



曙光电缆

NEEQ : 832292

扬州曙光电缆股份有限公司

YANGZHOU SHUGUANG CABLE CO.,LTD.



半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记



2019年3月，公司荣获2018年度扬州市市长质量奖称号

# 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	28

## 释义

释义项目		释义
公司、曙光电缆、股份公司	指	扬州曙光电缆股份有限公司
股东大会	指	扬州曙光电缆股份有限公司股东大会
董事会	指	扬州曙光电缆股份有限公司董事会
监事会	指	扬州曙光电缆股份有限公司监事会
齐桓九鼎	指	嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）
晋文九鼎	指	嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）
楚庄九鼎	指	嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）
南京华新	指	南京华新有色金属有限公司
主办券商、推荐券商	指	金元证券股份有限公司
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期、本期期初、本期期末	指	2019年1月1日至2019年6月30日、2018年12月31日、2019年6月30日

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人郑连元、主管会计工作负责人张元生及会计机构负责人（会计主管人员）薛晓锋保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、 载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章备查的财务报表，包括：2019年6月30日的资产负债表、2019年1-6月的《利润表》、《现金流量表》； 2、 在指定信息平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	扬州曙光电缆股份有限公司
英文名称及缩写	YANGZHOU SHUGUANG CABLE CO.,LTD.
证券简称	曙光电缆
证券代码	832292
法定代表人	郑连元
办公地址	江苏省高邮市菱塘镇兴菱东路 288 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	齐宏文
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0514-84239049
传真	0514-84232044
电子邮箱	qhongwen@shuguangcable.com
公司网址	www.shuguangcable.com
联系地址及邮政编码	江苏省高邮市菱塘镇兴菱东路 288 号,邮编 225652
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	1990-4-10
挂牌时间	2015-4-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C383 电线、电缆、光缆及电工器材制造-C3831 电线、电缆制造
主要产品与服务项目	电线、电缆、电缆附件的制造、销售，线缆辐照加工（在辐射安全许可证许可的种类和范围内从事活动）、销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定企业经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营来料加工和“三来一补”业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	303,480,000

优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	郑连元
实际控制人及其一致行动人	郑连元、何连洲、郑连洲

#### 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	913210001409502864	否
注册地址	江苏省高邮市菱塘镇	否
注册资本（元）	303,480,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	金元证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 4 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	715,394,849.62	710,919,074.22	0.63%
毛利率%	12.96%	11.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,066,028.78	22,216,756.45	3.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,087,941.61	20,261,159.40	-5.79%
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）	2.64%	2.64%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	2.19%	2.41%	-
基本每股收益	0.076	0.073	3.83%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,264,544,336.54	1,236,259,218.72	2.29%
负债总计	394,894,920.81	371,467,031.77	6.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	869,649,415.73	864,792,186.95	0.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.87	2.85	0.56%
资产负债率%（母公司）	31.23	30.05	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.72	2.78	-
利息保障倍数	6.61	4.61	-

### 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	33,725,432.94	23,357,290.94	44.39%
应收账款周转率	0.98	0.89	-
存货周转率	3.12	2.58	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.29%	1.72%	-
营业收入增长率%	0.63%	4.16%	-
净利润增长率%	3.82%	-6.94%	-



## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	303,480,000	303,480,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	20,914.56
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,644,470.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,717.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,680,102.55</b>
所得税影响数	702,015.38
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,978,087.17</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 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司将生产和销售中高压、超高压交联电力电缆，低压电力电缆，电气装备用电缆及特种电缆等电缆产品作为公司的主营业务，在掌握核心工艺技术的基础上，通过设计研发、产品生产、质量控制、产品销售四个业务环节，采取“以销定产”的生产模式，向客户提供各种电线电缆产品，形成主营业务收入及利润。公司经过多年的运营发展，形成了较为稳定的盈利模式、销售模式、采购模式，具体情况如下：

#### 1、盈利模式

公司通过生产和销售各类电缆产品取得收入，销售收入减去以铜材为主的生产成本以及期间费用从而获得利润。公司依靠出色的产品质量、丰富的产品品种、健全的营销网络保有市场份额，同时通过严格的原料价格管理与生产成本控制等控制管理机制确保盈利边际。

#### 2、采购模式

公司建立了合格供应商管理制度，制定了《物资采购管理规定》、《合格供应商目录清单》等一系列原材料采购规范性文件，建立了完备的原材料检验规范，明确规定了检验技术指标、检验方法、抽样范围等核心内容，同时建立了质量追溯管理办法并落实具体责任人，有效保证原材料采购质量。

公司于每年年初对供应商的生产技术能力、质量保证能力、商业信誉等方面进行综合考评，确定原材料主供应商和备选供应商，并与之建立战略合作关系，保证公司生产所需原材料质量的稳定性和供货的及时性。

对于成本占比高、价格波动较大的主要原材料铜材，供运部根据订单情况预排用铜采购计划，报总经理批准后进行采购。对交货周期比较长的订单，则通过签订远期合约的方式提前锁定铜材价格，降低公司的运营风险。

对于成本占比低、价格波动相对平缓的电缆辅料，公司进行库存采购，由生产部门根据生产定单提出原材料采购需求，由供运部根据生产需要结合库存情况编制采购计划，经公司分管副总经理审核后组织实施。

#### 3、销售模式

公司主要采取直接销售模式销售产品，并根据目标客户的分布情况设立若干销售区域，实行分区负责制，与客户建立长期稳定的合作关系。

公司的主要用户集中在电力、石化、冶金、新能源等行业，随着央企采购模式的变化，公司已取得国家电网、南方电网、中石油、中石化、神华集团、中国核电等央企的合格供应商资质，通过网上电子商务平台集中公开发布的招投标信息，及时组织投标，进行公平竞标，中标后由区域业务员签订合同，并跟踪合同的执行情况，及时收集用户意见，处理项目现场相关事务。其它优质客户则由业务员定向跟踪，掌握工程项目的实施进度和招投标信息，通过合法程序实现销售。公司还将部分电缆产品直接销售到海外市场。

**商业模式变化情况：**

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，受国内经济增长缓慢影响，电线电缆行业增速放缓，电线电缆制造业仍未摆脱疲软的困境，电缆行业市场竞争压力持续，货款回笼周期滞后。公司努力调整经营策略，积极开拓销售市场，着力推进线上和线下销售，不断发展新客户和新领域，特种电缆和电气装备电缆继续保持稳定发展，综合毛利率有所回升，继续坚持以规模经营效益赢得企业发展。

#### 1、报告期内营业收入情况

2019年1-6月实现营业收入71,539.48万元，与去年同期相比，增长0.63%。

#### 2、报告期内毛利率情况

2019年1-6月毛利率为12.96%，与去年同期相比，增加1.09个百分点。

#### 3、报告期内利润情况

2019年1-6月实现利润2,778.42万元，与去年同期相比，增长12.75%。

#### 4、报告期内净利润情况

2019年1-6月份实现净利润2,306.60万元，与去年同期相比，增长3.82%。

#### 5、报告期内现金流量情况

2019年1-6月，实现经营活动产生的现金流量净额为3,372.54万元，投资活动产生的现金流量净额-159.51万元，筹资活动产生的现金流量净额-2,520.82万元，累计现金及等价物净增加额为692.21万元，与去年同期相比，经营活动产生的现金流量净额增加1,036.81万元，筹资活动产生的现金流量净额净减少255.10万元。在报告期末应收账款余额较期初增加的情况下，通过合理安排资金，减少经营性资金支出，保持短期贷款余额稳定，努力增加资金使用效益。

报告期内，公司内外部经营环境和模式、销售模式、客户和供应商渠道模式、核心团队、关键技术、收入模式均未发生重大变化。

公司将继续努力开拓新客户和新市场，巩固现有市场和客户，进一步加大研发投入、优化升级产品结构，促进公司稳步发展。

### 三、 风险与价值

#### 1、行业竞争风险

一方面，我国电线电缆行业由于门槛较低，企业众多，进而形成了充分竞争，如遇宏观经济下行、行业景气度下降或者国家宏观调控，导致行业经营环境出现不利变化，将加剧行业竞争，挤压行业利润空间，进而对行业公司生产经营带来不利影响。另一方面，行业虽然总体产能过剩，但技术含量较高的特种线缆和新型高档线缆产品供应仍然不足，对进口有所依赖，结构性矛盾较为突出。面对严峻的形势，公司如果不采取积极的措施，将会处于被动地位。

应对措施：通过产品结构的优化、产品质量的提高和产品成本的控制，积极开发新产品，保证公司的稳健运行。

#### 2、原材料价格波动风险

铜材是电线电缆制造过程中的主要原材料，且价格波动较大。由于本行业企业普遍采用“以销定产”的生产经营模式，因此从投标、中标到原材料采购过程中存在一定的风险敞口。

应对措施：本公司将密切关注原材料的市场变化，根据合同锁定铜材用量，化解不利因素，努力控制原材料成本，提高经济效益。

#### 3、铜材主要供应商依赖风险

南京华新有色金属有限公司仍然是本公司铜材的主要供应商，尽管该公司产品质量优良、信誉良好，但是作为铜材主要供应商其风险是存在的。

应对措施：在与南京华新保持良好合作关系的同时，稳定和改善其他铜材供应商的供应量。

#### 4、内部控制风险

公司自设立以来积累了一定的经营管理经验，法人治理结构得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。

应对措施：公司将通过各种途径，不断提高管理者的管理水平，完善管理模式和规章制度，从而化解各种经营风险。

#### 5、税收优惠政策变化风险

尽管本公司已取得高新技术企业证书并享受所得税优惠，但是如果国家或地方税收政策和税收优惠的法律法规发生变化，则公司可能面临不能继续享受企业税收优惠的风险。

应对措施：公司将严格按照高新技术企业标准的要求，引进高层次人才，稳定员工队伍，加大研发投入，开展与高校科研院所的产学研合作，开发高新技术产品，加强知识产权保护，提高企业的创新能力，研发能力。

### 四、 企业社会责任

#### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

报告期内，公司支持农村扶贫支出 22,000.00 元。

#### （二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司积极履行社会责任和义务。在科学发展方面，以企业发展为中心、以长远发展为目的，严格产品质量、诚信经营、依法纳税；在维护职工权益方面，依规缴纳五险一金，根据劳动法及地方政府相关规定履行义务，在环境保护和社会慈善事业等方面，投入资金支持环保和社会公益事业。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四.二.(二)
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	四.二.(三)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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	临时公告披露时间	临时公告编号
李梅英	委托贷款	16,000,000.00	已事前及时履行	2019-4-19	2019-017
郑连元	贷款担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2019-4-19	2019-017
郑连元、李梅英、姚恒斌、胡永香	贷款担保	15,000,000.00	已事前及时履行	2017-4-27	2017-015
合计	-	51,000,000.00	已事前及时履行	-	-

#### 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：

报告期内发生的关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的、必要的，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

#### (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时	承诺结	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	-------	-----	------	------	--------	--------

	间	束时间				
实际控制人或控股股东	2014/10/20	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2014/10/20	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2014/11/14	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2014/11/14	-	挂牌	其他承诺	关于规范和减少关联交易的承诺	正在履行中
其他	2014/11/14	-	挂牌	一致行动承诺	保持一致行动	正在履行中

#### 承诺事项详细情况:

公司于 2015 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌,挂牌前公司股东及公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。报告期内,公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行上述承诺,未发生违背承诺的事项;

另 2014 年 11 月 14 日,公司实际控制人郑连元与郑连洲、何连洲签署了《一致行动协议》,协议约定,各方在曙光电缆股东大会按照郑连元意见行使股东权利,包括但不限于与郑连元保持在股东大会表决结果一致的行为,各方保持一致行动,上述承诺事项正有效履行;

#### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	4,350,000.00	0.34%	因合同纠纷被司法冻结
货币资金	质押	11,763,407.71	0.93%	开立银行保函保证金
应收票据	质押	10,484,472.18	0.83%	开立银行保函质押
固定资产	抵押	86,051,275.30	6.80%	用于银行借款抵押
投资性房地产	抵押	15,337,435.65	1.21%	用于银行借款抵押
无形资产	抵押	16,185,516.71	1.28%	用于银行借款抵押
合计	-	144,172,107.55	11.39%	-

#### (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位:元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019-6-28	0.6	0	0
合计	0.6	0	0

##### 2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

##### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:

√适用 □不适用

报告期内公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2019 年 7 月 1 日通过股东托管证券公司(或其他托管机构)直接划入股东资金账户。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	171,937,002	56.66%	2,915,888	174,852,890	57.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,912,582	7.22%	0	21,912,582	7.22%	
	董事、监事、高管	17,054,138	5.62%	2,915,888	19,970,026	6.58%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	131,542,998	43.34%	-2,915,888	128,627,110	42.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	65,737,746	21.66%	0	65,737,746	21.66%	
	董事、监事、高管	62,729,985	20.67%	-2,915,888	59,814,097	19.71%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		303,480,000	-	0	303,480,000	-	
普通股股东人数							159

#### (二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑连元	87,650,328	0	87,650,328	28.88%	65,737,746	21,912,582
2	姚恒斌	17,664,312	0	17,664,312	5.82%	13,248,234	4,416,078
3	晋文九鼎	14,567,060	0	14,567,060	4.80%	0	14,567,060
4	张兆田	14,282,959	0	14,282,959	4.71%	10,712,220	3,570,739
5	齐宏文	12,825,075	0	12,825,075	4.23%	9,618,807	3,206,268
合计		146,989,734	0	146,989,734	48.44%	99,317,007	47,672,727

前五名股东间相互关系说明：无关联关系

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

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

截止 2019 年 6 月 30 日，郑连元持有公司 87,650,328 股股份，占公司总股本的 28.88%，为公司控股

股东。

郑连元先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1957年1月出生，河海大学行政管理专业，本科学历，高级经济师，高级技师。1974年7月至1983年12月，在高邮湖滨乡船队工作；1984年1月至1985年9月，任高邮湖滨乡广播器材厂总账会计；1985年10月至2004年12月，任扬州市曙光电缆厂厂长；2004年12月至2012年11月，任扬州曙光电缆有限公司董事长兼总经理，2012年12月2015年11月任扬州曙光电缆股份有限公司董事长，2015年12月至今任扬州曙光电缆股份有限公司董事长，任期三年，无在其他企业兼职情况。（1987年2月至2012年7月，历任高邮市菱塘乡副乡长、副书记、协理员，2012年7月退休）。除此之外，郑连元先生未持有其他公司股权。

报告期内，公司控股股东未发生变化，未对公司经营产生重大影响。

## （二） 实际控制人情况

控股股东郑连元先生与郑连洲先生、何连洲先生为兄弟关系，2014年11月14日三方签订了一致行动协议，成为一致行动人。截止2019年6月30日，三人合计持股95,441,859股，占公司总股本的31.45%，公司最终实际控制人为郑连元。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化，未对公司经营产生重大影响。

郑连元先生简历请见“三、控股股东、实际控制人情况（一）控股股东情况”



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑连元	董事长	男	1957年1月	本科	2019.2.14-2022.2.13	是
姚恒斌	副董事长、总经理	男	1966年12月	本科	2019.2.14-2022.2.13	是
齐宏文	董事、副总经理、 董事会秘书	男	1964年11月	大专	2019.2.14-2022.2.13	是
张元生	董事、副总经理、 财务总监	男	1969年9月	本科	2019.2.14-2022.2.13	是
王鑫	董事	男	1973年6月	大专	2019.2.14-2022.2.13	是
牛涛	董事	男	1988年9月	研究生	2019.2.14-2022.2.13	否
孙建生	独立董事	男	1976年6月	研究生	2019.2.14-2022.2.13	是
袁森庚	独立董事	男	1966年6月	研究生	2019.2.14-2022.2.13	是
陆万斌	独立董事	男	1968年10月	本科	2019.2.14-2022.2.13	是
薛明星	监事长	男	1972年10月	大专	2019.2.14-2022.2.13	是
梁国华	监事	男	1971年10月	本科	2019.2.14-2022.2.13	是
梅宝坤	职工代表监事	男	1972年2月	大专	2019.2.14-2022.2.13	是
张兆田	副总经理	男	1953年9月	本科	2019.2.14-2022.2.13	是
何开明	副总经理	男	1966年11月	大专	2019.2.14-2022.2.13	是
毕彩云	副总经理	女	1973年2月	本科	2019.2.14-2022.2.13	是
曾祥历	总工程师	男	1962年12月	本科	2019.2.14-2022.2.13	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

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

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，与控股股东、实际控制人无关联关系

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
郑连元	董事长	87,650,328	0	87,650,328	28.88%	0
姚恒斌	副董事长、总经理	17,664,312	0	17,664,312	5.82%	0
齐宏文	董事、董事会秘书、 副总经理	12,825,075	0	12,825,075	4.23%	0
张元生	董事、副总经理、 财务总监	9,562,328	0	9,562,328	3.15%	0
王鑫	董事	12,097,481	0	12,097,481	3.99%	0
牛涛	董事	0	0	0	0.00%	0

孙建生	独立董事	0	0	0	0.00%	0
袁森庚	独立董事	0	0	0	0.00%	0
陆万斌	独立董事	0	0	0	0.00%	0
薛明星	监事长	1,279,542	0	1,279,542	0.42%	0
梁国华	监事	591,778	0	591,778	0.19%	0
梅宝坤	职工监事	0	0	0	0.00%	0
张兆田	副总经理	14,282,959	0	14,282,959	4.71%	0
何开明	副总经理	8,730,482	-525,550	8,204,932	2.70%	0
毕彩云	副总经理	0	0	0	0%	0
曾祥历	总工程师	2,750,166	0	2,750,166	0.91%	0
合计	-	167,434,451	-525,550	166,908,901	55.00%	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
袁思宇	董事	换届	无	到期离任
李新	独立董事	换届	无	到期离任
牛涛	无	换届	董事	换届选举
陆万斌	无	换届	独立董事	换届选举
毕彩云	无	新任	副总经理	新聘任

#### 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

##### 1、新任董事简历

牛涛，男，1988年9月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。2007年9月至2011年7月于南开大学物流管理系学习，获得管理学学士学位。2011年7月至2012年9月就职于海航集团。2013年9月至2015年7月于南开大学金融系学习，获金融学硕士学位。2015年8月至今任昆吾九鼎投资管理有限公司投资副总监。2019年2月14日任扬州曙光电缆股份有限董事，任期三年。牛涛先生未持有本公司股权。

陆万斌，男，1968年10月出生，中国国籍，无境外居留权，南京财经大学财务会计专业，本科学历，注册会计师。1989年9月至1993年1月在扬州建筑工程总承包房产开发公司担任会计职务，1994年1月至1997年5月在扬州建筑工程总承包房产开发公司惠州分公司担任财务经理，1997年6月至今在扬州迅达会计师事务所有限公司担任审计部经理、副所长职务。2019年2月14日任扬州曙光电缆股份有限独立董事，任期三年。陆万斌先生未持有本公司股权。

##### 2、新任高级管理人员简历

毕彩云，女，回族，中国国籍，无境外永久居留权，1973年2月出生，本科学历，中共党员。1992年8月至1993年7月，在高邮市平胜乡平南中学任教；1993年8月至2006年4月，在高邮市菱塘回民中心小学任教，2003年8月至2006年10月任菱塘回民中心小学副校长；2006年11月至

2010年12月先后任菱塘回族乡宣传科副科长、科长、组织科科长；2011年1月至2013年2月任菱塘回族乡副乡长；2013年3月至2019年1月任扬州诚辉焊管有限公司、南京固业物资有限公司总经理。2019年2月14日任扬州曙光电缆股份有限公司副总经理，任期三年。毕彩云女士未持有本公司股权。

## 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
行政管理人員	143	143
生产人員	420	417
销售人员	46	46
技术人员	50	48
财务人员	10	11
<b>员工总计</b>	<b>669</b>	<b>665</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	51	52
专科	152	155
专科以下	466	458
<b>员工总计</b>	<b>669</b>	<b>665</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：

##### 1、人员变化

报告期内公司核心员工未发生重大变化。

##### 2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，出台《关于工资结构、标准和考核办法的暂行规定》，向员工发放薪酬。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，缴纳住房公积金。对员工发放的薪酬履行代扣代缴个人所得税义务。

##### 3、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培育计划，坚持内外结合，加强对全体员工的培训。新员工入职后，进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训、安全知识培训等，在职员工进行业务及管理技能培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，为公司稳定、持续发展打造优秀的职工团队。

公司无承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况:

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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	六、1	70,801,493.87	69,578,446.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	六、2	744,552,724.01	705,436,645.37
其中：应收票据	六、2（1）	28,066,737.81	34,924,038.46
应收账款	六、2（2）	716,485,986.20	670,512,606.91
应收款项融资			
预付款项	六、3	1,561,428.70	6,230,642.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	26,934,015.53	17,740,464.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	196,529,651.61	201,564,118.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、6	6,000,000.00	6,000,000.00
其他流动资产	六、7	53,185.58	42,429.02
<b>流动资产合计</b>		<b>1,046,432,499.30</b>	<b>1,006,592,746.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款	六、8	5,457,833.65	5,192,023.11
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、9	15,337,435.65	15,733,012.20
固定资产	六、10	154,106,608.90	164,847,898.75
在建工程	六、11		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	16,858,405.71	17,145,923.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13	92,419.37	141,359.28
递延所得税资产	六、14	6,275,653.96	6,213,344.67
其他非流动资产	六、15	19,983,480.00	20,392,910.46
<b>非流动资产合计</b>		218,111,837.24	229,666,471.96
<b>资产总计</b>		1,264,544,336.54	1,236,259,218.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、16	213,500,000.00	215,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	六、17	94,273,931.85	71,754,170.56
其中：应付票据			
应付账款		94,273,931.85	71,754,170.56
预收款项	六、18	27,012,854.88	18,761,136.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、19	11,160,510.79	15,026,283.23
应交税费	六、20	5,063,819.44	8,515,069.69
其他应付款	六、21	33,284,797.14	32,242,464.43
其中：应付利息		270,962.50	303,362.13
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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>		384,295,914.10	361,799,124.06
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	六、22	6,823,980.00	7,004,196.00
预计负债	六、23	1,032,734.00	2,207,440.00
递延收益			
递延所得税负债	六、14	2,742,292.71	456,271.71
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		10,599,006.71	9,667,907.71
<b>负债合计</b>		394,894,920.81	371,467,031.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、24	303,480,000.00	303,480,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	351,498,678.25	351,498,678.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	29,250,778.79	29,250,778.79
一般风险准备			
未分配利润	六、27	185,419,958.69	180,562,729.91
归属于母公司所有者权益合计		869,649,415.73	864,792,186.95
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		869,649,415.73	864,792,186.95
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,264,544,336.54	1,236,259,218.72

法定代表人：郑连元

主管会计工作负责人：张元生

会计机构负责人：薛晓锋

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		715,394,849.62	710,919,074.22
其中：营业收入	六、28	715,394,849.62	710,919,074.22

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		692,024,944.47	688,119,539.45
其中：营业成本	六、28	622,691,999.84	626,525,771.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、29	848,221.50	766,822.80
销售费用	六、30	34,421,587.69	25,670,032.68
管理费用	六、31	8,333,789.17	9,308,540.53
研发费用	六、32	19,524,034.97	16,583,117.69
财务费用	六、33	4,531,628.02	6,328,955.10
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	六、34	1,673,683.28	2,936,299.51
加：其他收益	六、35	4,644,470.99	1,882,440.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、36	20,914.56	102,087.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		28,035,290.70	24,784,062.38
加：营业外收入		56,458.62	48,228.36
减：营业外支出		307,552.16	190,636.24
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		27,784,197.16	24,641,654.50
减：所得税费用	六、39	4,718,168.38	2,424,898.05
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		23,066,028.78	22,216,756.45
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）		23,066,028.78	22,216,756.45
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		23,066,028.78	22,216,756.45



<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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			
1. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
3. 其他债权投资信用减值准备			
4. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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>			
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）		0.076	0.073
（二）稀释每股收益（元/股）		0.076	0.073

法定代表人：郑连元

主管会计工作负责人：张元生

会计机构负责人：薛晓锋

### （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		682,243,307.87	649,362,569.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、40(1)	10,944,041.15	21,377,196.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		693,187,349.02	670,739,765.71
购买商品、接受劳务支付的现金		568,008,530.21	559,810,467.31
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		34,583,978.14	30,285,639.23
支付的各项税费		15,267,641.71	17,887,774.29
支付其他与经营活动有关的现金	六、40(2)	41,601,766.02	39,398,593.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		659,461,916.08	647,382,474.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		33,725,432.94	23,357,290.94
<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		13,000.00	160,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		13,000.00	160,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,608,099.84	118,771.12
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>		1,608,099.84	118,771.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,595,099.84	41,228.88
<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		51,000,000.00	113,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		51,000,000.00	113,000,000.00
偿还债务支付的现金		53,000,000.00	128,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,208,238.22	7,007,169.97
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>		76,208,238.22	135,657,169.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-25,208,238.22	-22,657,169.97
<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>		6,922,094.88	741,349.85
加：期初现金及现金等价物余额		47,765,991.28	4,826,178.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、41(2)	54,688,086.16	5,567,528.34

法定代表人：郑连元

主管会计工作负责人：张元生

会计机构负责人：薛晓锋

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	√是 □否	(二).2

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。财政部 2019 年 5 月分别发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》,要求企业根据准则规定执行。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),对企业财务报表格式进行调整,同时废止 2018 年 6 月 15 日发布的《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)。

##### 2、 预计负债

熊华飞于 2018 年 1 月 19 日向安徽省天长市人民法院提起诉讼,要求本公司按合同协议支付劳务费用。安徽省天长市人民法院于 2019 年 2 月 28 日做出一审判决:本公司向原告支付费用 2,657,440.00 元,本公司已于 2018 年度根据账面已确认金额与一审判决差额确认预计负债。同时本公司于 2019 年 3 月向滁州市中级人民法院上诉,目前公司尚未收到法院最终判决书。本公司 2019 年 1-6 月份已经支付了部分费用,2019 年 6 月 30 日预计负债期末余额为 1,032,734.00 元。

### 二、 报表项目注释

## **2019 年 1-6 月财务报表附注**

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### **一、公司基本情况**

扬州曙光电缆股份有限公司(以下简称“本公司”)前身“高邮县菱塘复合肥料厂”是乡镇集体企业于1985年10月在扬州市高邮县注册成立, 2012年11月整体改制为股份有限公司, 更名为“扬州曙光电缆股份有限公司”, 现位于江苏省扬州市高邮市菱塘镇。

注册资本: 人民币30,348万元

统一社会信用代码: 913210001409502864

法定代表人: 郑连元

本公司主要从事电线电缆产品的研发、生产与销售。

本公司控股股东及实际控制人均为自然人郑连元先生。

本财务报表业经本公司董事会第三届第三次会议于2019年8月19日决议批准报出。

### **二、财务报表的编制基础**

#### **1、编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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”), 并参照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》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### **2、持续经营**

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### **三、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2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **四、重要会计政策和会计估计**

本公司从事电线电缆研发、生产、销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、23“重大会计判断和估计”。

##### **1、会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### **2、营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### **3、记账本位币**

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### **4、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

##### **5、外币业务和外币报表折算**

###### **（1）外币交易的折算方法**

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

###### **（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法**

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （2）金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之



差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关

的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

## 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
无风险组合	银行承兑汇票、应收股利信用风险极低,不计提坏账准备
账龄组合	不同账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收计提比例(%)
----	-------------	-------------

1年以内（含1年，下同）	3.00	3.00
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

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。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

### （1）存货的分类

本公司存货是指企业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、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，存货主要包括原材料、半成品、在产品、库存商品、发出商品、包装物、低值易耗品、备品备件等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时除产成品采用个别计价法外，其余存货采用按月加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的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于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用、以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

### 12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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

用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、专有技术、软件等。

无形资产在取得时按照实际成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销。

对已知使用寿命有限的无形资产，按预计经济使用年限摊销如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
管理软件	2 年	直线法

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

#### **14、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### **15、长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **16、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利、以及其他长期职工

福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## **17、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### **（1）亏损合同**

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### **（2）重组义务**

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，



只有在本公司承诺出售部分业务(即签订了约束性出售协议时),才确认与重组相关的义务。

## 18、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,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,确认商品销售收入的实现。

本公司商品销售收入具体确认时点:

- ① 国内销售商品,在按照合同订单交付整单商品并经客户签收时确认收入;
  - ② 出口销售商品,在按照合同订单交付整单商品并经报关出口时确认出口销售收入。
- 收入计量方法:按照实际签收或报关出口数量和执行的销售单价计算收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司,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,按照他人使用本公司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。

### (4) 使用费收入

## 19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;

其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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，必要时进行变更；（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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。但对于年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。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **20、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规

定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **21、租赁**

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### **(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **22、重要会计政策、会计估计的变更**

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产

转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)。

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)(以下简称“财会〔2019〕6号”)的通知,对一般企业财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表执行,同时废止2018年6月15日发布的《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)。

财政部于2019年5月发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》。

### **23、重大会计判断和估计**

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

#### **(1) 租赁的归类**

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

#### **(2) 坏账准备计提**

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### **(3) 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （6）非流动非金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线

法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按国家规定的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣进项税额后的差额缴纳增值税；出口产品执行“免、抵、退”出口退税政策。注
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

注：根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司发生

增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率。适用税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

## 2、税收优惠

本公司于2017年11月17日通过复审取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局于联合颁发的高新技术企业证书，编号为GR201732000239。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的有关规定，本公司自2017年（含2017年）起至2019年享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初余额”指 2019 年 1 月 1 日，“期末余额”指 2019 年 6 月 30 日；“本期发生额”指 2019 年 1-6 月，“同期发生额”指 2018 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	131,386.94	85,289.13
银行存款	54,556,699.22	47,680,702.15
其他货币资金	16,113,407.71	21,812,454.95
合 计	70,801,493.87	69,578,446.23

注：期末本公司受限的货币资金情况详见附注六、42。

### 2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	28,066,737.81	34,924,038.46
应收账款	716,485,986.20	670,512,606.91
合 计	744,552,724.01	705,436,645.37

#### （1）应收票据

##### ①应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,066,737.81	34,924,038.46
商业承兑汇票		-
合 计	28,066,737.81	34,924,038.46

##### ②期末已质押的应收票据情况



项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	10,484,472.18
商业承兑汇票	-
合 计	10,484,472.18

注：期末本公司已质押的应收票据情况详见附注六、42。

③期末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	61,407,905.32	-
商业承兑汇票	2,900,000.00	-
合 计	64,307,905.32	

④期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末本公司不存在因出票人未履约而将其转入应收账款的票据。

⑤期末因信用风险而将其转应收账款的票据

期末本公司已将持有商业承兑汇票总额 44,837,501.39 元转入应收账款，按照应收账款账龄连续计算的原则计提坏账准备。

## (2) 应收账款

### ①应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	754,137,718.72	100.00	37,651,732.52	4.99	716,485,986.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	754,137,718.72	100.00	37,651,732.52	4.99	716,485,986.20

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	706,993,989.50	100.00	36,481,382.59	5.16	670,512,606.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	706,993,989.50	100.00	36,481,382.59	5.16	670,512,606.91

#### A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

期末本公司不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

#### B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	应收账款期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内	665,237,308.31	19,957,119.25	3.00
1 至 2 年	65,576,900.46	6,557,690.05	10.00
2 至 3 年	9,195,882.00	2,758,764.60	30.00
3 至 4 年	10,605,582.68	5,302,791.34	50.00
4 至 5 年	2,233,389.91	1,786,711.92	80.00
5 年以上	1,288,655.36	1,288,655.36	100.00
合计	754,137,718.72	37,651,732.52	4.99

#### 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 1,128,154.47 元；本期收回坏账准备金额 185,464.60 元。

#### ③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	143,269.14

经本公司第三届董事会第三次会议批准，本期核销的应收账款前期已计提坏账准备金额 143,269.14 元。

#### ④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 176,496,696.90 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 23.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,294,900.91 元。

#### ⑤因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### ⑥转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末本公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,546,006.62	99.01	6,222,901.69	99.88
1 至 2 年	13,202.08	0.85	6,248.08	0.10
2 至 3 年	1,740.00	0.11	1,493.00	0.02

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3年以上	480.00	0.03	-	-
合计	1,561,428.70	—	6,230,642.77	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
扬州朗丰电气有限公司	材料款	451,494.49	1年以内	28.92
鞍山瑞哲设备成套有限公司	材料款	448,740.00	1年以内	28.74
抚州苏赣新材料有限公司	材料款	138,300.00	1年以内	8.86
安徽奥勤机电科技有限公司	备件款	102,882.11	1年以内	6.59
天长市富信铜业有限公司	材料款	81,818.01	1年以内	5.24
合计	—	1,223,234.61	—	78.34

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	26,934,015.53	17,740,464.84
合计	26,934,015.53	17,740,464.84

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,940,989.90	100.00	2,006,974.37	7.94	26,934,015.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	28,940,989.90	100.00	2,006,974.37	6.93	26,934,015.53

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,270,589.66	100.00	1,530,124.82	7.94	17,740,464.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	19,270,589.66	100.00	1,530,124.82	7.94	17,740,464.84

#### A、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

期末本公司不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

#### B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	其他应收款期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内	24,321,891.81	729,656.75	3.00
1 至 2 年	2,717,303.59	271,730.36	10.00
2 至 3 年	526,549.97	157,964.99	30.00
3 至 4 年	1,055,244.53	527,622.27	50.00
4 至 5 年	-	-	80.00
5 年以上	320,000.00	320,000.00	100.00
合计	28,940,989.90	2,006,974.37	6.93

#### ②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	23,150,943.56	13,733,106.82
业务备用金	5,149,381.23	5,395,842.56
单位往来款	640,665.11	141,640.28
合计	28,940,989.90	19,270,589.66

#### ③本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 457,349.55 元；本期转回坏账准备金额 19,500.00 元。

#### ④本期实际核销的其他应收款情况

无。

#### ⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额	是否存在关联 方关系
国网天津招标有限公司	投标保证金	2,140,000.00	1 年以内	7.39	64,200.00	否

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额	是否存在关联方关系
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	投标保证金	1,700,500.00	1年以内	5.88	51,015.00	否
南方电网物资有限公司	投标保证金	1,700,000.00	1年以内	5.87	51,000.00	否
中国电能成套设备有限公司北京分公司	投标保证金	1,497,625.89	1年以内	5.17	44,928.78	否
国网福建招标有限公司	投标保证金	1,400,000.00	1年以内	4.84	42,000.00	否
合计	—	8,438,125.89	—	29.16	253,143.78	

⑥涉及政府补助的应收款项

期末本公司不存在涉及政府补助的应收款项。

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末本公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末本公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 5、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,703,320.21	-	20,703,320.21
在产品	100,357,732.33	604,085.80	99,753,646.53
库存商品	62,886,380.22	-	62,886,380.22
发出商品	13,186,304.65	-	13,186,304.65
合计	197,133,737.41	604,085.80	196,529,651.61

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,462,563.77	-	21,462,563.77
在产品	113,707,819.58	395,373.55	113,312,446.03
库存商品	42,456,972.27	-	42,456,972.27
发出商品	24,332,136.46	-	24,332,136.46
合计	201,959,492.08	395,373.55	201,564,118.53

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	395,373.55	208,712.25	-	-	-	604,085.80
合 计	395,373.55	208,712.25	-	-	-	604,085.80

## (3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据
在产品	成本与可变现净值孰低

(4) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

## 6、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的长期应收款	6,000,000.00	6,000,000.00	详见附注六、8
合 计	6,000,000.00	6,000,000.00	

## 7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	53,185.58	42,429.02
合 计	53,185.58	42,429.02

## 8、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

项 目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款处置资产	11,457,833.65	-	11,457,833.65	11,192,023.11	-	11,192,023.11	4.75%
减：一年内到期的款项	6,000,000.00	-	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	—
合 计	5,457,833.65	-	5,457,833.65	5,192,023.11	-	5,192,023.11	—

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

期末本公司不存在因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末本公司不存在转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	16,659,267.65	16,659,267.65
2、本期增加金额	-	-
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	16,659,267.65	16,659,267.65
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初余额	926,255.45	926,255.45
2、本期增加金额	395,576.55	395,576.55
(1) 计提或摊销	395,576.55	395,576.55
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	1,321,832.00	1,321,832.00
三、减值准备		
1、期初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	15,337,435.65	15,337,435.65
2、期初账面价值	15,733,012.20	15,733,012.20

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

期末本公司不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

10、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	154,106,608.90	164,847,898.75
固定资产清理	-	-
合 计	154,106,608.90	164,847,898.75

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备等	合 计
一、账面原值					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备等	合 计
1、期初余额	162,130,071.86	283,554,278.53	7,941,434.50	4,272,443.57	457,898,228.46
2、本期增加金额		2,236,435.47	256,034.48	109,770.91	2,602,240.86
(1) 购置		987,291.67	256,034.48	109,770.91	2,602,240.86
(2) 在建工程转入		1,249,143.80			
3、本期减少金额		852,102.83	72,000.00	29,000.00	953,102.83
(1) 处置或报废		852,102.83	72,000.00	29,000.00	953,102.83
4、期末余额	16,213,0071.86	284,938,611.17	8,125,468.98	4,353,214.48	459,547,366.49
二、累计折旧					
1、期初余额	62,468,089.11	220,792,727.56	5,930,249.77	3,859,263.27	293,050,329.71
2、本期增加金额	3,920,668.36	8,989,707.11	277,451.42	93,409.69	13,281,236.58
(1) 计提	3,920,668.36	8,989,707.11	277,451.42	93,409.69	13,281,236.58
3、本期减少金额		863,258.70		27,550.00	890,808.70
(1) 处置或报废		863,258.70		27,550.00	890,808.70
4、期末余额	66,388,757.47	228,919,175.97	6,207,701.19	3,925,122.96	305,440,757.59
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	95,741,314.39	56,019,435.20	1,917,767.79	428,091.52	154,106,608.90
2、期初账面价值	99,661,982.75	62,761,550.97	2,011,184.73	413,180.30	164,847,898.75

②暂时闲置的固定资产情况

期末本公司不存在暂时闲置的固定资产。

③通过融资租赁租入的固定资产情况

期末本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

④通过经营租赁租出的固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,670,333.94
合 计	2,670,333.94

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

无。



⑥有权受限制的固定资产情况

期末本公司所有权受限制的固定资产详见附注六、42。

## 11、在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	-	-
工程物资	-	-
合 计	-	-

### ①重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
设备安装	3,500,000.00		1,249,143.80	1,249,143.80	-	-
合 计	3,500,000.00		1,249,143.80	1,249,143.80	-	-

### ②在建工程减值情况

本期不存在在建工程减值的迹象。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	22,161,774.81	858,102.54	23,019,877.35
2、本期增加金额	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
4、期末余额	22,161,774.81	858,102.54	23,019,877.35
二、累计摊销			
1、期初余额	5,116,930.20	757,023.66	5,873,953.86
2、本期增加金额	221,641.32	65,876.46	287,517.78
(1) 计提	221,641.32	65,876.46	287,517.78
3、本期减少金额	-	-	-
4、期末余额	5,338,571.52	822,900.12	6,161,471.64
三、减值准备			
1、期初余额	-	-	-

项 目	土地使用权	软件	合 计
2、本期增加金额	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	16,823,203.29	35,202.42	16,858,405.71
2、期初账面价值	17,044,844.61	101,078.88	17,145,923.49

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(3) 使用寿命不确定的无形资产情况

无。

(4) 重要的无形资产情况

项 目	期末账面价值	剩余摊销期限
土地使用权	16,823,203.29	456 个月至 519 个月
	16,823,203.29	

(5) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

期末本公司所有权或使用权受限制的无形资产详见附注六、42。

### 13、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及绿化费	141,359.28		48,939.91	-	92,419.37
合 计	141,359.28		48,939.91	-	92,419.37

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,262,792.69	6,039,418.91	38,406,880.96	5,761,032.14
预计负债	1,032,734.00	154,910.10	2,207,440.00	331,116.00
未实现融资收益	542,166.35	81,324.95	807,976.89	121,196.53
合 计	41,837,693.04	6,275,653.96	41,422,297.85	6,213,344.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
固定资产加速折旧	18,281,951.44	2,742,292.71	3,041,811.39	456,271.71
合 计	18,281,951.44	2,742,292.71	3,041,811.39	456,271.71

## 15、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付购置长期资产的款项	19,983,480.00	20,392,910.46
合 计	19,983,480.00	20,392,910.46

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	47,500,000.00	27,500,000.00
信用借款	16,000,000.00	16,000,000.00
抵押加保证借款	150,000,000.00	172,000,000.00
合 计	213,500,000.00	215,500,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见详见附注六、42。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况  
无。

## 17、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	94,273,931.85	71,754,170.56
合 计	94,273,931.85	71,754,170.56

### (1) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
原辅材料款	92,203,488.73	69,888,798.99
工程设备款	2,070,443.12	1,865,371.57
合 计	94,273,931.85	71,754,170.56

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	25,605,285.34	16,975,096.23
1 至 2 年	1,013,465.99	1,585,969.99
2 至 3 年	279,739.03	85,705.42
3 年以上	114,364.52	114,364.52
合 计	27,012,854.88	18,761,136.16

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

期末不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,026,283.23	28,623,365.85	32,489,138.29	11,160,510.79
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,094,839.85	2,094,839.85	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	15,026,283.23	30,718,205.70	34,583,978.14	11,160,510.79

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,627,483.23	25,281,146.68	29,272,919.12	10,635,710.79
2、职工福利费	-	1,651,117.55	1,651,117.55	-
3、社会保险费	-	1,193,307.35	1,193,307.35	-
其中：医疗保险费	-	1,022,364.00	1,022,364.00	-
工伤保险费	-	114,314.75	114,314.75	-
生育保险费	-	56,628.60	56,628.60	-
4、住房公积金	48,800.00	289,600.00	290,320.00	48,080.00
5、工会经费和职工教育经费	350,000.00	208,194.27	81,474.27	476,720.00
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	15,026,283.23	28,623,365.85	32,489,138.29	11,160,510.79

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,037,992.50	2,037,992.50	-
2、失业保险费		56,847.35	56,847.35	-
3、企业年金缴费		-	-	-
合 计		2,094,839.85	2,094,839.85	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按当地政府机构规定的固定比例每月向该等计划缴存用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 20、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,565,941.46	6,349,709.25
企业所得税	2,028,016.22	1,129,775.25
房产税	960,029.11	585,837.46
个人所得税	309,690.77	16,263.42
城市维护建设税	27,011.19	64,718.57
教育费附加/地方教育附加	135,055.96	323,592.83
印花税	28,025.50	44,903.70
城镇土地使用税	3,182.72	269.21
环境保护税	6,866.51	-
合 计	5,063,819.44	8,515,069.69

## 21、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	270,962.50	303,362.13
应付股利	-	-
其他应付款	33,013,834.64	31,939,102.30
合 计	33,284,797.14	32,242,464.43

### (1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	270,962.50	303,362.13
合 计	270,962.50	303,362.13

#### ①重要的已逾期未支付的利息情况

期末本公司不存在已逾期未支付的利息。

## (2) 其他应付款

### ①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
业务往来款	7,701,851.43	4,198,099.58
应付业务费	23,887,349.05	27,074,396.54
其他	1,424,634.16	666,606.18
合 计	33,013,834.64	31,939,102.30

②账龄超过 1 年的重要其他应付款  
无。

## 22、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

项 目	期末余额	期初余额
职工身份置换准备金	6,823,980.00	7,004,196.00
合 计	6,823,980.00	7,004,196.00

注：职工身份置换准备金，系本公司 2004 年集体企业改制为有限责任公司时，依据扬州市政府扬政发[1999]210 号文以及高邮市有关文件规定，按职工 2003 年度个人工资标准的三倍计提的安置费，本公司改制后续聘的职工其安置费记在个人名下，当合同期满本公司不再续聘该职工，由本公司一次性兑现；当职工个人单方面提出解除劳动关系或职工违反国家法律法规和公司纪律被除名，本公司可以不支付安置费；当本公司一直聘用职工至退休，其安置费转为本公司所有，不再支付给职工个人。

## 23、预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,032,734.00	2,207,440.00	合同纠纷
合 计	1,032,734.00	2,207,440.00	—

注：熊华飞于 2018 年 1 月 19 日就《销售代理协议》合同纠纷向安徽省天长市人民法院提起诉讼，安徽省天长市人民法院于 2019 年 2 月 28 日做出一审判决：本公司向原告支付费用 2,657,440.00 元，本公司已于 2018 年度根据账面已确认金额与一审判决差额确认预计负债。同时本公司于 2019 年 3 月向滁州市中级人民法院上诉，目前公司尚未收到法院最终判决书。本公司 2019 年 1-6 月份已经支付了部分费用。

## 24、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	303,480,000.00						303,480,000.00

## 25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	351,498,678.25	-		351,498,678.25
合计	351,498,678.25	-		351,498,678.25

## 26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,250,778.79		-	29,250,778.79
合计	29,250,778.79		-	29,250,778.79

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 27、未分配利润

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
调整前期初未分配利润	180,562,729.91	182,468,604.93
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	180,562,729.91	182,468,604.93
加：本期归属于母公司股东的净利润	23,066,028.78	22,216,756.45
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	18,208,800.00	11,914,400.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	185,419,958.69	192,770,961.38

## 28、营业收入和营业成本

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
----	-----------	-----------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	714,477,627.94	622,006,507.84	710,191,797.43	626,130,194.59
其他业务	917,221.68	685,492.00	727,276.79	395,576.55
合 计	715,394,849.62	622,691,999.84	710,919,074.22	626,525,771.14

### 29、税金及附加

项 目	2019年 1-6月	2018年 1-6月
城市维护建设税	92,422.33	64,632.22
教育费附加	277,266.99	193,896.67
地方教育附加	184,844.66	129,264.44
印花税	177,258.40	167,777.70
房产税	100,654.83	183,278.62
车船使用税	1,560.00	
环保税	13,675.87	27,305.21
城镇土地使用税	538.42	667.94
合 计	848,221.50	766,822.80

### 30、销售费用

项 目	2019年 1-6月	2018年 1-6月
运输费	7,693,362.00	8,601,923.04
工资薪酬	9,540,546.92	7,695,604.91
中标服务费	3,117,352.91	3,148,740.70
折旧费	443,122.99	634,496.86
市场开发费用	13,572,533.65	5,583,876.17
其他费用	54,669.22	5,391.00
合 计	34,421,587.69	25,670,032.68

### 31、管理费用

项 目	2019年 1-6月	2018年 1-6月
职工薪酬	5,281,875.46	5,182,220.13
折旧及摊销费用	1,309,003.01	1,509,117.78
办公费	441,632.95	494,740.14
业务招待费	307,105.00	1,419,773.71



项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
差旅费	278,414.95	236,418.33
中介机构服务费	346,452.71	204,099.90
行政事业性收费	8,080.00	4,177.00
其他费用	361,225.09	257,993.54
合 计	8,333,789.17	9,308,540.53

### 32、研发费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
物料消耗	11,011,488.76	7,719,456.80
职工薪酬	4,325,730.02	4,130,161.60
折旧费	1,698,905.59	1,600,165.43
燃料及动力	616,191.51	659,441.98
维修费	1,261,945.85	1,081,260.91
试制产品检验费	286,298.11	876,752.36
其他费用	323,475.13	515,878.61
合 计	19,524,034.97	16,583,117.69

### 33、财务费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息支出	4,956,240.65	6,913,062.68
减：利息收入	274,976.05	316,401.96
汇兑损失	8,295.58	33,792.92
减：汇兑收益	9,480.00	45,090.66
金融机构手续费	117,358.38	133,387.40
减：融资收益	265,810.54	389,795.28
合 计	4,531,628.02	6,328,955.10

### 34、资产减值损失

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失	1,464,971.03	2,936,299.51
存货跌价损失	208,712.25	

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
合 计	1,673,683.28	2,936,299.51

### 35、其他收益

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
江苏省战略新兴产业计划验收资金		1,800,000.00	
2018年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,800,000.00		1,800,000.00
2017年高邮市356行动计划奖励资金	880,000.00		880,000.00
2018年度市级先进制造业发展引导资金	772,000.00		772,000.00
2018年度菱塘回族乡工业扶持政策奖励资金	639,700.00		639,700.00
2018年扬州市双创奖励资金	200,000.00		200,000.00
2017年-2018年度高邮市高新技术企业奖励资金	200,000.00		200,000.00
锅炉煤改气补助资金	60,000.00		60,000.00
个人所得税手续费返还	33,770.99		33,770.99
其他各项政府补助	59,000.00	82,440.00	59,000.00
合 计	4,644,470.99	1,882,440.00	4,644,470.99

### 36、资产处置收益

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	20,914.56	102,087.61	20,914.56
合 计	20,914.56	102,087.61	20,914.56

### 37、营业外收入

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	56,458.62	48,228.36	56,458.62
合 计	56,458.62	48,228.36	56,458.62

### 38、营业外支出

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----------	-----------	---------------

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	58,694.13		
对外捐赠支出	77,000.00	51,000.00	51,000.00
其他	171,858.03	139,636.24	-1,407,692.18
合 计	307,552.16	190,636.24	-1,106,396.06

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用	2,385,838.44	2,767,794.49
递延所得税费用	2,332,329.94	-342,896.44
合 计	4,718,168.38	2,424,898.05

### 40、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
政府补助	4,644,470.99	1,882,440.00
利息收入及汇兑收益	284,456.05	361,492.62
其他营业外收入	56,458.62	436,574.58
收回的证金等其他往来款	5,958,655.49	18,696,688.97
合 计	10,944,041.15	21,377,196.17

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
付现费用支出	19,803,693.69	10,363,173.45
银行手续费及汇兑损失	125,653.96	167,180.32
支付的保证金等其他往来款	21,672,418.37	28,868,240.17
合 计	41,601,766.02	39,398,593.94

### 41、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
净利润	<b>23,066,028.78</b>	<b>22,216,756.45</b>
加：资产减值准备	1,673,683.28	2,936,299.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,676,813.13	14,914,152.87
无形资产摊销	287,517.78	287,517.78
长期待摊费用摊销	48,939.91	41,003.82
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）	-20,914.56	-102,087.61
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	58,694.13	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	4,690,430.11	6,523,267.40
投资损失（收益以“－”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-62,309.29	-342,896.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,286,021.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,034,466.92	-37,278,855.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-41,338,056.37	6,060,586.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	24,324,118.12	8,101,546.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>33,725,432.94</b>	<b>23,357,290.94</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	<b>54,688,086.16</b>	<b>5,567,528.34</b>
减：现金的期初余额	<b>47,765,991.28</b>	<b>4,826,178.49</b>
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	<b>6,922,094.88</b>	<b>741,349.85</b>
<b>(2) 现金及现金等价物的构成</b>		
项 目	2019年6月30日余额	2018年6月30日余额
一、现金	54,688,086.16	5,567,528.34
其中：库存现金	131,386.94	6,604.80

项 目	2019年6月30日余额	2018年6月30日余额
可随时用于支付的银行存款	54,556,699.22	5,560,923.54
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	54,688,086.16	5,567,528.34
其中：使用受限制的现金和现金等价物	-	-

#### 42、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,350,000.00	因合同纠纷被司法冻结
货币资金	11,763,407.71	开立银行保函保证金
应收票据	10,484,472.18	开立银行保函质押
固定资产	86,051,275.30	银行借款抵押
投资性房地产	15,337,435.65	银行借款抵押
无形资产	16,185,516.71	银行借款抵押
合 计	144,172,107.55	

#### 43、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			349,102.69
其中：美元	50,744.12	6.8732	348,775.85
欧元	44.37	7.8169	346.84

#### 44、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

种 类	本期金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
2017年高邮市356行动计划奖励	880,000.00	其他收益	880,000.00
2018年度市级先进制造业发展引导资金	772,000.00	其他收益	772,000.00
2018年度菱塘回族乡工业扶持政策奖励资金	639,700.00	其他收益	639,700.00
2018年扬州市双创奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00

种 类	本期金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017年-2018年度高邮市高新技术企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
锅炉煤改气补助资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
个人所得税手续费返还	33,770.99	其他收益	33,770.99
其他各项政府补助	59,000.00	其他收益	59,000.00
合计	4,644,470.99		4,644,470.99

## (2) 政府补助退回情况

报告期内本公司不存在政府补助退回。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司实际控制人及一致行动人

股东名称	关联关系	身份属性	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
郑连元	控股股东、实际控制人	境内自然人	28.8817	28.8817	郑连元
何连洲	控股股东一致行动人	境内自然人	2.2504	2.2504	
郑连洲	控股股东一致行动人	境内自然人	0.3170	0.3170	

注：郑连元先生与郑连洲先生、何连洲先生为兄弟关系，2014年11月14日三方签订了一致行动协议，成为一致行动人，截止到2019年6月30日三人合计持股比例为31.4491%。

### 2、本公司的母公司情况

报告期内本公司不存在母公司。

### 3、本公司的子公司情况

报告期内本公司不存在子公司。

### 4、本公司的合营和联营企业情况

报告期内本公司不存在合营和联营企业。

### 5、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
姚恒斌	持股5%以上股东、副董事长、总经理
齐宏文	董事、副总经理、董事会秘书

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张元生	董事、副总经理、财务总监
张兆田	副总经理
何开明	副总经理
毕彩云	副总经理（聘任）
曾祥历	总工程师
王鑫	董事
袁思宇	董事（换届离任）
牛涛	董事（换届新任）
孙建生	独立董事
袁森庚	独立董事
李新	独立董事（换届离任）
陆万斌	独立董事（换届新任）
薛明星	监事会主席
梅宝坤	职工代表监事
梁国华	监事、核心技术人员
嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	三家机构执行事务合伙人均为嘉兴昆吾九鼎投资中心（有限合伙），合计持有本公司总股本的10%，为持有公司5%以上股份的股东。
嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	
嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	
无锡华盛橡胶新材料科技股份有限公司	本公司董事牛涛担任该公司董事
直接或者间接持有发行人5%以上股份的自然 人和发行人的董事、监事、高级管理人员的关 系密切的家庭成员	直接或者间接持有发行人5%以上股份的自然 行人的董事、监事、高级管理人员的关系密切的家庭成员 （包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年 满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的 父母）

2019年1月公司第二届董事会第十七次会议通过董事会、监事会成员换届提名，2019年2月公司选举产生第三届董事会成员、监事会成员以及高级管理人员。

## 6、关联方交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内本公司不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

### （2）关联受托管理/委托管理情况

报告期内本公司不存在关联受托管理/委托管理事项。

### （3）关联承包情况

报告期内本公司不存在关联承包事项。

(4) 关联租赁情况

报告期内本公司不存在关联租赁事项。

(5) 关联担保情况

① 本公司作为担保方

报告期内本公司不存在作为担保方的关联担保事项。

② 本公司作为被担保方且尚未履行完毕的担保事项。

担保方	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
郑连元、姚恒斌、张兆田	中国农业银行股份有限公司高邮市支行	200,000,000.00	2018-7-18	2021-7-16	否
郑连元、李梅英	中国工商银行股份有限公司高邮支行	50,000,000.00	2018-10-30	2021-10-30	否
郑连元、李梅英、姚恒斌、胡永香	中国银行股份有限公司扬州高邮支行	50,000,000.00	2017-02-27	2022-02-26	否
郑连元	江苏高邮农村商业银行股份有限公司菱塘支行	20,000,000.00	2019-03-26	2020-03-25	否
合计		320,000,000.00			

(6) 关联方资金拆借

报告期内本公司不存在关联方资金拆借。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内本公司不存在关联方资产转让、债务重组。

(8) 关键管理人员报酬

项 目	2019年 1-6 月	2018年 1-6 月
关键管理人员报酬	2,394,347.04	2,923,080.00

(9) 其他关联交易

① 偿还贷款：2019年5月本公司通过中国农业银行股份有限公司扬州润扬支行向李梅英偿还委托贷款1,600万元。

② 新增贷款：2019年5月李梅英委托中国农业银行股份有限公司扬州润扬支行向本公司发放贷款1,600万元，贷款年利率为人民银行公布的基准贷款利率4.35%。

7、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	本期期末	本期期初
------	------	------



项目名称	本期期末	本期期初
其他应付款：		
王鑫	717,411.85	1,281,351.11
何连洲	1,785,121.12	986,349.67
合计	2,502,532.97	2,267,700.78

## 8、关联方承诺

报告期内本公司不存在关联方承诺。

## 八、股份支付

报告期内本公司不存在股份支付事项。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述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、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的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。

### 风险管理目标和政策

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。

### 1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元)有关，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	349,122.69	348,181.46

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

## 2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

熊华飞于2018年1月18日因与本公司合同纠纷事项向安徽省天长市人民法院提起诉讼，并向法院申请财产保全，请求对本公司435万元银行存款予以冻结，2018年1月31日安徽省天长市人民法院做出(2018)皖1181民初523号民事裁定书冻结本公司银行存款435万元，安徽省天长市人民法院于2019年2月28日做出一审判决，本公司于2019年3月向滁州市中级人民法院上诉，截止2019年6月30日，本公司尚未收到最终裁决。

## 十一、资产负债表日后事项

无

## 十二、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要事项

#### (1) 非关联方担保事项

本公司作为被担保方：

担保方	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
扬州荣光电缆材料有限公司	中国工商银行股份有限公司高邮支行	50,000,000.00	2018-10-30	2021-10-30	否
扬州惠众服饰有限公司	中国农业银行股份有限公司高邮市支行	35,000,000.00	2016-09-19	2019-09-18	否
扬州三川实业有限公司	中国银行股份有限公司扬州高邮支行	25,000,000.00	2017-02-27	2022-02-26	否
扬州三川实业有限公司、杨彬	江苏高邮农村商业银行股份有限公司菱塘支行	20,000,000.00	2019-3-26	2020-3-25	否
合计		130,000,000.00			

## 十三、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	2019年1-6月	说明
非流动性资产处置损益	20,914.56	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,644,470.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	

项 目	2019年 1-6 月	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,717.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	4,680,102.55	
所得税影响额	702,015.38	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	3,978,087.17	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		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	2.64	0.0760	0.0760
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.19	0.0629	0.0629

扬州曙光电缆股份有限公司

二〇一九年八月二十日