



东昊电力

NEEQ : 872637

宁波东昊电力科技股份有限公司
Ningbo Tonyhoo Electrical Technology Co.,



半年度报告

2019

公 司 年 度 大 事 记

- 1、2019 年 5 月 30 日公司顺利召开 2018 年年度股东大会。
- 2、2019 年 6 月 19 日公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议并通过《关于公司董事会换届选举》议案，《关于公司监事会换届选举》议案，完成公司换届选举。
- 3、2019 年 6 月 19 日公司完成董事长、高级管理人员及监事会主席换届事项。

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	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、东昊电力	指	宁波东昊电力科技股份有限公司
昊德投资	指	宁波昊德股权投资管理合伙企业(有限合伙)
六维电力	指	苏州六维电力科技有限公司
律师、律师事务所	指	浙江天册律师事务所
立信、会计师、会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《宁波东昊电力科技股份有限公司章程》
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	国融证券
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 06 月 30 日
元	指	人民币元
专业词汇	指	
环氧	指	泛指分子中含有两个或两个以上环氧基团的有机化合物,对金属和非金属材料的表面具有优异的粘接强度,介电性能良好,变形收缩率小,制品尺寸稳定性好,硬度高,柔韧性较好,对碱及大部分溶剂稳定,因而广泛应用于国防、国民经济各部门,作浇注、浸渍、层压料、粘接剂、涂料等用途。
注塑	指	热塑性塑料或热固性料利用塑料成型模具制成各种形状的塑料制品。

声明与提示

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

公司负责人张璟、主管会计工作负责人张亚春及会计机构负责人（会计主管人员）张亚春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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	宁波东昊电力科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	（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）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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波东昊电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Tonyhoo Electric Technology Co., Ltd
证券简称	东昊电力
证券代码	872637
法定代表人	张璟
办公地址	宁波市鄞州区云龙工业区云辉路 211 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	董昀
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0574-83055355
传真	0574-87786281
电子邮箱	dy@tonyhoo.com.cn
公司网址	www.tonyhoo.com.cn
联系地址及邮政编码	宁波市鄞州区云龙镇云龙工业区云辉路 211 号 315137
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 9 月 9 日
挂牌时间	2018 年 1 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C383 电线、电缆、光缆及电工器材制造-C3833 绝缘制品制造
主要产品与服务项目	电缆附件、五金件的制造
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	6,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张璟
实际控制人及其一致行动人	张璟、董昀

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	91330212695051751E	否
注册地址	宁波市鄞州区云龙镇前徐村	否
注册资本（元）	6,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道1号4楼
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	26,777,565.09	28,921,940.85	-7.41%
毛利率%	36.97%	26.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,790,874.78	1,030,176.70	267.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,843,587.40	983,465.67	290.82%
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）	9.97%	3.19%	-
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）	10.11%	3.04%	-
基本每股收益	0.63	0.17	270.59%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	62,176,009.54	59,893,278.24	3.81%
负债总计	22,270,219.79	23,778,363.27	-6.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,905,789.75	36,114,914.97	10.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.65	6.02	10.47%
资产负债率%（母公司）	42.32%	38.88%	-
资产负债率%（合并）	35.82%	39.70%	-
流动比率	2.05	1.88	-
利息保障倍数	16.08	9.99	-

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	-462,852.56	56,577.31	-918.09%
应收账款周转率	1.08	1.18	-
存货周转率	1.33	1.91	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.81%	1.71%	-

营业收入增长率%	-7.41%	32.28%	-
净利润增长率%	267.98%	-53.05%	-

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	6,000,000	6,000,000	
计入权益的优先股数量		0	
计入负债的优先股数量		0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置收益	-18,178.88
委托他人或管理资产的损益	928.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,000
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)	17,000
非经常性损益合计	-70,250.14
所得税影响数	-17,537.52
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	-52,712.62

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 (空) √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司专注于高压、超高压电缆附件的研发、制造与销售，主要产品为中间接头铜外壳、玻璃钢外壳及其他电缆附件。公司目前拥有二十二项专利技术，研发出了多种规格的高压、超高压电缆附件产品，公司以“诚信、务实、创新”为理念，致力于为客户提供高品质的电缆附件产品及服务。公司的下游客户主要为电线、电缆、电力行业规模较大的企业或上市公司，并且由于高压、超高压电缆附件的技术含量高，生产工艺复杂，客户对于电线电缆附件产品制造厂商的资质认定与审核有一套严格规范流程，行业进入门槛较高。只要公司接到订单并且能够按时保质保量提供给客户合格的产品，客户不会轻易更换供应商。

公司报告期内的主要客户是通过客户拜访、展览会、口碑效应、电话及网络销售等方式获得。产品销售主要为直销模式，依托齐全的产品线和多样化的生产工艺，依靠稳定的产品性能、优质的产品质量，公司在行业内树立了良好的口碑，与多家电缆附件厂商建立了长期稳定的合作关系，采用点对点的配套销售，并结合网络和电话的销售方式进行合理有效的销售管理。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司实现销售收入 26,777,565.09 元，比上年同期减少 7.41%；公司实现税后净利润 3,790,874.78 元，比上年同期增加 2,760,698.08 元，增长幅度达到为 267.98%，报告期内净利润增幅较大主要系 2019 年上半年公司主要原材料铜价一直处于下跌状态，导致产品材料成本下降，报告期内公司对主要客户销售的产品均有所提价；截止 2019 年 06 月 30 日公司资产总额为 62,176,009.54 元，比上年同期增长 3.81%；报告期内公司总股本为 600 万元未发生增减变动；报告期末公司资产负债率为 35.82%，负债率较上年同期下降约 3.88 个百分点。公司的盈利能力、营运能力、偿债能力得到大幅提升；2019 年 1-6 月公司经营活动产生的现金流量净额 -462,852.56，较上年同期下降 918.09%。公司在 2019 上半年年确保了生产稳定，供货及时，质量可靠，并有效控制了采购成本，对供应商建立了完善的采购制度。对库存进行了优化，保证了年度计划的实施。公司计划未来通过更多的直接销售方式，在原有基础上占领更多的市场份额，确保了公司在细分行业的领先地位。公司在可持续经营、发展方面基础扎实，具有较强的营运能力、偿债能力。

三、 风险与价值

1、 市场需求波动风险

公司生产的高压、超高压电缆附件产品的市场需求与下游电力企业、电网公司的固定资产投资、产能扩张情况密切相关，而下游行业的固定资产投资、产能与国家产业政策、宏观经济波动密切相关。

如果未来国家经济政策及相关产业政策做出较大调整或者宏观经济出现较大波动，下游行业的固定资产投资规模将受到影响。如果未来电力企业和电网公司减少设备采购，公司可能面临订单减少和收入下降的风险。

为应对市场需求波动风险，公司坚持市场开拓和新产品开发，利用已有品牌和质量优势，拓宽应用领域，提升企业自身的规模运营效应。同时，公司将进一步优化发展布局，并积极开拓国际市场。

2、市场竞争风险

在中低压电缆附件领域，我国生产厂家众多，行业集中度较低，市场竞争激烈。在高压、超高压电缆附件领域，受益于跨省区互联电网建设等产业政策的推动，高压、超高压电缆附件的市场需求将逐步增大，这将会吸引潜在的生产厂商积极进入，参与高压、超高压电缆附件领域的竞争，导致市场竞争加剧。

为应对市场竞争风险，公司结合自身实际情况，持续投入研发，丰富产品品种及型号，进一步提高公司的核心竞争力。

3、客户集中度较高风险

公司的产品销售主要为直销模式，公司与多家电缆附件厂商建立了长期稳定的合作关系，采用点对点的配套销售，这种模式能够为公司带来稳定的客户合作关系，但也会导致客户集中度较高。报告期内，公司的前五大客户占当期营业收入的比例依然维持在 50%左右。如未来因个别客户需求变化，而公司又不能开拓新的客户资源，公司将面临收入下降的风险。

为应对客户集中度较高的风险，一方面公司持续与现有客户加强合作，不断提高服务质量，确保客户与公司保持长期稳定合作关系；另一方面，公司不断通过产品质量和品牌形象提升等多种途径，积极开拓新的客户、优化公司客户结构。为应对客户集中度较高的风险，一方面公司持续与现有客户加强合作，不断提高服务质量，确保客户与公司保持长期稳定合作关系；另一方面，公司不断通过产品质量和品牌形象提升等多种途径，积极开拓新的客户、优化公司客户结构。

4、原材料价格波动风险

我司原材料主要为金属原材料铜材、锡锌条、锡铅条以及玻璃钢等，上述原材料的价格受国内外经济波动、宏观经济政策、供需情况等诸多因素的影响。如果原材料市场供应态势发生较大变化，价格发生较大波动，则会对公司的正常经营造成影响。

为应对原材料价格波动风险，公司将密切关注原材料价格的市场动向，进一步完善成本管理与控制制度，同时及时调整公司产品售价。

5、实际控制人控制不当风险

张璟持有公司 54.68%的股份；董昀直接持有公司 36.65%的股权，持有昊德投资 23.00%的股份，昊德投资持有公司 4.80%的股权，董昀直接和间接持有 37.75%公司的股权。张璟和董昀系夫妻关系，二人共同直接和间接持有公司 92.43%的股份，张璟为公司控股股东，张璟和董昀为公司的共同实际控制人。张璟为公司董事长、董昀为公司董事、董事会秘书，能够对公司经营决策施加重大影响。若公司内部控制制度不能有效约束实际控制人的不当行为，将可能存在实际控制人利用其强势地位对公司的经营、人事、财务等施加重大不利影响，从而给公司的正常经营带来重大风险或侵害中小股东的利益。

为应对实际控制人控制不当的风险，公司建立了“三会一层”的法人治理结构和相应的内部控制制度并根据公司实际经营情况不断对其进行完善，以保护中小股东利益。

6、应收款回收风险

截至 2019 年 06 月 30 日，公司应收账款及应收票据账面价值为 27,958,000.95 元，余额占公司总资产的比例为 44.97%，占净资产的比例为 70.06%。公司客户大部分为长期客户且信誉状况良好，应收账款余额大部分在 6 个月以内，发生的坏账的可能性较小。但如因公司客户经营状况、现金流恶化或其他原因不能及时偿付公司款项或发生坏账，将对公司的经营、现金流产生不利影响。

为应对应收账款无法回收风险,公司将密切关注客户的信用状况,加强对应收账款的催收、回款管理。

7、 短期偿债风险

截至 2019 年 06 月 30 日,公司银行短期借款余额为 10,300,000 元,公司的短期借款均为抵押或保证借款,虽然公司在报告期内无已到期未偿还的短期借款,不存在违约情形,且公司目前尚有未使用的银行授信额度,可以采用借新还旧的方式,但如公司现金流发生恶化或其他不可预见因素导致公司需要集中偿还银行借款,则公司将面临较大的短期偿债压力。

为应对短期偿债的风险,公司将积极拓宽融资渠道,加强对现金流的管理,做好充分财务预算,保证及时足额偿还银行借款,维护公司商业信用。

8、 商誉减值风险

公司以 2015 年 12 月 31 日为购买日,合并苏州六维电力科技有限公司。根据《企业会计准则-企业合并》相关规定确认商誉 4,485,435.26 元。通过本次收购,公司可以扩大自身的销售渠道和业务规模,更好的发挥公司在高压、超高压电缆附件产品领域的市场竞争力。但未来,若六维电力在经营过程中不能较好地实现收益,公司收购六维电力所形成的商誉则将存在较高的减值风险,从而影响公司当期的经营业绩。

9、 公司子公司所租赁厂房未经消防验收备案风险

公司子公司六维电力租赁的厂房由于历史原因,出租方未履行消防验收备案手续,根据《中华人民共和国消防法》等法律法规的规定,所租赁房产可能面临停止使用或者暂停对外经营活动的风险。六维电力租赁的厂房拥有房地产权证书,不属于非法建筑或临时建筑,公司作为承租方,其本身不是租赁场所的建设方和所有者,因租赁场所建成当时的消防验收备案事项而被消防处罚的风险较小。相关租赁厂房建筑为通用厂房,可替代性较强。如果该建筑确因消防主管部门监管要求等原因无法继续租赁该场地的,公司较为容易寻找到替代性租赁场所,周边类似厂房租赁价格亦较为平稳,该厂房未办理消防验收备案手续对公司影响较小。公司实际控制人张璟、董昀承诺,如子公司因租赁场所消防不符合主管部门要求被消防主管部门处罚的,由控股股东、实际控制人进行全额赔偿(包括但不限于行政处罚款、滞纳金等全部)。若因六维电力所租赁房产消防备案瑕疵问题导致厂房搬迁的,所造成的损失亦由其承担。

10、 高新技术企业认定风险

公司于 2018 年度重新被认定为高新技术企业,有效期截止到 2020 年 12 月 31 日。如果今后国家税务主管机关对税收优惠政策作出调整,或者公司未能持续获得高新技术企业资质,公司将不能享受上述税收优惠政策,从而对公司净利润产生影响。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司始终把社会责任放在公司的重要位置,将社会责任意识融入到发展实践中,积极承担社会责任,支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。报告期内,公司诚信经营,依法纳税,遵纪守法,保障员工合法权益,认真落实对社会发展有益的工作,立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	70,000,000	21,000,000

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018/1/30	-	挂牌	其他承诺	关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/1/30	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/1/30	-	挂牌	其他承诺	承担公司因租赁场所消防不符合要求被处罚的风险	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司共同实际控制人张璟、董昀出具了《减少和规范关联交易承诺函》，承诺：本人将充分尊重东昊电力的独立法人地位，保障东昊电力独立经营、自主决策，确保东昊电力的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；如果东昊电力在今后的经营活动中必须与本人或本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和公司的有关规定履行相关程序，并保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受东昊电力给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害东昊电力及其他股东的合法权益。

东昊电力控股股东张璟、共同实际控制人张璟、董昀关于避免同业竞争的承诺：

- 1) 本人目前除持有东昊电力的股权外，未投资其他与东昊电力相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与东昊电力相同、类似的经营业务；也未派遣他人在与东昊电力经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；
- 2) 本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与东昊电力及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；
- 3) 当本人及本人控制的企业与东昊电力之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的企业自愿放弃同东昊电力的业务竞争；
- 4) 本人及本人控制的企业不向其他在业务上与东昊电力相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；
- 5) 上述承诺在本人作为公司控股股东/实际控制人期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。

针对子公司六维电力所租赁厂房未办理消防验收备案瑕疵情形，公司实际控制人张璟、董昀作出承诺：如子公司因租赁场所消防不符合主管部门要求被消防主管部门处罚的，由控股股东、实际控制人进行全额赔偿（包括但不限于行政处罚款、滞纳金等全部）。若因六维电力所租赁房产消防备案瑕疵问题导致厂房搬迁的，所造成的损失亦由本人承担。

报告期内，上述承诺未有违背。

(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
无形资产	抵押	1,122,201.25	1.80%	银行贷款抵押
固定资产-办公楼和厂房	抵押	3,618,403.55	5.82%	银行贷款抵押
货币资金	冻结	680,000.00	1.09%	保证金
总计	-	5,420,604.80	8.71%	-

(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/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
2019/7/29	10.00		
合计	10.00		

2、报告期内的权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案			10

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

公司第一届董事会第十四次会议及 2018 年年度股东大会审议通过了《2018 年度利润分配方案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本 6,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），分配现金总计为 6,000,000.00 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。公司于 2019 年 7 月 29 日完成了此次权益分派。

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	1,610,233	26.84%	-27,000	1,583,233	26.39%
	其中：控股股东、实际控制人	1,379,050	22.98%	-9,000	1,370,050	22.83%
	董事、监事、高管	1,387,300	23.12%	-15,000	1,372,300	22.87%
	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	4,389,767	73.16%	27,000	4,416,767	73.61%
	其中：控股股东、实际控制人	4,101,150	68.35%	9,000	4,110,150	68.50%
	董事、监事、高管	4,197,900	69.97%	-81,000	4,116,900	68.62%
	核心员工	0	0.00%			
总股本		6,000,000	-	0	6,000,000	-
普通股股东人数		9				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张璟	3,280,920	0	3,280,920	54.68%	2,460,690	820,230
2	董昀	2,199,280	0	2,199,280	36.65%	1,649,460	549,820
3	昊德投资	287,800	0	287,800	4.8%	191,867	95,933
4	董超	108,000	0	108,000	1.8%	108,000	0
5	王英	40,000	0	40,000	0.67%	0	40,000
合计		5,916,000	0	5,916,000	98.6%	4,410,017	1,505,983

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

股东张璟、董昀系夫妻关系，董昀系昊德投资执行事务合伙人，董昀与董超系表姐弟关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

公司控股股东为张璟个人简介如下：

张璟，男，1979 年 8 月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权，现任公司董事长。2003 年 11 月至 2010 年 11 月担任东海电缆总经理；2010 年 12 月至 2011 年 11 月担任东昊有限总经理；2011 年 10 月至 2016 年 5 月担任宁波祺奥电缆附件有限公司执行董事兼总经理；2013 年 12 月至 2016 年 7 月担任东昊有限执行董事兼总经理；2014 年 4 月至 2016 年 5 月担任宁波市鄞州嘉凯电气制造有限公司 执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今担任东昊投资执行事务合伙人；2016 年 7 月至今担任东昊电力董事长。

报告期内，控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

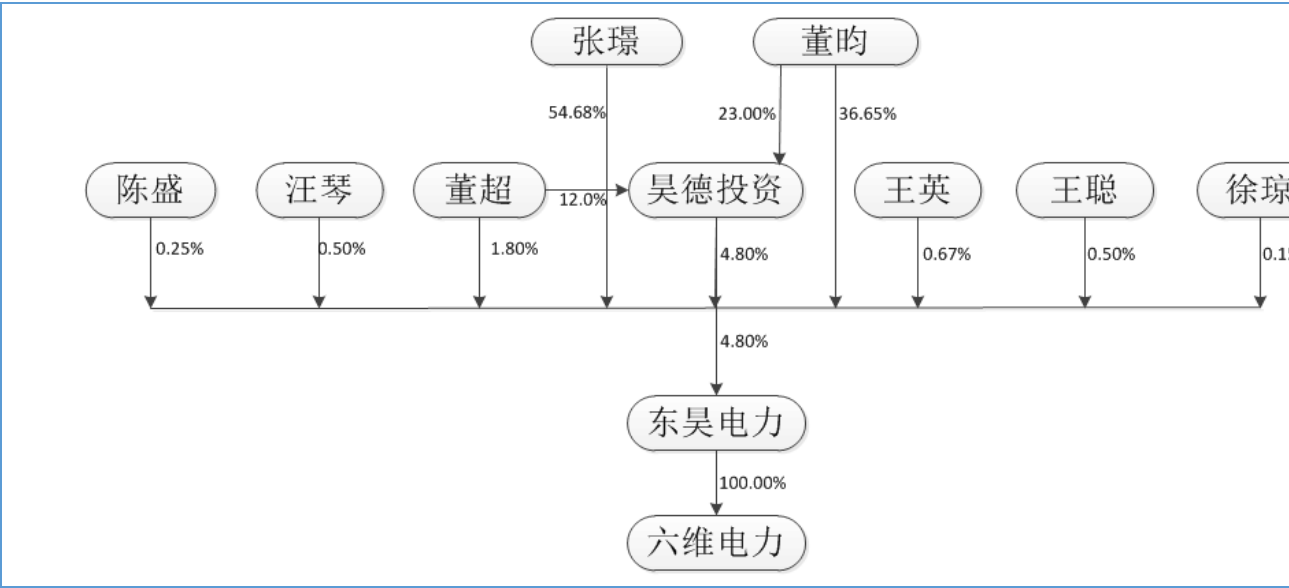
公司实际控制人为张璟和董昀，张璟、董昀个人简介如下：

张璟，男，1979 年 8 月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权，现任公司董事长。2003 年 11 月至 2010 年 11 月担任东海电缆总经理；2010 年 12 月至 2011 年 11 月担任东昊有限总经理；2011 年 10 月至 2016 年 5 月担任宁波祺奥电缆附件有限公司执行董事兼总经理；2013 年 12 月至 2016 年 7 月担任东昊有限执行董事兼总经理；2014 年 4 月至 2016 年 5 月担任宁波市鄞州嘉凯电气制造有限公司 执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今担任东昊投资执行事务合伙人；2016 年 7 月至今担任东昊电力董事长。

董昀，女，1979 年 9 月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权，现任公司董事、董事会秘书、总经理。2000 年 7 月至 2002 年 7 月担任上海杰智电工科技有限公司总经理助理；2002 年 8 月至 2009 年 9 月担任东海电缆副总经理；2011 年 10 月至 2016 年 5 月担任宁波祺奥电缆附件有限公司监事；2010 年 12 月至 2016 年 7 月担任东昊有限监事；2015 年 12 月至今担任昊德投资执行事务合伙人；2016 年 7 月至今担任东昊电力董事、董事会秘书， 2017 年 2 月至今任丽梵健身执行董事兼总经理，2018 年 11 月至今担任东昊电力总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下：



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
张璟	董事长	男	1979年8月	大专	2019年6月-2022年6月	是
董昀	董事、董事会秘书、总经理	女	1979年9月	大专	2019年6月-2022年6月	是
徐琼	董事	女	1967年11月	本科	2019年6月-2022年6月	否
朱德利	董事	女	1953年2月	高中	2019年6月-2022年6月	否
张俊杰	董事	男	1975年4月	大专	2019年11月--2022年6月	否
杨莲宁	监事	女	1981年12月	高中	2019年6月-2022年6月	是
沈频	监事会主席	男	1979年9月	大专	2019年6月-2022年6月	是
刘高云	职工代表监事	男	1978年12月	大专	2019年10月-2022年6月	是
张亚春	财务负责人	女	1977年3月	大专	2019年5月-2022年6月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

股东张璟、董昀系夫妻关系，董昀与董超系表姐弟关系，朱德利于董昀系母女关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(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
张璟	董事长	3,280,920	0	3,280,920	54.68%	0
董昀	董事、董事会秘书、总经理	2,199,280	0	2,199,280	36.65%	0
徐琼	董事	9,000	0	9,000	0.15%	0

合计	-	5,489,200	0	5,489,200	91.48%	0
----	---	-----------	---	-----------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员管理人员	23	24
生产人员生产人员	44	50
技术人员技术人员	8	10
其他人员	4	4
员工总计	79	88

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	10
专科	11	12
专科以下	61	66
员工总计	79	88

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、公司依据市场人才薪酬水平结合自身企业的岗位设计薪酬方案，公司绩效考核、薪酬管理等相关制度及模块内容清晰，使薪酬与岗位价值和员工业绩紧密结合，使薪酬与公司的发展有效结合起来，使一位员工充分发挥个人才能，使员工的劳动付出和作出的业绩得到合理的回报和激励，吸引优秀人才，从而形成良性循环促进公司快速发展。
- 2、公司制定了详细的培训计划，帮助每个员工提高其自身的专业技能，鼓励员工考取资质证书，并发放奖励。
- 3、公司无需承担离退休人员的费用。 报告期内， 报告年度公司员工数量较上年有所增加 。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	1,775,328.77	2,627,340.31
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		27,958,000.95	30,375,853.82
其中：应收票据	五(二)	4,142,646.53	5,215,934.73
应收账款	五(三)	23,815,354.42	25,159,919.09
应收款项融资			
预付款项	五(四)	632,591.73	171,264.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(五)	913,304.80	450,836.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(六)	14,464,324.53	10,824,287.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(七)		354,906.60
流动资产合计		45,743,550.78	44,804,488.82
非流动资产：			
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			
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			
固定资产	五(八)	5,351,749.55	6,221,863.16
在建工程	五(九)	1,107,841.94	58,670.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(十)	4,043,714.93	4,092,115.88
开发支出			
商誉	五(十一)	4,485,435.26	4,485,435.26
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(十二)	83,717.08	70,704.67
其他非流动资产	五(十三)	1,360,000.00	160,000.00
非流动资产合计		16,432,458.76	15,088,789.42
资产总计		62,176,009.54	59,893,278.24
流动负债：			
短期借款	五(十四)	10,300,000.00	10,000,000.00
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	五(十五)	9,570,214.22	10,696,717.60
其中：应付票据		430,000.00	
应付账款		9,140,214.22	10,696,717.60
预收款项	五(十六)	1,077,914.93	7,977.83
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	五(十七)	243,945.92	744,219.84
应交税费	五(十八)	431,683.98	1,509,285.96
其他应付款	五(十九)	646,460.74	551,830.00
其中：应付利息			
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	五(二十)		34,752.04
其他流动负债	五(二十一)		233,580.00
流动负债合计		22,270,219.79	23,778,363.27
非流动负债：			
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		22,270,219.79	23,778,363.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(二十二)	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十三)	17,425,542.81	17,425,542.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十四)	709,960.94	709,960.94
一般风险准备			
未分配利润	五(二十五)	15,770,286.00	11,979,411.22
归属于母公司所有者权益合计		39,905,789.75	36,114,914.97
少数股东权益			
所有者权益合计		39,905,789.75	36,114,914.97
负债和所有者权益总计		62,176,009.54	59,893,278.24

法定代表人：张璟

主管会计工作负责人：张亚春

会计机构负责人：张亚春

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		1,649,557.08	1,712,589.75
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	十二(一)	2,988,220.55	3,146,690.53
应收账款	十二(二)	17,660,694.77	16,168,542.20
应收款项融资			
预付款项		3,529,112.42	156,007.80
其他应收款	十二(三)	901,989.10	450,836.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		11,377,862.47	7,751,562.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			354,906.60
流动资产合计		38,107,436.39	29,741,135.49
非流动资产：			
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			
长期股权投资	十二(四)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,017,278.79	5,850,674.25
在建工程		1,107,841.94	58,670.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,043,714.93	4,092,115.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		58,645.22	42,591.64
其他非流动资产		1,360,000.00	160,000.00
非流动资产合计		21,587,480.88	20,204,052.22
资产总计		59,694,917.27	49,945,187.71
流动负债：			

短期借款		10,300,000.00	10,000,000.00
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		430,000.00	
应付账款		7,776,045.71	7,783,935.42
预收款项		5,760,028.18	88,612.23
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		191,551.56	535,895.91
应交税费		275,102.20	508,902.87
其他应付款		529,502.74	467,937.00
其中：应付利息		529,502.74	467,937.00
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			34,752.04
其他流动负债			
流动负债合计		25,262,230.39	19,420,035.47
非流动负债：			
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		25,262,230.39	19,420,035.47
所有者权益：			
股本		6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,425,542.81	17,425,542.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		709,960.94	709,960.94

一般风险准备			
未分配利润		10,297,183.13	6,389,648.49
所有者权益合计		34,432,686.88	30,525,152.24
负债和所有者权益合计		59,694,917.27	49,945,187.71

法定代表人：张璟

主管会计工作负责人：张亚春

会计机构负责人：张亚春

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		26,777,565.09	28,921,940.85
其中：营业收入	五(二十六)	26,777,565.09	28,921,940.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,262,270.79	27,879,731.23
其中：营业成本	五(二十六)	16,877,361.15	21,152,392.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额		8	
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	五(二十七)	209,513.91	160,968.45
销售费用	五(二十八)	442,152.70	625,561.81
管理费用	五(二十九)	3,114,527.06	4,026,396.41
研发费用	五(三十)	1,232,353.71	1,477,815.34
财务费用	五(三十一)	296,493.81	366,871.89
其中：利息费用		294,714.37	367,052.94
利息收入		3,701.96	4,339.62
信用减值损失	五(三十四)	89,868.45	
资产减值损失	五(三十五)		69,724.82

加：其他收益	五(三十二)		43,783.86
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十三)	928.74	3,254.79
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）	五(三十六)	-18,178.88	25,242.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,498,044.16	1,114,490.99
加：营业外收入	五(三十七)	17,000.00	
减：营业外支出	五(三十八)	70,000.00	10,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,445,044.16	1,104,490.99
减：所得税费用	五(三十九)	654,169.38	74,314.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,790,874.78	1,030,176.70
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）		3,790,874.78	1,030,176.70
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		3,790,874.78	1,030,176.70
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
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			
2.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		-	
4.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		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 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			
七、综合收益总额		3,790,874.78	1,030,176.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,790,874.78	1,030,176.70
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.63	0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		0.63	0.17

法定代表人：张璟

主管会计工作负责人：张亚春

会计机构负责人：张亚春

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(五)	22,402,458.68	16,888,008.62
减：营业成本	十二(五)	13,652,311.70	11,352,315.86
税金及附加		152,286.99	115,252.51
销售费用		379,539.01	468,916.32
管理费用		2,142,704.57	3,107,203.90
研发费用		1,232,353.71	1,477,815.34
财务费用		296,389.93	366,146.57
其中：利息费用		294,714.37	366,146.57
利息收入		2,558.24	
加：其他收益			43,783.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十二(六)	928.74	3,254.79
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-102,033.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-34,838.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-18,178.88	25,242.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,427,589.45	37,800.80
加：营业外收入		17,000.00	
减：营业外支出			10,000.00

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,444,589.45	27,800.80
减：所得税费用		537,054.81	-243,659.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,907,534.64	271,460.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		3,907,534.64	271,460.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
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			
2.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		-	
4.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		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		3,907,534.64	271,460.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张璟

主管会计工作负责人：张亚春

会计机构负责人：张亚春

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,752,087.41	22,459,932.04
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			43,783.86
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	307,988.30	573,624.55
经营活动现金流入小计		22,060,075.71	23,077,340.45
购买商品、接受劳务支付的现金		12,840,377.77	13,874,195.58
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		3,511,560.11	3,280,154.71
支付的各项税费		2,671,290.19	1,503,078.21
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十)	3,499,700.20	4,363,334.64
经营活动现金流出小计		22,522,928.27	23,020,763.14
经营活动产生的现金流量净额		-462,852.56	56,577.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
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			25,242.72
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		928.74	3,254.79
投资活动现金流入小计		2,000,928.74	1,028,497.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,075,373.35	329,067.78
投资支付的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,075,373.35	1,329,067.78
投资活动产生的现金流量净额		-1,074,444.61	-300,570.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,800,000.00	9,500,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,800,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金		7,500,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		237,066.46	293,281.23
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		57,647.91	61,178.58
筹资活动现金流出小计		7,794,714.37	9,354,459.81
筹资活动产生的现金流量净额		5,285.63	145,540.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,532,011.54	-98,452.77
加：期初现金及现金等价物余额		2,627,340.31	762,836.82
六、期末现金及现金等价物余额		1,095,328.77	664,384.05

法定代表人：张璟

主管会计工作负责人：张亚春

会计机构负责人：张亚春

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,259,007.37	13,315,685.60
收到的税费返还			43,783.86
收到其他与经营活动有关的现金		193,486.58	539,006.97
经营活动现金流入小计		18,452,493.95	13,898,476.43
购买商品、接受劳务支付的现金		11,449,214.48	6,784,448.87
支付给职工以及为职工支付的现金		2,710,032.35	2,214,354.76
支付的各项税费		1,349,465.17	930,249.51
支付其他与经营活动有关的现金		2,617,655.64	3,622,938.65
经营活动现金流出小计		18,126,367.64	13,551,991.79
经营活动产生的现金流量净额		326,126.31	346,484.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
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			25,242.72
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		928.74	3,254.79
投资活动现金流入小计		2,000,928.74	1,028,497.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,075,373.35	327,443.85
投资支付的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,075,373.35	1,327,443.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,074,444.61	-298,946.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,800,000.00	9,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,800,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金		7,500,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		237,066.46	293,281.23
支付其他与筹资活动有关的现金		57,647.91	61,178.58
筹资活动现金流出小计		7,794,714.37	9,354,459.81
筹资活动产生的现金流量净额		5,285.63	145,540.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-743,032.67	193,078.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,712,589.75	406,227.56
六、期末现金及现金等价物余额		969,557.08	599,306.05

法定代表人：张璟

主管会计工作负责人：张亚春

会计机构负责人：张亚春

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	

1、 会计政策变更

(1)、2017 年 3 月 31 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》。5 月 2 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“新金融工具系列准则”)，在境内外同时上市的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具系列准则，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具系列准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

(2)、按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

宁波东吴电力科技股份有限公司

二〇一九年半年度 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

公司概况

宁波东吴电力科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在原宁波东吴电缆附件有限公司的基础上变更设立。公司成立于 2009 年 9 月 9 日。截至 2016 年 5 月 26 日，公司注册资本 521.20 万元。2016 年 5 月 26 日，根据公司发起人协议和章程，决定以截至 2016 年 3 月 31 日的净资产整体改制变更为股份有限公司，折合为本公司股份总数 600.00 万股，每股面值 1.00 元，共计股本 600.00 万元，公司整体改制变更为股份有限公司。公司于 2018 年 1 月 3 日在全国中小企业股份转让系统申请挂牌成功，公司代码：872637。

公司统一社会信用代码：91330212695051751E

公司法定代表人：张璟

公司注册资本：人民币陆佰万元整

公司地址：浙江省宁波市鄞州区云龙镇前徐村

公司类型：股份有限公司

公司营业期限：2009 年 09 月 09 日至长期

主要经营活动：经营范围：电力设备、电力技术的研发；电缆附件、五金件的制造、加工、批发、零售；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。本公司的子公司苏州六维电力科技有限公司经营范围：电力设备、金属制品的研发、制造及销售；电缆附件、绝缘套管的销售。（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）。

合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
苏州六维电力科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“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

公司有自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）应收账款坏账准备”、“三、（十一）存货”、“三、（十三）固定资产”、“三、（十九）收入”。

（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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

(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。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进

行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
- 本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十二) 长期股权投资”。

(八) 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。

(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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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和直接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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（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。

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
0-6 个月	1.00
6 个月至 1 年(含)	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

2、其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（九）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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：

应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

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	
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：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)	应收商业承兑汇票(%)
0-6 个月	1.00	1.00	1.00
6 个月至 1 年(含)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：

根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、包装物、在产品、库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

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。

（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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（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。

在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资

因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（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（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
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
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

（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

借款费用资本化的确认原则

1、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。

2、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。

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。

- (3) 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。
- 债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(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。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	594	年限平均法	权证规定年限
土地使用权	525	年限平均法	

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采

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

（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）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

（1）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。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（十七）应付职工薪酬”。

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。

（十九）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

公司销售收入的具体确认时点为根据与客户签订的销售合同或订单需求，产品交付给客户并经客户验收确认。

（二十）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。

2、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。

（二十一）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。

（二十二）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）、2017 年 3 月 31 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》。5 月 2 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”），在境内外同时上市的

企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具系列准则，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具系列准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

(2)、按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

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	16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州六维电力科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》及主管税务机关认定，宁波东昊电力科技股份有限公司自 2018 年 11 月 27 日至 2021 年 11 月 27 日享受 15% 的高新技术企业所得税优惠汇率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	464,074.21	39,501.94
银行存款	631,254.56	2,587,838.37
其他货币资金	680,000.00	
合计	1,775,328.77	2,627,340.31
其中：存放在境外的款项总额		

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	680,000.00	
合计	680,000.00	

(二) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
应收票据	4,142,646.53	5,215,934.73
应收账款	23,815,354.42	25,159,919.09
合计	27,958,000.95	30,375,853.82

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	4,142,646.53	3,302,618.66
商业承兑汇票		1,932,642.50
减：商业承兑汇票减值准备		19,326.43
合计	4,142,646.53	5,215,934.73

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	11,273,849.57	
合计	11,273,849.57	

(三) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末账面价值
6个月以内	21,966,312.79
6个月至1年	1,514,498.94
1至2年	217,230.73
2至3年	100,731.96
3至4年	12,900.00
4至5年	3,680.00
5年以上	
合计	23,815,354.42

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	24,266,879.43	100.00	451,525.01	1.86	23,815,354.42

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（%）	
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,266,879.43	100.00	451,525.01	1.86	23,815,354.42
合计	24,266,879.43	100.00	451,525.01		23,815,354.42

类别	上年年末余额				
	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	25,514,094.13	100.00	354,175.04	1.39	25,159,919.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	25,514,094.13	100.00	354,175.04		25,159,919.09

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内	22,188,194.74	221,881.95	1.00
6个月至1年	1,594,209.41	79,710.47	5.00
1至2年	241,367.48	24,136.75	10.00
2至3年	143,902.80	43,170.84	30.00
3至4年	25,800.00	12,900.00	50.00
4至5年	18,400.00	14,720.00	80.00
5年以上	55,005.00	55,005.00	100.00
合计	24,266,879.43	451,525.01	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	354,175.04	97,349.97			451,525.01
合计	354,175.04	97,349.97			451,525.01

4、本期无核销的应收账款

5、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
长园电力技术有限公司	4,679,557.86	19.28	46,795.58
长缆电工科技股份有限公司	2,585,644.77	10.66	25,856.45
上海永锦电气技术股份有限公司	1,726,069.00	7.11	17,260.69
3M 中国有限公司	1,701,973.99	7.01	17,019.74
深圳市沃尔核材股份有限公司	1,482,623.00	6.11	14,826.23
合计	12,175,868.62	50.17	121,758.69

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	632,591.73	100.00	171,264.55	100.00
合计	632,591.73	100.00	171,264.55	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 (%)
广东电网物资有限公司	99,200.00	15.68
宁波市海曙横街逸育五金厂	54,005.65	8.54
中石油化工股份有限公司	36,807.47	5.82
江西鑫川工程咨询有限公司	36,628.50	5.79
苏州科耐电缆附件有限公司	20,350.00	3.22
合计	246,991.62	39.05

(五) 其他应收款

项目	期末账面价值	上年年末账面价值
应收利息		
应收股利		
其他应收款	913,304.80	450,836.51
合计	913,304.80	450,836.51

1、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额
6 个月以内	617,478.40
6 个月至 1 年	
1 至 2 年	335,556.87
合计	953,035.27

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	212,960.00	323,160.00
往来款	737,649.07	151,596.87
备用金	2,426.20	3,965.20
合计	953,035.27	478,722.07

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	27,885.56			27,885.56
年初其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,844.91			11,844.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	39,730.47			39,730.47

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	27,885.56	11,844.91			39,730.47
合计	27,885.56	11,844.91			39,730.47

(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	是否为关联方	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
杨莲宁	是	往来款	362,788.00	0-6个月	38.07	3,627.88
刘高云	是	往来款	148,927.20	0-6个月	15.63	1,489.27
宁波市鄞州区	否	产业用地	131,960.00	1-2年	13.85	13,196.00

单位名称	是否为关联方	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
云龙镇工业开发区管理委员会		履约保证金				
张亚春	是	往来款	90,000.00	0-6个月	9.44	900.00
云龙镇工业开发区	否	土地保证金	81,000.00	1-2年	8.50	8,100.00
合计			814,675.20		85.48	27,313.15

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	6,981,804.66		6,981,804.66	6,001,302.61		6,001,302.61
在产品	3,155,986.93		3,155,986.93	2,852,582.93		2,852,582.93
库存商品	1,383,745.68		1,383,745.68	1,514,143.96		1,514,143.96
发出商品	2,942,787.26		2,942,787.26	456,257.53		456,257.53
合计	14,464,324.53		14,464,324.53	10,824,287.03		10,824,287.03

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴所得税		354,906.60
合计		354,906.60

(八) 固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	5,351,749.55	6,221,863.16
固定资产清理		
合计	5,351,749.55	6,221,863.16

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备	其他	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	4,873,525.95	3,626,071.85	2,546,107.78	1,215,975.17	170,725.00	12,432,405.75
（2）本期增加金额				26,201.86		26,201.86
—购置				26,201.86		26,201.86
—在建工程转入						
—企业合并增加						
（3）本期减少金额		723,000.00				723,000.00
—处置或报废		723,000.00				723,000.00
（4）期末余额	4,873,525.95	2,903,071.85	2,546,107.78	1,242,177.03	170,725.00	11,735,607.61
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	1,404,832.88	2,865,345.74	686,280.09	1,109,136.81	144,947.07	6,210,542.59
（2）本期增加金额	172,237.34	201,573.26	243,451.21	44,326.63	8,789.53	670,377.97
—计提	172,237.34	201,573.26	243,451.21	44,326.63	8,789.53	670,377.97
（3）本期减少金额		497,062.50				497,062.50
—处置或报废		497,062.50				497,062.50
（4）期末余额	1,577,070.22	2,569,856.50	929,731.30	1,153,463.44	153,736.60	6,383,858.06
3. 减值准备						
（1）上年年末余额						
（2）本期增加金额						
—计提						
（3）本期减少金额						
—处置或报废						
（4）期末余额						
4. 账面价值						
（1）期末账面价值	3,296,455.73	333,215.35	1,616,376.48	88,713.59	16,988.40	5,351,749.55
（2）上年年末账面价值	3,468,693.07	760,726.11	1,859,827.69	106,838.36	25,777.93	6,221,863.16

(九) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,107,841.94	58,670.45
工程物资		
合计	1,107,841.94	58,670.45

1、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房 土地勘 察费、设 计费等	1,107,841.94		1,107,841.94	58,670.45		58,670.45
合计	1,107,841.94		1,107,841.94	58,670.45		58,670.45

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	4,437,730.90	4,437,730.90
（2）本期增加金额		
—购置		
—内部研发		
—企业合并		
增加		
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）期末余额	4,437,730.90	4,437,730.90
2. 累计摊销		
（1）上年年末余额	345,615.02	345,615.02
（2）本期增加金额	48,400.95	48,400.95
—计提	48,400.95	48,400.95
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终		

项目	土地使用权	合计
止确认的部分		
（4）期末余额	394,015.97	394,015.97
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
— 计提		
（3）本期减少金额		
— 处置		
— 失效且终止确认的部分		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	4,043,714.93	4,043,714.93
（2）上年年末账面价值	4,092,115.88	4,092,115.88

(十一) 商誉

商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
苏州六维电力科技有限公司	4,485,435.26			4,485,435.26
合计	4,485,435.26			4,485,435.26

(十二) 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		上年年末余额	
	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	491,255.48	83,717.08	401,387.03	70,704.67
合计	491,255.48	83,717.08	401,387.03	70,704.67

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	116,659.86	

项目	期末余额	上年年末余额
合计	116,659.86	

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备款	1,360,000.00		1,360,000.00	160,000.00		160,000.00
合计	1,360,000.00		1,360,000.00	160,000.00		160,000.00

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	1,800,000.00	
抵押+保证借款	8,500,000.00	10,000,000.00
合计	10,300,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：2019年6月

(1) 保证借款：

公司向中国农业银行股份有限公司宁波云龙支行借入180万借款，借款合同编号82010120190000336，借款期限为2019年1月10日至2020年1月9日，由公司股东张璟、董昀提供连带责任保证。

(2) 抵押+保证借款：

公司向中国农业银行股份有限公司宁波云龙支行借入250万借款，借款合同编号82010120180006523，借款期限为2018年8月27日至2019年8月26日，以朱德利名下个人房产甬国用（2014）第2401112号作为抵押物，并由公司股东张璟、董昀提供连带责任保证。

公司向中国农业银行股份有限公司宁波云龙支行借入500万借款，借款合同编号82010120190001164，借款期限为2019年2月21日至2020年2月20日，以公司名下房产（浙（2016）鄞州区不动产权第0073024号）作为抵押物，并由公司股东张璟、董昀提供连带责任保证。

- 2、公司向中国农业银行股份有限公司宁波云龙支行借入100万借款，借款合同编号82010120190001165，借款期限为2019年5月10日至2020年5月9日，以公司名下房产（浙（2016）鄞州区不动产权第0073024号）作为抵押物，并由公司股东张璟、董昀提供连带责任保证。

(十五) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	430,000.00	
合计	430,000.00	

1、应付账款
应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	9,140,214.22	10,687,117.60
设备款		9,600.00
合计	9,140,214.22	10,696,717.60

无账龄超过一年的重要应付账款

(十六) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	1,077,914.93	7,977.83
合计	1,077,914.93	7,977.83

无账龄超过一年的重要预收款项

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	733,551.28	2,816,234.49	3,305,839.85	243,945.92
离职后福利-设定提存计划	10,668.56	174,141.77	184,810.33	
合计	744,219.84	2,990,376.26	3,490,650.18	243,945.92

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	726,245.12	2,229,708.24	2,722,694.44	233,258.92
(2) 职工福利费		326,478.14	326,478.14	
(3) 社会保险费	7,098.16	124,645.11	131,743.27	
其中：医疗保险费	6,420.13	100,731.20	107,151.33	
工伤保险费	190.36	15,712.77	15,903.13	
生育保险费	487.67	8,201.14	8,688.81	
(4) 住房公积金	208.00	135,403.00	124,924.00	10,687.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	733,551.28	2,816,234.49	3,305,839.85	243,945.92

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	9,756.48	168,940.66	178,697.14	
失业保险费	912.08	5,201.11	6,113.19	
合计	10,668.56	174,141.77	184,810.33	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	225,294.39	842,933.05
城市维护建设税	15,843.43	7,786.48
企业所得税	104,411.70	542,935.75
印花税	1,318.50	1,612.70
教育费附加	23,276.30	22,470.07
地方教育费附加	443.55	15,827.59
个人所得税	1,161.54	30,996.46
房产税	27,215.93	27,215.93
土地使用税	16,567.93	16,567.93
残保金	16,150.71	940.00
合计	431,683.98	1,509,285.96

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	646,460.74	551,830.00
合计	646,460.74	551,830.00

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	470,435.00	
应付报销款	116,958.00	525,830.00
运费	36,114.74	26,000.00
其他	22,953.00	
合计	646,460.74	551,830.00

(2) 无账龄超过一年的重要其他应付款

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
分期付款车贷		34,752.04
合计		34,752.04

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未到期商业承兑汇票		233,580.00

项目	期末余额	上年年末余额
合计		233,580.00

(二十二) 股本

项目	上年年末余额	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	6,000,000.00						6,000,000.00

(二十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	17,425,542.81			17,425,542.81
合计	17,425,542.81			17,425,542.81

(二十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	709,960.94			709,960.94
合计	709,960.94			709,960.94

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	11,979,411.22	7,860,396.47
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	11,979,411.22	7,860,396.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,790,874.78	4,324,967.65
减：提取法定盈余公积		205,952.90
期末未分配利润	15,770,286.00	11,979,411.22

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,777,565.09	16,877,361.15	28,921,940.85	21,152,392.51
合计	26,777,565.09	16,877,361.15	28,921,940.85	21,152,392.51

(二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	88,042.04	60,594.21
教育费附加	59,716.12	40,837.40
土地使用税	18,301.43	19,510.72
房产税	27,215.93	27,215.93
地方教育费附加	11,098.69	8,554.64
印花税	5,139.70	4,255.55
合计	209,513.91	160,968.45

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	80,134.74	31,745.24
运输费	326,683.37	564,729.33
广告费和业务宣传费	21,584.91	
差旅费	13,749.68	29,087.24
合计	442,152.70	625,561.81

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,027,221.03	1,307,034.45
办公费	164,069.85	241,489.14
折旧与摊销	253,030.42	300,872.45
无形资产摊销	48,400.95	48,400.92
聘请中介机构费用	243,878.01	1,018,946.60
服务费	319,978.43	20,750.00
业务招待费	594,296.37	583,149.69
汽车费用	57,436.39	69,042.95
保险费	29,020.17	33,563.59
差旅费	151,624.42	190,209.83
租赁费	9,174.31	83,427.14
培训费	-	41,430.00
交通费	18,115.68	
修理费	20,266.61	
其他	178,014.42	88,079.65
合计	3,114,527.06	4,026,396.41

(三十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
可带电切换接地箱的研发		241,357.52
新型电力智能接地箱的研发		387,444.09
内置局部放电传感器的智能高压电缆中间接头的研发		358,984.53
环保型壁挂式接地箱的研发		323,640.99
柔性防火电缆中间连接接头的研发		166,388.21
可叠放的电缆中间接头防护壳	471,731.32	
双向插销式高压电缆中间接头防护壳的研发	471,236.46	
翻盖式的防水直接接地箱的研发	289,385.93	
合计	1,232,353.71	1,477,815.34

(三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	294,714.37	367,052.94
减：利息收入	3,701.96	4,339.62
手续费	5,481.40	4,158.57
合计	296,493.81	366,871.89

(三十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
土地使用税退回		16,567.93
房产税退回		27,215.93
合计		43,783.86

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
土地使用税退回		16,567.93	与收益相关
房产税退回		27,215.93	与收益相关
合计		43,783.86	

(三十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产生的投资收益	928.74	3,254.79
合计	928.74	3,254.79

(三十四) 信用减值损失

项目	本期金额
应收票据坏账损失	-19,326.43
应收账款坏账损失	97,349.97
其他应收款坏账损失	11,844.91
合计	89,868.45

(三十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		69,724.82
合计		69,724.82

(三十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产清理	-18,178.88	25,242.72
合计	-18,178.88	25,242.72

(三十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	17,000.00	
合计	17,000.00	

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额
科技计划项目经费	17,000.00	
合计	17,000.00	

(三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
对外捐赠	70,000.00	10,000.00
合计	70,000.00	10,000.00

(三十九) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	667,181.79	123,721.60
递延所得税费用	-13,012.41	-49,407.31
合计	654,169.38	74,314.29

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	4,445,044.16
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	666,756.62
子公司适用不同税率的影响	45.47
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
研发费用加计扣除额	-138,639.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	126,007.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	654,169.38

(四十) 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	本期金额	上期金额
利息收入	3,701.96	4,339.62
营业外收入	17,000.00	
往来款	287,286.34	569,284.93
合计	307,988.30	573,624.55

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用	2,395,232.04	3,350,373.80
销售费用	362,017.96	593,816.57
支付其他往来	666,968.80	404,985.70
营业外支出	70,000.00	10,000.00
财务费用-手续费	5,481.40	4,158.57
合计	3,499,700.20	4,363,334.64

(四十一) 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	3,790,874.78	1,030,176.70
加：信用减值损失	89,868.45	
资产减值准备		69,724.82
固定资产折旧	670,377.97	773,457.86
无形资产摊销	48,400.95	48,400.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	18,178.88	-25,242.72
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)	294,714.37	293,281.23
投资损失(收益以“－”号填列)	-928.74	-3,254.79
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-13,012.41	-49,407.31
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-3,640,037.50	-1,021,383.98
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	132,736.53	3,010,059.14
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-1,854,025.84	-4,069,234.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-462,852.56	56,577.31
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	1,095,328.77	664,384.05
减：现金的期初余额	2,627,340.31	762,836.82
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	-1,532,011.54	-98,452.77

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,095,328.77	664,384.05
其中：库存现金	464,074.21	177,322.20
可随时用于支付的银行存款	631,254.56	487,061.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,095,328.77	664,384.05

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	680,000.00	保证金
固定资产-办公楼和厂房	3,618,403.55	抵押借款
无形资产-土地使用权	1,122,201.25	抵押借款
合计	5,420,604.80	

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	
苏州六维电力科技有限公司	江苏	吴江区黎里镇城司路北侧	批发业	100.00		股权转让

七、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。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。为降低信用风险，公司专门进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日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。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无长期借款和应付债券，利率风险较低。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。本公司无持有的上市公司权益投资，其他价格风险较低。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付账款	9,044,058.98	96,155.24	9,140,214.22
其他应付款	179,675.74	466,785.00	646,460.74
合计	9,223,734.72	562,940.24	9,786,674.96

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付账款	10,589,505.34	107,212.26	10,696,717.60
其他应付款	86,185.00	465,645.00	551,830.00
1 年内到期的非流动负债	34,752.04		34,752.04
合计	10,710,442.38	572,857.26	11,283,299.64

八、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：自然人张璟、董昀。

（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）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
朱德利	主要投资者个人关系密切的家庭成员、董事
沈频	监事会主席、销售经理
杨莲宁	监事、行政人事经理
刘高云	职工代表监事
张亚春	财务负责人

（四）关联交易情况

关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
董昀、张璟	17,000,000.00	2018/2/27	2021/2/26	否
董昀、张璟	21,000,000.00	2019/2/13	2022/2/12	否

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	沈频	64,208.87	642.09	54,308.87	543.09
	杨莲宁	362,788.00	3,627.88	97,288.00	4,864.40

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
	张璟		52,673.00

九、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
		本期金额	上期金额	
科技计划项目 经费	17,000.00	17,000.00		营业外收入

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

抵押资产情况

房屋建筑物及土地使用权

序号	被抵押资产	权证号	原值	净值	抵押期间	担保金额
1	宁波市鄞州区云龙镇前徐村（土地 使用权）	浙（2016）宁波市 鄞州不动产权 第0073024号	1,341,276.3 0	1,122,201.2 5	2019/2/12至 2024/2/11	11,200,000. 00
2	宁波市鄞州区云龙镇前徐村（办 公楼、厂房）	浙（2016）宁波市 鄞州不动产权 第0073024号	5,138,707.2 1	3,618,403.5 5	2019/2/12至 2024/2/11	
	合 计		6,479,983.5 1	4,740,604.8 0		11,200,000. 00

（二）或有事项

截至2019年6月30日止，本公司不存在需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,988,220.55	2,652,618.66
商业承兑汇票		499,062.50
减：商业承兑汇票减值准备		4,990.63

项目	期末余额	上年年末余额
合计	2,988,220.55	3,146,690.53

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	8,848,423.87	
合计	8,848,423.87	

(二) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
6 个月以内	16,695,431.15
6 个月至 1 年	637,095.66
1 至 2 年	210,996.00
2 至 3 年	100,591.96
3 至 4 年	12,900.00
4 至 5 年	3,680.00
5 年以上	
合计	17,660,694.77

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,012,046.68	100.00	351,351.91	1.95	17,660,694.77
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,012,046.68	100.00	351,351.91	1.95	17,660,694.77
合计	18,012,046.68	100.00	351,351.91		17,660,694.77

类别	上年年末余额				
	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	16,424,600.91	100.00	256,058.71	1.56	16,168,542.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	16,424,600.91	100.00	256,058.71		16,168,542.20

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	16,864,071.87	168,640.72	1.00%
6 个月至 1 年	670,627.01	33,531.35	5.00%
1 至 2 年	234,440.00	23,444.00	10.00%
2 至 3 年	143,702.80	43,110.84	30.00%
3 至 4 年	25,800.00	12,900.00	50.00%
4 至 5 年	18,400.00	14,720.00	80.00%
5 年以上	55,005.00	55,005.00	100.00%
合计	18,012,046.68	351,351.91	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	256,058.71	95,293.20			351,351.91
合计	256,058.71	95,293.20			351,351.91

4、本期无核销的应收账款情况

5、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
长园电力技术有限公司	4,679,557.86	25.98%	46,795.58
长缆电工科技股份有限公司	2,585,644.77	14.36%	25,856.45
上海永锦电气技术股份有限公司	1,726,069.00	9.58%	17,260.69
深圳市沃尔核材股份有限公司	1,482,623.00	8.23%	14,826.23
上海三原电缆附件有限公司	1,244,942.01	6.91%	12,449.42
合计	11,718,836.64	65.06%	117,188.37

(三) 其他应收款

项目	期末账面价值	上年年末账面价值
其他应收款	901,989.10	450,836.51
合计	901,989.10	450,836.51

1、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露：

账龄	期末余额
6 个月以内	606,048.40
6 个月至 1 年	
1 至 2 年	335,556.87
合计	941,605.27

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	212,960.00	323,160.00
往来款	726,219.07	155,562.07
备用金	2,426.20	
合计	941,605.27	478,722.07

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	27,885.56			27,885.56
年初其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	11,730.61			11,730.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	39,616.17			39,616.17

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	27,885.56	11,730.61			39,616.17
合计	27,885.56	11,730.61			39,616.17

(5) 本期无核销的其他应收款情况

(6) 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	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杨莲宁	往来款	362,788.00	0-6个月	38.53	3,627.88
刘高云	往来款	148,927.20	0-6个月	15.82	1,489.27
云龙镇财政审计办公室 非税资金专户	产业用地履约保证金	131,960.00	1-2年	14.01	13,196.00
张亚春	往来款	90,000.00	0-6个月	9.56	900.00
云龙镇工业开发区	土地保证金	81,000.00	1-2年	8.60	8,100.00
合计		814,675.20		86.52	27,313.15

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
苏州六维电力科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,402,458.68	13,652,311.70	16,888,008.62	11,352,315.86
合计	22,402,458.68	13,652,311.70	16,888,008.62	11,352,315.86

（六）投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产生的投资收益	928.74	3,254.79
合计	928.74	3,254.79

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	-18,178.88	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	17,000.00	
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	928.74	
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期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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-70,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-17,537.52	
少数股东权益影响额		
合计	-52,712.62	

(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	9.97	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	10.11	0.64	0.64

宁波东昊电力科技股份有限公司
2018 年 8 月 23 日