28,237.38	271,174.23	46,962.26	346,373.87
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	1,176.73	34,896.37	15,784.58	51,857.68
(2) 本期增加金额	2,823.72	23,607.69	5,055.84	31,487.25
—计提	2,823.72	23,607.69	5,055.84	31,487.25
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
(4) 期末余额	4,000.45	58,504.06	20,840.42	83,344.93
3. 减值准备				
(1) 年初余额	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	24,236.93	212,670.17	26,121.84	263,028.94
(2) 年初账面价值	27,060.65	160,337.49	31,177.68	218,575.82

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	305,825.31	-	174,757.32	-	131,067.99
房租	1,481,666.67	85,714.29	938,809.53	-	628,571.43
合计	1,787,491.98	85,714.29	1,113,566.85	-	759,639.42

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
	资产减值准备	496,688.14	78,048.85	388,969.71
合计	496,688.14	78,048.85	388,969.71	58,349.18

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	505,548.09	315,621.39
合计	505,548.09	315,621.39

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付购房款	1,249,998.00	1,249,998.00
合计	1,249,998.00	1,249,998.00

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
流动资产借款	3,200,000.00	-
合计	3,200,000.00	-

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	15,122,494.62	-
应付账款	8,699,301.55	9,983,370.28
合计	23,821,796.17	9,983,370.28

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	15,122,494.62	-

2、 应付账款

项目	期末余额	年初余额
货款	8,699,301.55	9,983,370.28

(十五) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
货款	694,859.58	130,684.01

## (十六) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,266,798.94	6,792,146.88	6,869,925.29	1,189,020.53
离职后福利-设定提存计划	-	709,120.20	709,120.20	-
辞退福利	-	56,000.00	56,000.00	-
合计	1,266,798.94	7,557,267.08	7,635,045.49	1,189,020.53

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,257,587.74	5,730,541.37	5,808,979.22	1,179,149.89
(2) 职工福利费	-	302,101.51	302,101.51	-
(3) 社会保险费	-	331,822.79	331,822.79	-
其中：医疗保险费	-	282,197.70	282,197.70	-
工伤保险费	-	29,966.69	29,966.69	-
生育保险费	-	19,658.40	19,658.40	-
(4) 住房公积金	-	388,028.00	388,028.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	9,211.20	39,653.21	38,993.77	9,870.64
合计	1,266,798.94	6,792,146.88	6,869,925.29	1,189,020.53

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	683,793.90	683,793.90	-
失业保险费	-	25,326.30	25,326.30	-
合计	-	709,120.20	709,120.20	-

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	388,954.61	113,698.14
企业所得税	-	-62,297.17
个人所得税	5,221.39	16,269.22
城市维护建设税	19,447.73	5,684.91
教育费附加	11,668.64	3,410.94
地方教育费附加	7,779.09	2,273.96
印花税	3,184.70	4,598.80
合计	436,256.16	83,638.80

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	129,027.78	118,582.17
其他应付款	158,781.95	254,748.06
合计	287,809.73	373,330.23

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	129,027.78	118,582.17
合计	129,027.78	118,582.17

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
电费	145,145.59	184,243.06
运输费	13,636.36	64,500.00
员工待报销款	-	6,005.00
合计	158,781.95	254,748.06

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	5,000,000.00	-
合计	5,000,000.00	-

说明：本公司与张家港市金茂创业投资有限公司签订借款合同【JMCT 借 2016 年第（003）号】，借款本金 500 万元，借款年利率 4.35%，借款期限自 2016 年 6 月 15 日至 2019 年 6 月 14 日，借款担保人为股东谢国锋、陈霞、钱建平及谢晓雯（保证担保合同【JMCT 保 2016 年第（003）号】），保证人为借款人向出借人提供连带责任保证，保证范围为借款合同项下的借款本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金和出借人实现债权的费用等。

(二十) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
张家港市金茂创业投资有限公司	-	5,000,000.00
合计	-	5,000,000.00

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	14,000,000.00	-	-	-	-	-	14,000,000.00

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,368,075.95	-	-	10,368,075.95
合计	10,368,075.95	-	-	10,368,075.95

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	867,316.06	82,631.60	-	949,947.66
合计	867,316.06	82,631.60	-	949,947.66

根据公司法规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。

(二十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,406,040.96	6,233,224.23
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	3,406,040.96	6,233,224.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-515,204.90	357,552.32
减：提取法定盈余公积	82,631.60	174,735.59
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	3,010,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
股改时转增资本	-	-
期末未分配利润	2,808,204.46	3,406,040.96

(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
主营业务	107,345,598.92	90,929,109.87	83,408,004.11	71,382,044.92
其他业务	4,337,987.85	4,494,963.59	2,420,655.89	3,302,236.10
合计	111,683,586.77	95,424,073.46	85,828,660.00	74,684,281.02

(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	101,251.44	63,849.56
教育费附加	60,750.88	38,309.73
地方教育费附加	40,500.56	25,539.84
印花税	35,248.80	23,339.10
其他	1,920.00	2,550.00
合计	239,671.68	153,588.23

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	1,229,570.11	1,278,710.41
职工薪酬	1,080,000.00	1,200,000.00
包装物	1,064,600.46	-
销售业务佣金	470,513.62	391,180.59
推广宣传费	329,638.63	312,144.07
差旅费	246,060.68	377,417.75
业务招待费	80,483.00	102,808.29
折旧费	69,720.39	82,112.64
车辆费	30,637.63	-
办公费	3,762.44	9,891.01
合计	4,604,986.96	3,754,264.76

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,394,292.68	1,944,241.29
折旧与摊销	470,695.43	471,161.88
业务招待费	449,233.27	539,432.93
中介机构费	372,833.62	478,259.54
福利费	302,101.51	193,893.80



项目	本期发生额	上期发生额
办公费	235,740.27	247,033.16
租赁费	200,268.74	-
保险费	144,629.14	36,423.80
车辆费	137,185.07	-
差旅费	134,822.30	285,755.26
通讯费	44,833.33	29,628.95
服务费	43,471.70	215,449.82
会务费	-	10,930.19
合计	4,930,107.06	4,452,210.62

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发直接投入	4,947,070.29	2,163,062.80
研发人员薪酬	1,150,000.00	1,142,400.00
研发折旧及摊销	209,525.74	320,609.94
研发其他费用	112,515.27	245,355.62
研发设计费	20,000.00	1,622.64
合计	6,439,111.30	3,873,051.00

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	504,394.94	246,566.67
减：利息收入	24,999.56	19,474.21
汇兑损益	410,726.36	487,336.58
银行手续费	66,725.82	46,652.11
合计	956,847.56	761,081.15

(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	107,718.43	131,665.95
合计	107,718.43	131,665.95

(三十二) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
三代手续费返还	4,138.74	-	与收益相关
合计	4,138.74	-	

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	98,207.85	-115,242.03
理财产品的投资收益	13,988.09	192,624.66
合计	112,195.94	77,382.63

(三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-72,633.68	-	-72,633.68
合计	-72,633.68	-	-72,633.68

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	429,779.11	2,368,730.00	429,779.11
其他	0.12	17.08	0.12
合计	429,779.23	2,368,747.08	429,779.23

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技创新奖励	315,600.00	930,200.00	与收益相关
科技人才项目奖励	55,500.00	-	与收益相关
外经贸商务发展专项资金	20,000.00	20,000.00	与收益相关
商务发展资金	14,400.00	11,400.00	与收益相关
稳岗补贴	14,279.11	-	与收益相关
质量强市奖励	10,000.00	-	与收益相关
新三板奖励	-	764,500.00	与收益相关
专利资助	-	71,350.00	与收益相关
新产品开发补助	-	559,100.00	与收益相关
粉尘涉爆企业视频监控补贴	-	12,180.00	与收益相关
合计	429,779.11	2,368,730.00	

### (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
非正常损失	10,384.58	18,348.74	10,384.58
对外捐赠	3,000.00	30,000.00	3,000.00
合计	13,384.58	48,348.74	13,384.58

### (三十七) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-23,929.46	78,499.54
递延所得税费用	-19,699.67	-19,753.62
合计	-43,629.13	58,745.92

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-558,834.03
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-27,501.58
子公司适用不同税率的影响	-91,585.37
调整以前期间所得税的影响	-23,929.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,041.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	505,548.09
税法规定的额外可扣除费用	-425,202.76
所得税费用	-43,629.13

### (三十八) 现金流量表项目

#### 1、 收到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
专项补贴、补助款	429,779.11	2,368,730.00
利息收入	24,999.56	19,474.21
营业外收入	0.12	17.08
合计	454,778.79	2,388,221.29

#### 2、 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
企业间往来	103,455.20	919,566.55
期间费用支出	5,126,844.12	4,669,646.92
财务费用—手续费支出等其他	66,725.82	46,652.11
营业外支出	13,384.58	48,348.74
合计	5,310,409.72	5,684,214.32

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-515,204.90	357,552.32
加：资产减值准备	107,718.43	131,665.95
固定资产折旧	1,709,824.32	1,494,611.31
无形资产摊销	31,487.25	25,214.96
长期待摊费用摊销	1,113,566.85	1,629,457.98
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）	72,633.68	-
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）	176,529.00	96,560.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-112,195.94	-77,382.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,699.67	-19,753.62
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）	-734,256.62	-2,045,253.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,922,872.67	-1,842,435.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,449,165.39	-7,486,657.06
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,356,695.12	-7,736,420.08
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	6,585,645.79	2,975,038.98
减：现金的期初余额	2,975,038.98	6,555,533.21
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	3,610,606.81	-3,580,494.23

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	6,585,645.79	2,975,038.98
其中：库存现金	15,000.00	-
可随时用于支付的银行存款	6,570,645.79	2,975,038.98
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	6,585,645.79	2,975,038.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物	12,992,494.62	-

## 六、 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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏隆耀传导技术有限公司	张家港市塘桥镇妙桥商城路100号	张家港市塘桥镇妙桥商城路100号	传导技术及复合金属材料领域内技术的研发和服务；铜压延加工；	100.00	/	直接投资

### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

#### 1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏邦润智能科技有限公司	张家港市塘桥镇妙桥商城路100号	张家港市塘桥镇妙桥商城路100号	智能装备、电子及电工机械、通用机械、智能电气设备的研发、制造、销售；	30.00	/	权益法

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 本公司实际控制人

本公司实际控制人为谢国锋和陈霞夫妇，一致行动人为谢晓雯。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
江苏邦润智能科技有限公司	非合并关联方

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
苏州威尔马投资企业（有限合伙）	本公司股东，实际控制人谢国锋控制的企业
钱建平	本公司股东
李兴良	本公司股东
陆海萍	本公司股东
陆荧	本公司股东
隆建新	本公司股东
李斌	本公司股东
谢国平	本公司股东
李影	本公司股东
钱继凯	本公司股东



(五) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏邦润智能科技有限公司	房屋	416,562.85	208,533.33

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,527,163.34	1,374,336.00

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	江苏邦润智能科技有限公司	-	90,563.00
预收账款	江苏邦润智能科技有限公司	96,262.38	-

八、 政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额		
		本期发生额	上期发生额	
科技创新奖励	315,600.00	315,600.00	930,200.00	315,600.00
科技人才项目奖励	55,500.00	55,500.00	-	55,500.00
外经贸商务发展专项资金	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
商务发展资金	14,400.00	14,400.00	11,400.00	14,400.00

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本费用损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
稳岗补贴	14,279.11	14,279.11	-	14,279.11
质量强市奖励	10,000.00	10,000.00	-	10,000.00
新三板奖励	-	-	764,500.00	-
专利资助	-	-	71,350.00	-
新产品开发补助	-	-	559,100.00	-
粉尘涉爆企业视频监控补贴	-	-	12,180.00	-

## 九、 承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

### (一) 利润分配预案

2019 年 4 月 24 日，公司召开第二届董事会第二次会议决议，2018 年度不进行利润分配，不进行资本公积转增股本。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

2019 年 1 月 14 日，本公司与苏州银行股份有限公司张家港支行签订贷款合同，贷款金额 50 万元，贷款年利率 5.75%，贷款期限自 2019 年 1 月 14 日至 2020 年 1 月 14 日。

## 十一、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他事项

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	2,699,112.23	1,965,782.15
应收账款	17,074,601.60	17,024,120.88
合计	19,773,713.83	18,989,903.03

## 1、 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,699,112.23	1,965,782.15
合计	2,699,112.23	1,965,782.15

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,191,153.57	
合计	14,191,153.57	

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,408,592.03	100.00	333,990.43	1.92	17,074,601.60	17,371,551.92	100.00	347,431.04	2.00	17,024,120.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	17,408,592.03	/	333,990.43	/	17,074,601.60	17,371,551.92	/	347,431.04	/	17,024,120.88

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,408,591.61	333,990.42	1.92
1 至 2 年	0.42	0.01	2.38
合计	17,408,592.03	333,990.43	/

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期无计提坏账准备金额；本期转回坏账准备金额 13,440.61 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
客户 1	3,259,767.91	18.73	65,195.36
客户 2	1,737,621.63	9.98	34,752.43
客户 3	1,517,545.11	8.72	30,350.90
客户 4	1,363,793.20	7.83	27,275.86
客户 5	1,273,116.81	7.31	25,462.34
合计	9,151,844.66	52.57	183,036.89

(5) 本公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(6) 本公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	467,372.85	505,112.85
合计	467,372.85	505,112.85

## 1、 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	594,614.28	100.00	127,241.43	21.40	467,372.85	546,614.28	100.00	41,501.43	7.59	505,112.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	594,614.28	/	127,241.43	/	467,372.85	546,614.28	/	41,501.43	/	505,112.85

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	50,000.00	1,000.00	2.00
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	185,714.28	18,571.43	10.00
3 年以上	358,900.00	107,670.00	30.00
合计	594,614.28	127,241.43	/

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 85,740.00 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	484,614.28	484,614.28
保证金	60,000.00	60,000.00
押金	-	2,000.00
代垫款	50,000.00	-
合计	594,614.28	546,614.28



(5) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
江苏旭晶新能源科技 有限公司	往来款	484,614.28	2-3 年 125,714.28 元; 3-4 年 358,900.00 元	81.50	120,241.43
成都大唐线缆有限公 司	履约保证 金	60,000.00	2-3 年	10.09	6,000.00
张家港立志传导新材 料有限公司	代垫款	50,000.00	1 年以内	8.41	1,000.00
合计		594,614.28		100.00	127,241.43

(6) 本公司本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	4,000,000.00	-	4,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
对联营、合营企 业投资	582,965.82	-	582,965.82	484,757.97	-	484,757.97
合计	4,582,965.82	-	4,582,965.82	3,484,757.97	-	3,484,757.97

### 1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
江苏隆耀传导技 术有限公司	3,000,000.00	1,000,000.00	-	4,000,000.00	-	-
合计	3,000,000.00	1,000,000.00	-	4,000,000.00	-	-

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	其他			
联营企业											
江苏邦润智能科技 有限公司	484,757.97	-	-	98,207.85	-	-	-	-	582,965.82	-	-
小计	484,757.97	-	-	98,207.85	-	-	-	-	582,965.82	-	-
合计	484,757.97	-	-	98,207.85	-	-	-	-	582,965.82	-	-

(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
主营业务	115,271,296.54	99,285,360.07	84,725,150.26	72,254,082.06
其他业务	4,288,293.84	4,206,680.48	2,252,899.16	2,253,848.59
合计	119,559,590.38	103,492,040.55	86,978,049.42	74,507,930.65

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	98,207.85	-115,242.03
理财产品的投资收益	13,988.09	192,624.66
合计	112,195.94	77,382.63

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-72,633.68	
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）	429,779.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,245.72	
所得税影响额	-19,699.67	
合计	328,200.04	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.82%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-2.97%	-0.06	-0.06

江苏广川线缆股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一九年四月二十四日

**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：

江苏省张家港市塘桥镇妙桥商城路 100 号江苏广川线缆股份有限公司董事会秘书办公室