

证券代码：832634

证券简称：赛特电工

主办券商：中泰证券



赛特电工

NEEQ : 832634

山东赛特电工股份有限公司
(Shandong Saint Electric Co. , Ltd.)



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

1、2019 年 1 月 29 日公司获得由国家知识产权局颁发的“漆包线收线机全自动换盘方法”发明专利一项，证号：ZL201510758063.8。

2、2019 年 4 月 10 日公司召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过了 2018 年年度利润分配方案，方案为：以公司现有总股本 4,280 万股为基数，向全体股东每 10 股派 3.50 元人民币现金股利，共计分配利润 1,498 万元，本次权益分派权益登记日为：2019 年 4 月 25 日，除权除息日为：2019 年 4 月 26 日。

3、2019 年 7 月 16 日公司获得由国家知识产权局颁发的“一种耐电晕漆包线”实用新型专利一项，证号：ZL201821382267.1。

4、2019 年 7 月 26 日公司获得由国家知识产权局颁发的“一种绿色环保耐冷冻剂复合漆包线”实用新型专利一项，证号：ZL201821374087.9。

5、2019 年 11 月 15 日公司获得由国家知识产权局颁发的“一种电磁线用粘断报警装置”实用新型专利一项，证号：ZL201920608958.7。

6、2019 年 12 月 25 日公司召开 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了 2019 年半年度权益分派方案，方案为：以公司现有总股本 4,280 万股为基数，向全体股东每 10 股派 5.00 元人民币现金股利，共计分配利润 2,140 万元。截止本报告披露日，本次权益分派已经实施完毕，股权登记日 2020 年 2 月 21 日，除权除息日 2020 年 2 月 24 日。

7、2019 年 12 月 31 日公司获得由国家知识产权局颁发的“一种电磁线退火水封冷却装置”实用新型专利一项，证号：ZL201920608959.1。

目 录

第一节	声明与提示	2
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	管理层讨论与分析	8
第五节	重要事项	17
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及利润分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	山东赛特电工股份有限公司
电磁线	指	用于制造产生电磁场的线圈绕组的绝缘导线
漆包线	指	用绝缘漆做绝缘层的电磁线
漆包绞股圆线	指	将多股漆包线绞合在一起的电磁线
SHFE	指	上海期货交易所
ERP 管理系统	指	现代企业管理的运行模式。它是一个在全公司范围内应用的、高度集成的系统，覆盖了客户、项目、库存和采购供应生产等管理工作，通过优化企业资源达到资源效益最大化
本期、本年、本年度、今年	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上期、上年、去年	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人李希存、主管会计工作负责人和尚国及会计机构负责人（会计主管人员）李玉军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
供应商集中度较高的风险	公司生产所需原材料主要为铜材、绝缘漆等，采购集中度较高，报告期内前五大供应商采购占比 93.26%。公司虽与主要供应商建立了稳定的合作关系以及有效的沟通渠道，但仍不排除因供应商变动或供求变化导致对公司生产经营状况产生不利影响。
应收账款回收风险	报告期末公司应收账款占资产总额比例为 37.48%，占比较大，如若上述应收账款因客户经营状况恶化或其他原因导致无法按期收回，则将会对公司财务状况及经营成果产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东赛特电工股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Saint Electric Co.,Ltd.
证券简称	赛特电工
证券代码	832634
法定代表人	李希存
办公地址	山东省新泰经济开发区双山路 9 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	和尚国
职务	董事、董事会秘书、财务总监
电话	0538-7059419
传真	0538-7059400
电子邮箱	Heshanguo8@163.com
公司网址	www.e-saite.com
联系地址及邮政编码	山东省新泰经济开发区双山路 9 号；271200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 11 月 28 日
挂牌时间	2015 年 6 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-电线、电缆、光缆及电工器材制造-电线、电缆制造（C3831）
主要产品与服务项目	漆包圆线、漆包绞股圆线等电磁线的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	42,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李希存
实际控制人及其一致行动人	李希存

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	91370000725442025G	否
注册地址	山东省新泰经济开发区双山路 9 号	否
注册资本	42,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵艳美 江磊
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	391,112,754.21	489,048,099.79	-20.03%
毛利率%	11.13%	10.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,311,712.80	21,377,834.91	-0.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,914,749.72	20,968,694.85	-19.33%
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)	10.10%	10.43%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	8.02%	10.23%	-
基本每股收益	0.50	0.50	0.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	259,603,825.74	260,462,614.07	-0.33%
负债总计	64,310,604.11	50,101,105.24	28.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	195,293,221.63	210,361,508.83	-7.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.56	4.91	-7.16%
资产负债率%(母公司)	24.77%	19.24%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	347.30%	447.12%	-
利息保障倍数	16.86	12.67	-

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	30,661,475.27	58,540,597.76	-47.62%
应收账款周转率	391.12%	440.26%	-
存货周转率	955.02%	1,165.00%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.33%	-2.69%	-
营业收入增长率%	-20.03%	-0.79%	-
净利润增长率%	-0.31%	-17.17%	-

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	42,800,000	42,800,000	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	-36,279.12
计入当期损益的政府补助（与公司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）	456,800.00
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、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、金融负债和债权投资取得的投资收益	4,664,076.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,001.35
非经常性损益合计	5,051,595.93
所得税影响数	654,632.85
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,396,963.08

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	112,137,167.45			
应收票据		9,448,580.33		
应收账款		102,688,965.92		
应付票据及应付账款	8,652,344.05			
应付票据				
应付账款		8,652,344.05		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是立足于电磁线行业的漆包圆线、漆包绞股圆线等产品生产商，拥有一支专业的技术研发团队，在设计和生产过程中积累了丰富的行业经验，目前公司拥有 4 项发明专利和 18 项实用新型专利。公司利用这些技术资源优势生产出漆包圆线、漆包绞股圆线以及漆包铜包铝圆线等产品，为机电、汽车、家电等生产企业提供优质的产品。公司采取直接销售的方式将产品销售给客户。客户根据框架协议按月或提前向公司下订单，确定供货产品规格、数量、到货时间。产品生产检测合格后交付客户验收确认，并以此作为收入获取的来源。

公司定位于漆包圆线、漆包绞股圆线的供应商，具有稳定的销售客户。公司产品销售定价采用“铜/铝价格+加工费”的定价方式，其中铜/铝价格以 SHFE 铜/铝板结算价格的平均价为基准确定，加工费根据产品性能和市场供求等因素约定。铜/铝价格的确定主要采用本月、上月或上周均价（即以本月、上月或上周 SHFE 均价为铜/铝价格）等方式，具有较为稳定的盈利空间。公司建立了完善的内部控制体系，严格控制各项成本费用的支出。公司不断更新改造现有设备同时优化生产工艺、提高生产效率并进一步降低生产成本，提高单位产品盈利能力。

自 2019 年年初至报告披露日，公司商业模式较去年同期没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，持续研发投入，2019 年获授权发明专利 1 项，实用新型专利 4 项，并提交 3 项实用新型专利认定申请；公司“无线充电器用电磁线的技术开发”项目荣获 2019

年山东省企业技术创新优秀成果一等奖、泰安市科技进步二等奖、新泰市科技进步二等奖；公司被授予“山东省品牌建设促进会优秀会员单位”，公司产品荣获“山东知名品牌”；公司组建的“泰安市电磁线产业技术研究院”顺利验收。公司坚持以市场需求为导向，专注主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，根据市场需求及时调整产品结构，加大绞股线和漆包线的产销量，压缩铜包铝线和漆包铝线业务。受当前市场不景气影响，全年销量同比降低 17.02%，营业收入同比降低 20.03%，净利润降低 0.31%。公司紧抓电动汽车和人工智能的发展契机，大力实施市场拓展工作，公司内部管理和品牌形象都得到了稳步提升。公司依托自身的“山东省电磁线工程技术研究中心”持续提高科研开发水平，使公司技术水平保持国内行业前列。

1、主要财务指标完成情况

公司 2019 年实现营业收入 391,112,754.21 元，同比降低 20.03%，实现净利润 21,311,712.80 元，同比降低 0.31%。报告期末，公司资产总额 259,603,825.74 元，同比降低 0.33%；净资产总额 195,293,221.63 元，同比降低 7.16%，主要是由于报告期内进行两次利润分配所致。

2、市场与营销策略

公司的主导产品微细漆包线应用于微特电机、电子变压器、家电、通讯、电子信息、仪器仪表、电动工具、汽车等电子元器件行业和电子信息产品。目前紧抓电动汽车和人工智能的发展契机，大力开拓通讯电子、人工智能、电动汽车相关的细分市场产品的研发和生产，为产品销售市场打开新局面。

3、技术创新

2019 年获授权发明专利 1 项，实用新型专利 4 项，并提交 3 项实用新型专利认定申请；公司“无线充电器用电磁线的技术开发”项目荣获 2019 年山东省企业技术创新优秀成果一等奖、泰安市科技进步二等奖、新泰市科技进步二等奖；公司被授予“山东省品牌建设促进会优秀会员单位”，公司产品荣获“山东知名品牌”；公司组建的“泰安市电磁线产业技术研究院”顺利验收。

4、生产运营

报告期内，公司深化生产运营与管理，加大全流程质量管控，规范操作流程，落实质量管理体系，加强员工培训，产品质量稳定提升；公司继续以工艺优化、节能减排为主线，对原有设备进行技术改造，提高工艺控制和节能水平；公司利用 ERP 管理系统，对订单全流程控制管理，全年交货及时率 96%以上，生产运营平稳有序；加强职工安全生产教育，实行安全生产内部定期检查及安全生产例会制度，全年没有发生重大安全生产责任事故。

(二) 财务分析**1. 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	31,440,178.12	12.11%	68,609,445.89	26.34%	-54.18%
应收票据	8,465,873.63	3.26%	9,448,580.33	3.63%	-10.40%
应收账款	97,305,229.55	37.48%	102,688,965.92	39.43%	-5.24%
存货	36,685,188.03	14.13%	36,104,448.15	13.86%	1.61%
投资性房地产			0		
长期股权投资	1,327,591.86	0.51%	753,011.01	0.29%	76.30%
固定资产	33,076,953.31	12.74%	35,778,710.48	13.74%	-7.55%
在建工程			0		
短期借款	20,000,000.00	7.70%	32,000,000	12.29%	-37.50%
长期借款			0		
其他流动资产	40,000,000.00	15.41%			
其他应付款	22,251,575.90	8.57%	471,124.34	0.18%	4,623.08%

资产负债项目重大变动原因：

1、公司期末货币资金较上年末减少 37,169,267.77 元，同比降低 54.18%，主要原因是报告期内购买理财产品及分配股利所致。

2、公司期末应收账款较上年减少 5,383,357.57 元，同比降低 5.24%，主要原因是：公司产品销售采取赊销的方式，货款回收期平均 3 个月，公司产品销售额较去年降低 17.02%，因赊销售额减少，应收账款减少。

3、公司期末短期借款较上年减少 12,000,000.00 元，同比降低 37.50%。主要原因是年末公司资金充足，为降低财务费用，压缩了银行流动资金借款。

4、公司期末其他流动资产余额 40,000,000.00 元，为公司本年购买工银理财“添利宝”净值型理财产品，去年未购买

5、公司期末其他应付款较上年增加 21,780,451.56 元，同比上升 4,623.08%。主要原因是 2019 年 12 月 25 日 公司召开 2019 年第二次临时股东大会，决定对 2019 年半年度利润进行分配，共计分配股利 21,400,000.00 元，新增计提的应付股利原因。

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	391,112,754.21	-	489,048,099.79	-	-20.03%
营业成本	347,577,992.47	88.87%	436,970,148.63	89.35%	-20.46%
毛利率	11.13%	-	10.65%	-	-
销售费用	6,935,862.68	1.77%	7,645,606.68	1.56%	-9.28%
管理费用	6,697,103.50	1.71%	6,504,375.76	1.33%	2.96%
研发费用	9,198,661.52	2.35%	10,392,125.66	2.12%	-11.48%
财务费用	1,241,192.64	0.32%	1,891,781.63	0.39%	-34.39%
信用减值损失	313,609.83	0.08%			
资产减值损失		0.00%	848,692.51	0.17%	
其他收益	93,800.00	0.02%	99,500.00	0.02%	-5.73%
投资收益	5,125,861.18	1.31%	-450,153.99	-0.09%	
公允价值变动收益	112,796.07	0.03%	0		
资产处置收益	-36,279.12	-0.01%	36,210.03	0.01%	
汇兑收益	0		0		
营业利润	23,588,594.56	6.03%	23,806,439.57	4.87%	-0.92%
营业外收入	374,987.92	0.10%	859,481.85	0.18%	-56.37%
营业外支出	44,989.27	0.01%	682,493.01	0.14%	-93.41%
净利润	21,311,712.80	5.45%	21,377,834.91	4.37%	-0.31%

项目重大变动原因:

1、2019 年公司实现营业收入 391,112,754.21 元，同比降低 20.03%，主要原因是受当前市场不景气影响，销量同比下降 17.02% 所致。

2、2019 年公司营业成本共计发生 347,577,992.47 元，同比下降 20.46%，主要原因是随着销售收入的减少营业成本相应的减少。

3、2019 年销售产品毛利率 11.13%，同期 10.65%，上升了 0.48 个百分点。主要原因是 2019 年公司生产小规格产品比重较往年上升，小规格产品附加值较高原因所致。

4、2019 年公司发生税金及附加 1,483,134.80 元，较同期降低 37.47%，主要原因：一、销售收入下降；二、自 2019 年 4 月份起，公司销售产品执行的增值税税率由 16% 降为 13%。

5、2019 年公司发生财务费用 1,241,192.64 元，较同期下降 34.39%，主要原因是 2019 年公司流动资金借款减少，贷款利息支出减少原因。

6、2019 年公司信用减值发生 313,988.63 元，全部为冲回坏账准备，去年同期 0 元。原因为执行新会计制度，会计科目调整。

7、2019 年公司实现投资收益 5,125,861.18 元，同比增加 5,576,015.17 元，主要原因：一、2019 年

股权投资收益 574,580.85 元，较去年同期增加 1,193,377.22 元；二、金融资产投资收益 4,551,280.33 元其中理财收益 1,151,656.09 元，期货收益 3,148,615.19 元，债券收益 251,009.05 元。较去年同期增加 4,382,637.95 元。

8、2019 年公司实现营业外收入 374,987.92 元，同比减少 484,493.93 元，主要原因是与企业日常活动无关的政府补助同比减少 419,369.66 元。

9、2019 年公司营业外支出发生 44,989.27 元，较去年同期减少 637,503.74 元。主要原因是本期年非流动资产报废损失减少及产品质量赔款减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	380,975,754.74	478,268,724.40	-20.34%
其他业务收入	10,136,999.47	10,779,375.39	-5.96%
主营业务成本	337,284,827.33	426,120,285.44	-20.85%
其他业务成本	10,293,165.14	10,849,863.19	-5.13%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
漆包铜圆线	327,688,436.03	83.78%	386,228,826.14	78.98%	-15.16%
漆包绞股圆线	53,061,065.80	13.57%	91,059,516.96	18.62%	-41.73%
漆包铜包铝圆线	205,234.30	0.05%	701,715.33	0.14%	-70.75%
漆包铝圆线	7,744.68	0.00%	278,665.97	0.06%	-97.22%
合计	380,975,754.74	97.40%	478,268,724.40	97.80%	-20.34%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，收入的构成未发生较大变化，产品分类收入构成占营业收入的比重同比降低 0.4 个百分点，受市场不景气的影响，本期收入整体下滑，其中公司漆包铜圆线销售市场相对较好，收入同比下滑 15.16%，低于总量下滑比例；漆包绞股圆线市场受下游产品出口市场不景气影响，收入较去年同期下滑 41.73%；漆包铜包铝圆线与漆包铝圆线大幅下滑，但总金额占比仅 0.05%，主要原因是受当前市场影响，公司逐步放弃该类产品的市场，集中力量开拓公司优势产品。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	上海美星电子有限公司	29,056,325.16	7.63%	否
2	江苏亚明照明有限公司	17,098,613.05	4.49%	否
3	德州意大利特电子有限公司	16,027,791.46	4.21%	否
4	阿斯科（中国）电机技术有限公司	14,519,518.79	3.81%	否
5	牧田（中国）有限公司	14,513,399.36	3.81%	否
合计		91,215,647.82	23.95%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	南京华新有色金属有限公司	181,873,351.31	53.65%	否
2	江苏江润铜业有限公司	53,443,639.26	15.77%	否
3	常州金源铜业有限公司	49,199,381.72	14.51%	否
4	临沂金升铜业有限公司	20,099,749.83	5.93%	否
5	东部铜业有限公司	11,512,440.11	3.40%	否
合计		316,128,562.23	93.26%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	30,661,475.27	58,540,597.76	-47.62%
投资活动产生的现金流量净额	-39,336,815.99	-3,688,250.57	-
筹资活动产生的现金流量净额	-28,493,927.05	-32,924,263.33	-

现金流量分析：

2019 年公司经营活动产生的现金流量净额为 30,661,475.27 元，较去年同期减少 27,879,122.49 元，同比降低 47.62%。主要原因是：2019 年销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期减少 133,807,617.24 元，降幅为 23.42%；购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 102,413,566.65 元，降幅为 21.77%。具体原因是公司营业收入同比降低 20.03%。

2019 年公司投资活动产生的现金流量净额为-39,336,815.99 元，较去年同期投资活动产生的现金流量净流出增加 35,648,565.42 元，主要原因：一、2019 年投资收益收到的现金较去年同期增加 4,382,637.95 元；二、收到的理财与期货保证金同比增加 178,342,661.27 元；三、本期购置固定资产等长期资产支付的现金较去年同期减少 3,056,346.63 元；四、支付的理财与期货保证金同比增加 221,342,661.27 元。

2019 年公司筹资活动产生的现金流量净额为-28,493,927.05 元，比上期筹资活动产生的现金流量净

流出减少 4,430,336.28 元，主要原因：一、本期偿还的银行借款较上期少；二、分配股利及偿还利息同比增加支出 1,569,663.72 元。

2019 年公司实现净利润 21,311,712.80 元，经营活动产生的现金净流量为 30,661,475.27 元，二者差异 9,349,762.47 元。主要原因：一、经营性应收项目的减少及经营性应付项目的增加。具体为：（1）2019 年末公司应收账款较上年减少 5,383,736.37 元。应收账款减少的主要原因是：公司产品销售采取赊销的方式，货款平均回收期 3 个月，公司产品销售量较去年减少 17.02%，因赊销总量较去年同期减少，应收账款减少；（2）2019 年赊欠供应商货款增加，应付账款同比增加 2,906,758.17 元。（3）2019 年末应交税费同比增加 1,844,653.02 元。二、2019 年公司实现投资收益 5,125,861.18 元，同比增加 5,576,015.17 元。其中股权投资收益较去年同期增加 1,193,377.22 元；金融资产投资收益较去年同期增加 4,382,637.95 元。三、2019 年计提固定资产折旧 3,652,606.66 元。四、2019 年发生财务费用 1,507,782.50 元。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司参股联营公司山东唐明环保科技有限公司，注册资本 3000 万元，本公司参股 600 万元。

主要经营环保设备的制作与安装。2019 年实现营业收入 13,691,987.30 元，净利润 2,882,490.39 元。

报告期公司不存在新设、处置子公司情形。

2、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

（四） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

① 金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见第十一节附注（三）、8。

新金融工具准则要求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下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产

的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

②财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《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）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

三、持续经营评价

截至 2019 年年末公司资产负债率 24.77%，归属挂牌公司股东的净资产 195,293,221.63 元，资产负债结构合理；2019 年末货币资金余额为 31,440,178.12 元，实现净利润 21,311,712.80 元，公司 2019 年度经营活动现金流量净额 30,661,475.27 元。公司具有较强的盈利能力、抗风险能力及持续经营能力。

公司经过多年的经营，对漆包线的生产经营积累了丰富的经验和技能，形成了一定的竞争优势。公

司生产所需各种原材料市场供应充足，拥有稳定的客户群体。公司内部建立了严格的产品质量控制体系及其他内控制度，并严格落实，能够确保公司规范持续运营。同时不断加强技术研发支出，保证公司产品技术创新和国内领先，创造更好的经济效益。

公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 供应商集中度较高的风险

公司生产所需原材料主要为铜材、绝缘材料等，采购集中度较高，报告期内前五大供应商采购占比 93.26%。公司虽与主要供应商建立了稳定的合作关系以及有效的沟通渠道，但仍不排除因供应商变动或供求变化导致对公司生产经营状况产生不利影响。

应对措施：公司定时对主要供应商进行审核，掌握其原材料供应及保障能力，并不断将通过扩大供应商的筛选范围，增加合格供应商的数量、实现公司材料采购来源的多样化，降低对主要供应商的依赖。

2、 应收账款回收风险

报告期末公司应收账款占资产总额比例为 37.48%，占比较大，如若上述应收账款因客户经营状况恶化或其他原因导致无法按期收回，则将会对公司财务状况及经营成果产生不利影响。

应对措施：公司建立了客户信用评价体系及销售业务人员奖罚制度，并严格组织落实，确保应收账款的安全性。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
山东唐明环保科技有限公司	采购尾气净化器设备	108,000.00	108,000.00	已事前及时履行	2019 年 11 月 7 日

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：

公司与山东唐明环保科技有限公司的关联采购是当前业务发展及生产经营所需，交易有利于公司持

续稳定经营。上述关联交易行为定价遵循市场化公平交易原则，支付方式合理，不存在损害公司和公司股东利益的情况，也不影响公司正常业务的运行。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2014 年 12 月 1 日	-	挂牌	其他承诺	规范关联交易承诺	正在履行中
董监高	2014 年 12 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
董监高	2014 年 12 月 2 日	-	挂牌	其他承诺	继续确权承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关联交易的承诺

2014 年 12 月，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员分别出具《规范关联交易承诺》。报告期内，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

2、避免同业竞争承诺

2014 年 12 月，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员分别出具《避免同业竞争承诺》。报告期内，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

3、继续确权承诺

2014 年 12 月，公司前十大股东、董事、监事及高级管理人员出具《继续确权承诺》。

报告期内，公司积极联系有关尚未确权股东，开展确权有关工作，公司前十大股东、董事、监事及高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。2018 年 8 月 3 日，经公司董事会研究决定，组织新泰市公正处、中泰证券股份有限公司及山东众成清泰(济南)律师事务所等工作人员为陈振栋等 16 名尚未确权的公司股东进行股权确认，本次股权确认共涉及 82,637 股，占公司总股本的 0.19%，并为上述股权办理了股权登记。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	31,562,967	73.75%	-1,344	31,561,623	73.75%
	其中：控股股东、实际控制人	2,873,330	6.71%		2,873,330	6.71%
	董事、监事、高管	872,344	2.04%	447	872,791	2.04%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,237,033	26.26%	1,344	11,238,377	26.26%
	其中：控股股东、实际控制人	8,619,990	20.14%	0	8,619,990	20.14%
	董事、监事、高管	2,617,043	6.11%	1,344	2,618,387	6.12%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		42,800,000	-	0	42,800,000	-
普通股股东人数						1,238

注：公司普通股股东人数中尚有 17 人未确权登记。

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李希存	11,493,320	0	11,493,320	26.85%	8,619,990	2,873,330
2	薛宗刚	1,255,377	0	1,255,377	2.93%	941,533	313,844
3	和军	1,212,187	0	1,212,187	2.83%	909,141	303,046
4	张玉峰	741,421	0	741,421	1.73%	556,066	185,355
5	朱全晓	735,231	0	735,231	1.72%	0	735,231
6	万会元	714,068	0	714,068	1.67%	0	714,068
7	柏侦波	598,861	0	598,861	1.40%	0	598,861
8	魏强	440,534	0	440,534	1.03%	0	440,534
9	胡绍武	410,301	0	410,301	0.96%	0	410,301
10	李永清	382,154	0	382,154	0.89%	0	382,154
合计		17,983,454	0	17,983,454	42.01%	11,026,730	6,956,724

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

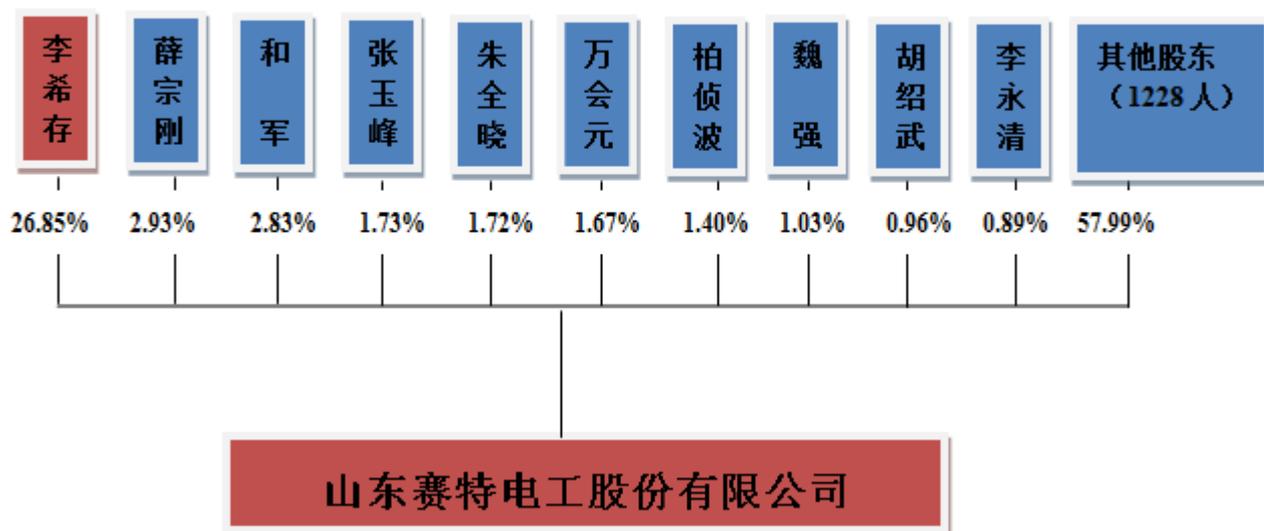
报告期末，公司的控股股东及实际控制人为李希存。

李希存，男，1959年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1980年7月至1991年12月任新泰市化工总厂设备科长，1991年12月至1994年11月任新泰市第三化工厂副厂长，1994年12月至1996年1月任山东色母料厂副厂长，1996年2月至1997年8月任新泰市特种电磁线厂厂长，1997年8月至2003年8月任新泰市赛特电磁线厂厂长，2013年9月至2014年12月任山东唐明环保科技有限公司董事长，2000年11月至今，历任总经理、董事长；现任公司董事长。

李希存先生持有公司26.85%股份，为公司第一大股东，其他股东持股比例均低于5.00%。李希存先生自2000年在公司任职，历任总经理、董事长，实际主导公司经营管理活动，能够对公司董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，为公司实际控制人。

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

本公司股权结构图如下：



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	泰安银行股份有限公司新泰府前街支行	银行	20,000,000.00	2018年1月3日	2019年1月2日	4.79
2	信用贷款	中国工商银行股份有限公司新泰支行	银行	10,000,000.00	2018年11月22日	2019年11月21日	4.83
3	信用贷款	齐鲁银行股份有限公司泰安新泰支行	银行	2,000,000.00	2018年6月6日	2019年5月2日	5.66
4	信用贷款	泰安银行股份有限公司新泰府前街支行	银行	10,000,000.00	2019年1月3日	2019年3月7日	4.79
5	信用贷款	泰安银行股份有限公司新泰府前街支行	银行	10,000,000.00	2019年3月3日	2019年11月30日	4.79
6	信用贷款	泰安银行股份有限公司新泰府前街支行	银行	10,000,000.00	2019年1月3日	2020年1月2日	4.79
7	信用贷款	中国工商银行股份有限公司新泰支行	银行	10,000,000.00	2019年11月27日	2020年11月26日	4.83
合计	-	-	-	72,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）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 年 4 月 26 日	3.50	0	0
2020 年 2 月 24 日	5.00	0	0
合计	8.50	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

2019 年 12 月 25 日公司召开 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了 2019 年半年度权益分派预案，方案为：以公司现有总股本 4,280 万股为基数，向全体股东每 10 股派 5.00 元人民币现金股利，共计分配利润 2,140 万元。截止本报告披露日，本次权益分派已经实施完毕，股权登记日 2020 年 2 月 21 日，除权除息日 2020 年 2 月 24 日。

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
李希存	董事、董事长	男	1959 年 6 月	本科	2017 年 9 月 11 日	2020 年 9 月 10 日	是
薛宗刚	董事、总经理	男	1971 年 4 月	本科	2017 年 9 月 11 日	2020 年 9 月 10 日	是
和军	董事、副总经理	男	1967 年 4 月	本科	2017 年 9 月 11 日	2020 年 9 月 10 日	是
和尚国	董事、董事会秘书、财务总监	男	1970 年 9 月	中专	2017 年 9 月 11 日	2020 年 9 月 10 日	是
张玉峰	董事	男	1972 年 1 月	本科	2017 年 9 月 11 日	2020 年 9 月 10 日	是
陈范强	监事、监事会主席	男	1970 年 6 月	本科	2017 年 9 月 11 日	2020 年 9 月 10 日	是
吴元涛	监事	男	1972 年 5 月	高中	2017 年 9 月 11 日	2020 年 9 月 10 日	是
卢玉新	职工代表监事	男	1969 年 3 月	大专	2017 年 9 月 11 日	2020 年 9 月 10 日	是
胡宗奎	副总经理	男	1975 年 1 月	中专	2018 年 3 月 30 日	2020 年 9 月 10 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司实际控制人及控股股东为董事长李希存，李希存与公司董事、总经理薛宗刚为舅甥关系。公司董事、副总经理和军与公司董事、董事会秘书、财务总监和尚国为兄弟关系。

其余董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
李希存	董事长	11,493,320	0	11,493,320	26.85%	0
薛宗刚	董事、总经理	1,255,377	0	1,255,377	2.93%	0

和军	董事、副总经理	1,212,187	0	1,212,187	2.83%	0
和尚国	董事、董事会秘书、财务总监	176,171	1,791	177,962	0.42%	0
张玉峰	董事	741,421	0	741,421	1.73%	0
陈范强	监事、监事会主席	0	0	0	0%	0
吴元涛	监事	0	0	0	0%	0
卢玉新	职工代表监事	94,441	0	94,441	0.22%	0
胡宗奎	副总经理	9,790	0	9,790	0.02%	0
合计	-	14,982,707	1,791	14,984,498	35.00%	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	114	108
生产人员	153	124
技术人员	20	20
财务人员	10	9
员工总计	297	261

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	21	20
专科	53	44
专科以下	223	197
员工总计	297	261

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格根据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理制度和控制制度，规范运作，严格进行信息披露。公司结合自身情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度的部分条款进行了修订，确保了公司规范运作。报告期内股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》的规定的职权及议事规则独立有效的运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司一直秉承《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；制定《关联交易管理制度》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。通过《公司章程》及各项制度的建立，公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权即参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。公司全部事项依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行了充分的信息披露，依法保障股东对公司重大失误依法享有的知情权，保障了所有股东的合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利

义务。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司的资产的完整性。

4、 公司章程的修改情况

公司结合自身实际情况，对《公司章程》的部分条款进行了修订，已经于公司第五届董事会第十二次会议和公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn>)上披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》，公告编号：2019-017。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、2019 年 1 月 3 日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过《关于公司向泰安银行股份有限公司新泰府前街支行借款叁仟万元人民币的议案》。2、2019 年 3 月 21 日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过《关于公司〈2018 年度报告及年度报告摘要〉的议案》等相关事项。3、2019 年 8 月 14 日，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议通过《关于〈2019 年半年度报告〉的议案》。4、2019 年 11 月 6 日，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过《关于变更 2019 年度审计机构的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈股东大会事规则〉的议案》、《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修改〈信息披露管理制度〉的议案》等。5、2019 年 12 月 9 日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司〈2019 年半年度权益分派预案〉的议案》。
监事会	3	1、2019 年 3 月 21 日，公司召开第五届监事会

		<p>第四次会议，审议通过了《公司 2018 年年度报告》等。2、2019 年 8 月 14 日，公司召开第五届监事会第五次会议，审议通过了《公司 2019 年半年度报告》等。3、2019 年 12 月 9 日，公司召开第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于 2019 年半年度权益分派预案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2019 年 4 月 10 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2018 年度报告及年度报告摘要〉的议案》等。2、2019 年 11 月 22 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更 2019 年度审计机构的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》等。3、2019 年 12 月 25 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于 2019 年半年度权益分派预案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在人员、财务、机构、业务等方面与公司关联方完全独立，资产独立，产权清晰，不存在产权权属纠纷或潜在重大纠纷，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产

和销售系统。

1、资产独立

公司由赛特有限整体变更设立，赛特有限资产主要包括土地使用权等无形资产、房屋、生产经营设备以及与生产经营相关的流动资产。上述资产全部由公司承继，确保公司拥有独立完整的资产结构。

公司具备与生产经营有关的配套设施，合法拥有或使用生产经营有关的厂房、机器设备的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。股份公司的各项资产不存在产权归属纠纷或潜在重大纠纷，公司资产独立完整。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、财务负责人等高级管理人员在公司专职工作并领取薪金，未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司的人事管理与股东单位完全分离，独立执行劳动、人事制度。

3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制定了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

4、机构独立

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构。股份公司目前下设采购部、市场营销部、品保部、财务部、仓储部、研发部、设动部、制造部、综合管理部、审计部、董事会办公室等 11 个职能部门。公司建立了适合自身经营需要的组织机构，不存在职能部门与股东及其控制的其他企业混同的情况。公司的生产经营和办公场所与股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立

公司的主营业务为各类电磁线的研发、生产和销售，在业务上独立与控股股东、实际控制人和其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的技术研发支持体系、生产管理、人员管理、财务管理体系与市场营销体系，不存在与股东之间的同业竞争关系和显失公平的

关联交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年3月28日公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了公司《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	致同审字（2020）第 371ZA4393 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2020 年 3 月 24 日
注册会计师姓名	赵艳美 江磊
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	148,400.00 元

山东赛特电工股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东赛特电工股份有限公司（以下简称赛特电工公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛特电工公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于赛特电工公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

赛特电工公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括赛特电工公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督赛特电工公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 赵艳美

中国注册会计师 江磊

中国·北京

二〇二〇年 三月二十四日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	本节三、(五)、1	31,440,178.12	68,609,445.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	本节三、(五)、2	3,112,796.07	
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	本节三、(五)、3	8,465,873.63	9,448,580.33
应收账款	本节三、(五)、4	97,305,229.55	102,688,965.92
应收款项融资			
预付款项	本节三、(五)、5	1,884,536.87	537,981.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	本节三、(五)、6	518,509.54	565,966.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	本节三、(五)、7	36,685,188.03	36,104,448.15
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	本节三、(五)、8	40,000,000.00	
流动资产合计		219,412,311.81	217,955,388.55
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	本节三、(五)、9	1,327,591.86	753,011.01
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	本节三、(五)、10	33,076,953.31	35,778,710.48
在建工程			0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	本节三、(五)、11	4,721,315.22	4,862,250.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	本节三、(五)、12	1,065,653.54	1,113,253.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,191,513.93	42,507,225.52
资产总计		259,603,825.74	260,462,614.07
流动负债:			
短期借款	本节三、(五)、13	20,000,000.00	32,000,000
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			
应付账款	本节三、(五)、14	11,559,102.22	8,652,344.05
预收款项	本节三、(五)、15	409,387.24	580,711.24
合同负债			
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	本节三、(五)、16	4,657,554.62	4,588,851.65
应交税费	本节三、(五)、17	4,298,307.63	2,453,654.61
其他应付款	本节三、(五)、18	22,251,575.90	471,124.34
其中：应付利息	本节三、(五)、18	15,109.30	47,451.25
应付股利	本节三、(五)、18	21,620,072.01	193,874.61
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		63,175,927.61	48,746,685.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			0
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	本节三、(五)、19	1,134,676.5	1,354,419.35
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		1,134,676.50	1,354,419.35
负债合计		64,310,604.11	50,101,105.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	本节三、(五)、20	42,800,000.00	42,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	本节三、(五)、21	34,567,635.08	34,567,635.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	本节三、(五)、22	21,747,155.08	21,632,319.39
一般风险准备			
未分配利润	本节三、(五)、23	96,178,431.47	111,361,554.36
归属于母公司所有者权益合计		195,293,221.63	210,361,508.83
少数股东权益			
所有者权益合计		195,293,221.63	210,361,508.83
负债和所有者权益总计		259,603,825.74	260,462,614.07

法定代表人：李希存

主管会计工作负责人：和尚国

会计机构负责人：李玉军

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	本节三、(五)、24	391,112,754.21	489,048,099.79
其中：营业收入	本节三、(五)、24	391,112,754.21	489,048,099.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		373,133,947.61	465,775,908.77
其中：营业成本	本节三、(五)、24	347,577,992.47	436,970,148.63
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	本节三、(五)、25	1,483,134.80	2,371,870.41
销售费用	本节三、(五)、26	6,935,862.68	7,645,606.68
管理费用	本节三、(五)、27	6,697,103.50	6,504,375.76
研发费用	本节三、(五)、28	9,198,661.52	10,392,125.66
财务费用	本节三、(五)、29	1,241,192.64	1,891,781.63
其中：利息费用	本节三、(五)、29	1,507,782.50	2,112,336.61
利息收入	本节三、(五)、29	270,580.19	183,929.55
加：其他收益	本节三、(五)、30	93,800.00	99,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	本节三、(五)、31	5,125,861.18	-450,153.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	本节三、(五)、31	574,580.85	-618,796.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）	本节三、(五)、32	112,796.07	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	本节三、(五)、33	313,609.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	本节三、(五)、34	0.00	848,692.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	本节三、(五)、35	-36,279.12	36,210.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,588,594.56	23,806,439.57
加：营业外收入	本节三、(五)、36	374,987.92	859,481.85
减：营业外支出	本节三、(五)、37	44,989.27	682,493.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,918,593.21	23,983,428.41
减：所得税费用	本节三、(五)、38	2,606,880.41	2,605,593.50

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,311,712.80	21,377,834.91
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）			
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		21,311,712.80	21,377,834.91
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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		21,311,712.80	21,377,834.91
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）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）	本节三、（十三）、2	0.50	0.50
（二）稀释每股收益（元/股）	本节三、（十三）、2	0.50	0.50

法定代表人：李希存

主管会计工作负责人：和尚国

会计机构负责人：李玉军

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		437,491,874.58	571,299,491.82
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	本节三、(五)、 39	727,380.19	774,619.55
经营活动现金流入小计		438,219,254.77	572,074,111.37
购买商品、接受劳务支付的现金		368,026,797.25	470,440,363.90
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		14,905,974.21	16,558,211.97
支付的各项税费		10,274,624.21	15,191,840.64
支付其他与经营活动有关的现金	本节三、(五)、 39	14,350,383.83	11,343,097.10
经营活动现金流出小计		407,557,779.50	513,533,513.61
经营活动产生的现金流量净额		30,661,475.27	58,540,597.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,551,280.33	168,642.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		450.00	88,000.00
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	本节三、(五)、 39	276,007,205.50	97,664,544.23

投资活动现金流入小计		280,558,935.83	97,921,186.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		888,546.32	3,944,892.95
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	本节三、(五)、39	319,007,205.50	97,664,544.23
投资活动现金流出小计		319,895,751.82	101,609,437.18
投资活动产生的现金流量净额		-39,336,815.99	-3,688,250.57
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		40,000,000.00	47,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	47,000,000.00
偿还债务支付的现金		52,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,493,927.05	14,924,263.33
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			
筹资活动现金流出小计		68,493,927.05	79,924,263.33
筹资活动产生的现金流量净额		-28,493,927.05	-32,924,263.33
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	本节三、(五)、40	-37,169,267.77	21928083.86
加：期初现金及现金等价物余额	本节三、(五)、40	68,609,445.89	46,681,362.03
六、期末现金及现金等价物余额	本节三、(五)、40	31,440,178.12	68,609,445.89

法定代表人：李希存

主管会计工作负责人：和尚国

会计机构负责人：李玉军

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	42,800,000.00				34,567,635.08				21,632,287.19		111,361,264.58		210,361,186.85
加：会计政策变更									32.20		289.78		321.98
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	42,800,000.00				34,567,635.08				21,632,319.39		111,361,554.36		210,361,508.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									114,835.69		-15,183,122.89		-15,068,287.20
（一）综合收益总额											21,311,712.80		21,311,712.80
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								114,835.69	-36,494,835.69			-36,380,000.00
1. 提取盈余公积								114,835.69	-114,835.69			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-36,380,000.00		-36,380,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	42,800,000.00				34,567,635.08			21,747,155.08	96,178,431.47			195,293,221.63

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	42,800,000.00				34,567,635.08				19,494,503.70		104,961,213.16		201,823,351.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	42,800,000.00				34,567,635.08				19,494,503.70		104,961,213.16		201,823,351.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,137,783.49		6,400,051.42		8,537,834.91
（一）综合收益总额											21,377,834.91		21,377,834.91
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,137,783.49		-14,977,783.49		-12,840,000.00
1. 提取盈余公积									2,137,783.49		-2,137,783.49		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-12,840,000.00		-12,840,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	42,800,000.00				34,567,635.08				21,632,287.19		111,361,264.58		210,361,186.85

法定代表人：李希存

主管会计工作负责人：和尚国

会计机构负责人：李玉军

三、 财务报表附注

山东赛特电工股份有限公司 2019 年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

(一)、公司基本情况

1、公司概况

山东赛特电工股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为新泰市佳钰电工材料有限公司,由赛特持股会及李希存、魏强、卢玉良、万会元、胡绍武、周卫忠、和军、袁金海、刘杰共同出资设立,注册资本137.60万元。新泰市佳钰电工材料有限公司于2002年2月更名为山东赛特电工材料有限公司。

2007年8月山东赛特电工材料有限公司整体变更为股份有限公司,以2007年8月31日的全部净资产中的4,280万元折合为本公司股本42,800,000股,每股面值人民币1元,其余净资产计入资本公积。

2015年6月16日,经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准,公司在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券简称:赛特电工,证券代码:832634。

本公司位于山东新泰经济开发区双山路9号,统一社会信用代码91370000725442025G,本公司经营范围为:生产、销售电磁线、电子元器件、绞股线、电线电缆、电工电器;进出口业务(以进出口企业资格证书为准)。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十五次会议于2020年3月24日批准报出。

(二)、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《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)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外,本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产,按公允价值减去预计出售费用后的金额,以及符合持有待售条件时的原账面价值,取两者孰低计价。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

(三)、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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12月31日的公司财务状况以及2019年的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子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。

5、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

8、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式和对金融资产合同现金流量特征评估

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初

始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续

期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

1) 应收票据和应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2) 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收员工备用金

其他应收款组合 1：其他

其他应收款组合 1：预付款

对于划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

3) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定

金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记

的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

9、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、持有待售和终止经营

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损

益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

② 组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注（三）、11。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注（三）、18。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-40	5.00	4.75-2.38
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	10	5.00	9.50
电子设备及其他	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注（三）、18。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

③ 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

④ 赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。在建工程计提资产减值方法见附注（三）、18。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间	备注
------	------	----

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注（三）、18。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

18、资产减值

对合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成

本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

本公司采取直接销售的方式将产品销售给客户。客户根据框架协议按月或提前向公司下订单，确定供货产品规格、数量、到货时间。产品生产并检测合格后，交付客户验收完毕后确认收入。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。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，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵

扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

25、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准

则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注（三）、8。

新金融工具准则要求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下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	9,448,580.33	应收票据	摊余成本	9,448,580.33
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	102,688,587.12	应收账款	摊余成本	102,688,965.92
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	565,966.78	其他流动资产	摊余成本	
			其他应收款	摊余成本	565,966.78

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
应收票据	9,448,580.33			9,448,580.33
应收账款	102,688,587.12		378.80	102,688,965.92
其他应收款	565,966.78			565,966.78
递延所得税资产	1,113,310.79		-56.82	1,113,253.97
负债：				
股东权益：				
盈余公积	21,632,287.19		32.20	21,632,319.39
未分配利润	111,361,264.58		289.78	111,361,554.36

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	7,000,615.53		-378.80	7,000,236.73
其他应收款减值准备	168,250.00			168,250.00

②财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，2018 年 6 月发布的《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)同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务

报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

（2）重要会计估计变更

本公司 2019 年度无应披露的会计估计变更事项。

（3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	68,609,445.89	68,609,445.89	
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	9,448,580.33	9,448,580.33	
应收账款	102,688,587.12	102,688,965.92	378.80
应收款项融资			
预付款项	537,981.48	537,981.48	
其他应收款	565,966.78	565,966.78	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	36,104,448.15	36,104,448.15	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计			
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
设定受益计划净资产			
长期股权投资	753,011.01	753,011.01	
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	35,778,710.48	35,778,710.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	4,862,250.06	4,862,250.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,113,310.79	1,113,253.97	-56.82
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计	260,462,292.09	260,462,614.07	321.98
流动负债：			
短期借款	32,000,000.00	32,000,000.00	
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			
应付账款	8,652,344.05	8,652,344.05	
预收款项	580,711.24	580,711.24	
应付职工薪酬	4,588,851.65	4,588,851.65	
应交税费	2,453,654.61	2,453,654.61	

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
其他应付款	471,124.34	471,124.34	
其中：应付利息	47,451.25	47,451.25	
应付股利	193,874.61	193,874.61	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计			
非流动负债：	48,988,011.75	48,988,011.75	
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	1,354,419.35	1,354,419.35	
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	50,342,431.10	50,342,431.10	
股东权益：			
股本	42,800,000.00	42,800,000.00	
其他权益工具			
资本公积	34,567,635.08	34,567,635.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21,632,287.19	21,632,319.39	32.20
未分配利润	111,361,264.58	111,361,554.36	289.78
股东权益合计	210,361,186.85	210,361,508.83	321.98
负债和股东权益总计	260,462,292.09	260,462,614.07	321.98

(四)、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	16、13、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

说明:

(1) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财税[2019]39号)规定,自2019年4月1日起,适用税率调整为13%。

(2) 本公司从事理财业务的收入增值税税率为6%。

2、税收优惠及批文

根据山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发的编号为GR201737001076的高新技术企业证书,本公司自2017年起享受高新技术企业优惠所得税税率15%,有效期三年。

(五)、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			108,147.76	--	--	60,174.83
银行存款:			31,185,026.78		--	68,519,207.33
美元:	3.35	6.9762	23.37	3.35	6.5343	21.89
港币	137.40	0.8958	123.08	129.30	0.8762	113.29
人民币:			31,184,880.33		--	68,519,072.15
其他货币资金:	--	--	147,003.58	--	--	30,063.73
合 计			31,440,178.12			68,609,445.89

期末,本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
	3,112,796.07	--
其中: 权益工具投资	3,112,796.07	--
合 计	3,112,796.07	--

3、应收票据

票据种类	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	8,165,873.63		8,165,873.63	8,949,237.50		8,949,237.50
商业承兑汇票	300,000.00		300,000.00	499,342.83		499,342.83
合 计	8,465,873.63		8,465,873.63	9,448,580.33		9,448,580.33

说明：商业承兑汇票承兑人为美的集团财务有限公司。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据如下：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,445,119.26	

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	102,355,959.56	107,993,246.74
1 至 2 年	77,941.70	84,664.39
2 至 3 年	46,406.15	26,863.95
3 至 4 年	24,232.81	57,997.26
4 至 5 年	54,955.27	573,972.31
5 年以上	1,493,755.66	952,458.00
小 计	104,053,251.15	109,689,202.65
减：坏账准备	6,748,021.60	7,000,615.53
合 计	97,305,229.55	102,688,587.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2019.12.31					2019.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	104,053,251.15	100.00	6,748,021.60	6.49	97,305,229.55	109,689,202.65	100.00	7,000,236.73	6.38	102,688,965.92

其中：

客户组合	104,053,251.15	100.00	6,748,021.60	6.49	97,305,229.55	109,689,202.65	100.00	7,000,236.73	6.38	102,688,965.92
合计	104,053,251.15	100.00	6,748,021.60	6.49	97,305,229.55	109,689,202.65	100.00	7,000,236.73	6.38	102,688,965.92

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：客户组合

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	102,355,959.56	5,119,018.49	5.00
1至2年	77,941.70	20,212.18	25.93
2至3年	46,406.15	39,028.48	84.10
3至4年	24,232.81	21,687.34	89.50
4至5年	54,955.27	54,319.45	98.84
5年以上	1,493,755.66	1,493,755.66	100.00
合计	104,053,251.15	6,748,021.60	6.49

2018年12月31日坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	109,689,202.65	100.00	7,000,615.53	6.38	102,688,587.12
其中：账龄组合	109,689,202.65	100.00	7,000,615.53	6.38	102,688,587.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	109,689,202.65	100.00	7,000,615.53	6.38	102,688,587.12

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

计提过程	坏账准备金额
2018.12.31	7,000,615.53
首次执行新金融工具准则的调整金额	-378.80
2019.01.01	7,000,236.73
本期计提	-252,215.13
2019.12.31	6,748,021.60

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
上海美星电子有限公司	9,986,461.61	9.60	499,323.08
苏州扬麒电子工业有限公司	4,662,027.63	4.48	233,101.38
法雷奥西门子新能源汽车（常熟） 有限公司	4,449,551.73	4.28	222,477.59
戴博水泵（青岛）有限公司	4,075,282.29	3.92	203,764.11
阿斯科（中国）电机技术有限公司	3,870,105.65	3.72	193,505.28
合 计	27,043,428.91	26.00	1,352,171.44

5、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账 龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,884,289.96	99.99	510,950.98	94.98
1 至 2 年	246.91	0.01	27,030.50	5.02
合 计	1,884,536.87	100.00	537,981.48	100.00

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,883,504.88 元，占预付款项期末余额合计数的 99.95%。

6、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
其他应收款	518,509.54	565,966.78

（1）其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	319,449.87	346,950.80
1 至 2 年	40,465.00	88,665.39
2 至 3 年	56,000.00	64,613.97
3 至 4 年	60,223.71	19,349.95
4 至 5 年	17,849.95	30,934.29
5 年以上	131,376.31	183,702.38
小 计	625,364.84	734,216.78
减：坏账准备	106,855.30	168,250.00

合 计	518,509.54	565,966.78
------------	-------------------	-------------------

②按款项性质披露

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	537,043.83	24,234.29	512,809.54	565,016.78		565,016.78
其他	88,321.01	82,621.01	5,700.00	69,200.00	68,250.00	950.00
餐饮预付款				100,000.00	100,000.00	
合 计	625,364.84	106,855.30	518,509.54	734,216.78	168,250.00	565,966.78

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	24,324.39	100.00	24,324.39		无法找到该人员
按组合计提坏账准备					
备用金	512,809.54			512,809.54	
其他	88,321.01	93.55	82,621.01	5,700.00	
合 计	625,364.84		106,855.30	518,509.54	

期末，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种 类	2018.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	734,216.78	100.00	168,250.00	22.92	565,966.78
其中：账龄组合	169,200.00	23.04	168,250.00	99.44	950.00
资产状态组合	565,016.78	76.96			565,016.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	734,216.78	100.00	168,250.00	22.92	565,966.78

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

计提过程	坏账准备金额
2018.12.31	168,250.00

首次执行新金融工具准则的调整金额

2019.01.01	168,250.00
本期计提	-61,394.70
2019.12.31	106,855.30

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
展光健	备用金	223,380.32	1年以内	35.72	
范德贵	备用金	109,722.24	1年以内 11,872.29； 1-2年 25,000.00； 2-3年26,000.00； 3-4年 29,000.00； 4-5年 17,849.95	17.55	
王宪伟	备用金	87,908.27	1年以内	14.06	
上海电缆工程设 计研究所	其他	50,000.00	5年以上	8.00	50,000.00
时东常	备用金	31,223.71	3-4年	4.99	
合 计		502,234.54		80.31	50,000.00

7、存货

(1) 存货分类

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,988,739.40		3,988,739.40	5,392,608.53		5,392,608.53
在产品	8,508,640.07		8,508,640.07	7,999,490.63		7,999,490.63
库存商品	23,950,251.20		23,950,251.20	22,435,971.88		22,435,971.88
周转材料	237,557.36		237,557.36	276,377.11		276,377.11
合 计	36,685,188.03		36,685,188.03	36,104,448.15		36,104,448.15

8、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
工行理财产品	40,000,000.00	--

说明：本公司 2019 年末其他流动资产为工银理财“添利宝”净值型理财产品。

9、长期股权投资

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动							2019.12.31	减值准备 期末余额
		追加/新增 投资	减少投 资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备		
① 联营企业										
山东唐明环保科技有 限公司	753,011.01			574,580.85						1,327,591.86
小计	753,011.01			574,580.85						1,327,591.86
合 计	753,011.01			574,580.85						1,327,591.86

10、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	电子设备及其他	合 计
一、账面原值：					
1.2018.12.31	25,746,389.80	66,745,417.24	4,641,460.29	2,730,920.68	99,864,188.01
2.本期增加金额	664,323.34	174,544.83		148,260.43	987,128.60
(1) 购置	664,323.34	174,544.83		148,260.43	987,128.60
3.本期减少金额		623,914.00		101,668.11	725,582.11
(1) 处置或报废		623,914.00		101,668.11	725,582.11
4.2019.12.31	26,410,713.14	66,296,048.07	4,641,460.29	2,777,513.00	100,125,734.50
二、累计折旧					
1.2018.12.31	7,293,548.16	52,966,911.92	1,755,405.86	1,237,920.40	63,253,786.34
2.本期增加金额	613,806.85	2,237,093.91	429,315.52	372,390.38	3,652,606.66
(1) 计提	613,806.85	2,237,093.91	429,315.52	372,390.38	3,652,606.66
3.本期减少金额		592,718.30		96,584.70	689,303.00
(1) 处置或报废		592,718.30		96,584.70	689,303.00
4.2019.12.31	7,907,355.01	54,611,287.53	2,184,721.38	1,513,726.08	66,217,090.00
三、减值准备					
1.2018.12.31	245,219.08	565,112.11	21,360.00		831,691.19
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2019.12.31	245,219.08	565,112.11	21,360.00		831,691.19
四、账面价值					
1.2019.12.31 账面价值	18,258,139.05	11,119,648.43	2,435,378.91	1,263,786.92	33,076,953.31
2.2018.12.31 账面价值	18,207,622.56	13,213,393.21	2,864,694.43	1,493,000.28	35,778,710.48

说明：截至 2019 年 12 月 31 日固定资产无受限情形。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
3#车间	5,656,582.15	企业正在办理中
束丝车间	446,185.96	企业正在办理中

11、无形资产

项 目	土地使用权	合计
-----	-------	----

一、账面原值		
1.2018.12.31	7,046,739.91	7,046,739.91
2.本期增加金额		
(1) 购置		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.2019.12.31	7,046,739.91	7,046,739.91
二、累计摊销		
1.2018.12.31	2,184,489.85	2,184,489.85
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2019.12.31	2,325,424.69	2,325,424.69
三、减值准备		
1.2018.12.31		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.2019.12.31		
四、账面价值		
1.2019.12.31 账面价值	4,721,315.22	4,721,315.22
2.2018.12.31 账面价值	4,862,250.06	4,862,250.06

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2019.12.31		2018.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	7,104,356.91	1,065,653.54	7,422,071.90	1,113,310.79

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣暂时性差异	582,211.18	578,484.82

注：因部分减值固定资产按税法规定已提足折旧，故已提足折旧资产对应的减值未确认递延所得税资产。

13、短期借款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
信用借款	20,000,000.00	32,000,000.00

14、应付账款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
货款	11,559,102.22	8,652,344.05

15、预收款项

项 目	2019.12.31	2018.12.31
货款	409,387.24	580,711.24

16、应付职工薪酬

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	4,588,851.65	13,145,209.46	13,076,506.49	4,657,554.62
离职后福利-设定提存计划		1,829,467.72	1,829,467.72	
合 计	4,588,851.65	14,974,677.18	14,905,974.21	4,657,554.62

(1) 短期薪酬

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	2,656,746.07	10,950,978.97	11,147,180.95	2,460,544.09
职工福利费		602,431.34	602,431.34	
社会保险费		1,090,176.02	1,090,176.02	
其中：1. 医疗保险费		873,314.22	873,314.22	
2. 工伤保险费		102,585.80	102,585.80	
3. 生育保险费		114,276.00	114,276.00	
工会经费和职工教育经费	1,932,105.58	501,623.13	236,718.18	2,197,010.53
合 计	4,588,851.65	13,145,209.46	13,076,506.49	4,657,554.62

(2) 设定提存计划

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
离职后福利		1,829,467.72	1,829,467.72	
其中：1. 基本养老保险费		1,738,627.74	1,738,627.74	
2. 失业保险费		90,839.98	90,839.98	
合 计		1,829,467.72	1,829,467.72	

说明：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，本公司分别按员工基本工资的 18%、1%每月向该等计划缴存费用。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。

17、应交税费

税 项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	2,575,375.16	354,430.51
企业所得税	1,504,505.67	1,776,355.84
个人所得税	16,504.68	10,199.48
城市维护建设税	28,895.59	36,561.54
教育费附加	12,383.82	15,669.23
地方教育费附加	8,255.88	10,446.15
地方水利建设基金	2,063.97	2,611.54
土地使用税	64,844.11	162,110.27
房产税	63,189.15	63,189.15
印花税	22,289.60	22,080.90
合 计	4,298,307.63	2,453,654.61

18、其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息	15,109.30	47,451.25
应付股利	21,620,072.01	193,874.61
其他应付款	616,394.59	229,798.48
合 计	22,251,575.90	471,124.34

(1) 应付利息

项 目	2019.12.31	2018.12.31
短期借款应付利息	15,109.30	47,451.25

(2) 应付股利

项 目	2019.12.31	2018.12.31
普通股股利	21,620,072.01	193,874.61

注：超过一年未支付的应付股利 192,434.61 元，系小股东未领取。

(3) 其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
其他	616,394.59	174,376.69

工程款		55,421.79
合 计	616,394.59	229,798.48

19、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

项 目	2019.12.31	2018.12.31
其他长期福利	1,134,676.50	1,354,419.35

(2) 其他长期福利

项 目	2019.12.31	2018.12.31
内退人员工资	948,809.76	1,168,552.61
离休人员补助	10,913.74	10,913.74
职工补偿金等	174,953.00	174,953.00
合 计	1,134,676.50	1,354,419.35

20、股本（单位：股）

项 目	2018.12.31	本期增减（+、-）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,800,000.00						42,800,000.00

21、资本公积

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	34,567,635.08			34,567,635.08

22、盈余公积

项 目	2018.12.31	首次执行新金融工具 准则的调整金额	本期增加	本期 减少	2019.12.31
法定盈余公积	21,285,132.11		32.20	114,835.69	21,400,000.00
任意盈余公积	347,155.08				347,155.08
合 计	21,632,287.19		32.20	114,835.69	21,747,155.08

23、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	111,361,264.58	104,961,213.16	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）	289.78		--
调整后 期初未分配利润	111,361,554.36	104,961,213.16	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,311,712.80	21,377,834.91	--
减：提取法定盈余公积	114,835.69	2,137,783.49	
应付普通股股利	36,380,000.00	12,840,000.00	
期末未分配利润	96,178,431.47	111,361,264.58	

24、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	380,975,754.74	337,284,827.33	478,268,724.40	426,120,285.44
其他业务	10,136,999.47	10,293,165.14	10,779,375.39	10,849,863.19
合 计	391,112,754.21	347,577,992.47	489,048,099.79	436,970,148.63

25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	415,444.82	662,862.61
教育费附加	178,047.78	284,083.98
地方教育费附加	118,698.52	189,389.30
地方水利建设基金	29,674.63	47,347.33
印花税	220,016.00	275,129.48
土地使用税	259,376.45	648,441.11
房产税	252,756.60	252,756.60
车船税	9,120.00	11,860.00
合 计	1,483,134.80	2,371,870.41

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

26、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
交通运输费	4,241,443.56	4,876,724.95
职工薪酬	2,341,078.03	2,602,255.75
招待费	224,352.78	34,456.00
样品线费用	74,386.07	129,888.76
其他	54,602.24	2,281.22
合 计	6,935,862.68	7,645,606.68

27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

职工薪酬	3,061,256.43	3,038,955.40
业务招待费	698,308.56	690,213.99
折旧及摊销	568,746.68	561,835.09
中介服务费	462,531.87	424,628.22
汽车费用	454,512.71	489,322.22
办公费	381,502.76	454,681.62
保安服务费	215,178.57	148,389.52
无形资产摊销	140,934.84	140,934.84
审计评估费	140,000.00	140,000.00
其他	574,131.08	415,414.86
合 计	6,697,103.50	6,504,375.76

28、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接投入	6,615,670.19	7,688,398.92
人员人工	2,066,395.08	2,205,068.93
折旧	353,768.75	395,076.10
其他费用	162,827.50	103,581.71
合 计	9,198,661.52	10,392,125.66

29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,507,782.50	2,112,336.61
减：利息收入	270,580.19	183,929.55
汇兑损益	-14,531.65	-51,189.92
手续费及其他	18,521.98	14,564.49
合 计	1,241,192.64	1,891,781.63

30、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
专利补助	2,000.00	26,000.00	与收益相关
稳岗补贴	91,800.00	73,500.00	与收益相关
合 计	93,800.00	99,500.00	

31、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	574,580.85	-618,796.37
处置可供出售金融资产取得的投资收益		204,098.15
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,399,624.24	-35,455.77
其他	1,151,656.09	
合 计	5,125,861.18	-450,153.99

32、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	112,796.07	

33、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	252,215.13	—
其他应收款坏账损失	61,394.70	—
合 计	313,609.83	—

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	--	848,692.51

35、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-36,279.12	36,210.03

36、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	450.00	7,000.00	450.00
与企业日常活动无关的政府补助	363,000.00	782,369.66	363,000.00
其他	11,537.92	70,112.19	11,537.92
合 计	374,987.92	859,481.85	374,987.92

注：说明：本期营业外收入其他为长期挂账处理，上期营业外收入其他为收取的供应商的材料质量扣款。

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴收入	80,000.00		与收益相关

收财政局纳税贡献奖，先进单位奖	82,000.00		与收益相关
领军人才奖励	200,000.00	418,119.66	与收益相关
工信局党建经费	1,000.00		与收益相关
2017年度安全生产工作标杆企业奖励		5,000.00	与收益相关
工业经济考核奖励		100,000.00	与收益相关
知识产权奖励		109,250.00	与收益相关
经济工作会奖励		150,000.00	与收益相关
合 计	363,000.00	782,369.66	

37、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		375,488.43	
其他	44,989.27	307,004.58	44,989.27
合 计	44,989.27	682,493.01	44,989.27

说明：本期其他主要为质量赔款 33,848.33 元。

38、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,559,279.98	2,477,730.49
递延所得税费用	47,600.43	127,863.01
合 计	2,606,880.41	2,605,593.50

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	23,918,593.21	23,983,428.41
按法定税率计算的所得税费用	3,587,788.98	3,597,514.26
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-86,187.31	92,819.46
不可抵扣的成本、费用和损失	140,114.84	70,745.67
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	558.95	12,940.87
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,035,395.05	-1,168,426.76
所得税费用	2,606,880.41	2,605,593.50

39、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	270,580.19	183,929.55
政府补助	456,800.00	590,250.00
赔偿收入		440.00
合 计	727,380.19	774,619.55

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	18,521.98	21,359.38
管理费用、销售费用等除薪酬、折旧、摊销、税金及非付现外的其他付现支出	14,331,861.85	11,321,737.72
合 计	14,350,383.83	11,343,097.10

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
期货理财及保证金	276,007,205.50	97,664,544.23

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
期货理财及保证金	319,007,205.50	97,664,544.23

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,311,712.80	21,377,834.91
加：信用减值损失	-313,609.83	-848,692.51
固定资产折旧	3,652,606.66	3,523,091.17
无形资产摊销	140,934.84	140,934.84
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）	36,279.12	-36,210.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-450.00	368,488.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-112,796.07	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,507,782.50	2,112,336.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,125,861.18	450,153.99

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	47,600.43	127,863.01
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）	-580,739.88	2,807,849.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,380,954.75	25,954,296.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,717,061.13	2,562,651.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,661,475.27	58,540,597.76
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	31,440,178.12	68,609,445.89
减：现金的期初余额	68,609,445.89	46,681,362.03
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	-37,169,267.77	21,928,083.86

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	31,440,178.12	68,609,445.89
其中：库存现金	108,147.76	60,174.83
可随时用于支付的银行存款	31,332,030.36	68,549,271.06
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	31,440,178.12	68,609,445.89

(六)在其他主体中的权益

1、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①联营企业						
山东唐明环保科技有限公司	新泰	新泰	环保除尘设备	20.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	山东唐明环保科技有限公司	
	2019.12.31	2018.12.31
流动资产	20,131,944.77	13,659,921.67
其中：现金及现金等价物	109,759.72	302,124.13
非流动资产	576,645.48	826,378.52
资产合计	20,708,590.25	14,486,300.19
流动负债	13,966,646.72	10,626,847.05
负债合计	13,966,646.72	10,626,847.05
归属于母公司的所有制权益	6,741,943.53	3,859,453.14
按持股比例计算的净资产份额	1,348,388.71	771,890.63
对联营企业权益投资的账面价值	1,327,591.86	753,011.01

(续)

项 目	山东唐明环保科技有限公司	
	2019 年度	2018 年度
营业收入	13,691,987.30	18,632,293.50
财务费用	5,550.10	-6,169.34
所得税费用	440.62	1,749.51
净利润	2,882,490.39	-2,999,583.76
综合收益总额	2,882,490.39	-2,999,583.76

(七)金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政

策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内审部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司董事会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 25.99%（2018 年：35.70%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 80.31%（2018 年：77.45%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 3,000.00 万元（2018 年 12 月 31 日：1,800.00 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2019. 12. 31					合 计
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	四年以上	
金融资产：						

货币资金	31,440,178.12	31,440,178.12
应收票据	8,465,873.63	8,465,873.63
应收账款	104,053,251.15	104,053,251.15
其他应收款	625,364.84	625,364.84
其他流动资产	40,000,000.00	40,000,000.00
金融资产合计	184,584,667.74	184,584,667.74
金融负债：		
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	11,559,102.22	11,559,102.22
其他应付款	631,503.89	631,503.89
金融负债和或有负债合计	32,190,606.11	32,190,606.11

期初，本公司持有的金融资产、金融负债的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2018. 12. 31					合 计
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	四年以上	
金融资产：						
货币资金	68,609,445.89					68,609,445.89
应收账款	109,689,202.65					109,689,202.65
金融资产合计	178,298,648.54					178,298,648.54
金融负债：						
短期借款	32,000,000.00					32,000,000.00
应付账款	8,652,344.05					8,652,344.05
金融负债和或有负债合计	40,652,344.05					40,652,344.05

（3）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。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还

资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 24.77%（2018 年 12 月 31 日：19.24%）。

(八)公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

1、以公允价值计量的项目和金额

于 2019 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公 允价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 权益工具投资	3,112,796.07			
持续以公允价值计量的资产 总额	3,112,796.07			

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

2、不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

(九)关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

本公司的控股股东、实际控制人是自然人李希存，持股比例 26.8536%。

2、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的联营企业情况详见附注六、1。

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

联营企业名称	与本公司关系
山东唐明环保科技有限公司	联营企业

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
王庆云	控制人配偶
薛宗刚	董事、总经理
和军	董事、副总经理
和尚国	董事、董事会秘书、财务总监
张玉峰	董事
陈范强	监事会主席
吴元涛	监事
卢玉新	职工代表监事
胡宗奎	副总经理

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东唐明环保科技有限公司	购买设备	95,575.22	372,413.80

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 7 人，上期关键管理人员 7 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	115.22 万元	86.92 万元

(十) 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(十一) 资产负债表日后事项

1、2019 年 12 月 25 日公司召开 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了 2019 年半年度权益分派预案，方案为：以公司现有总股本 4,280 万股为基数，向全体股东每 10 股派 5.00 元人民币现金股利，共计分配利润 2,140 万元。截止本报告披露日，本次权益分派已经实施完毕，股权登记日 2020 年 2 月 21 日，除权除息日 2020 年 2 月 24 日。

2、2020年2月20日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议并通过拟进行定向增发股票的决议，发行数量不超过300万股（含300万股），募集资金金额不超过人民币1,140万元（含人民币1,140万元）。

截至2020年3月24日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

(十二)其他重要事项

1、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
财政补贴收入	财政拨款		80,000.00	营业外收入	与收益相关
收财政局纳税贡献奖，先进单位奖	财政拨款		82,000.00	营业外收入	与收益相关
领军人才奖励	财政拨款	418,119.66	200,000.00	营业外收入	与收益相关
工信局党建经费	财政拨款		1,000.00	营业外收入	与收益相关
2017年度安全生产工作标杆企业奖励	财政拨款	5,000.00		营业外收入	与收益相关
工业经济考核奖励	财政拨款	100,000.00		营业外收入	与收益相关
知识产权奖励	财政拨款	109,250.00		营业外收入	与收益相关
经济工作会奖励	财政拨款	150,000.00		营业外收入	与收益相关
专利补助	财政拨款	26,000.00	2,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	73,500.00	91,800.00	其他收益	与收益相关
合计		881,869.66	456,800.00		

(十三)补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-36,279.12	
计入当期损益的政府补助（与公司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）	456,800.00	
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、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、金融负债和债权投资取得的投资收益	4,664,076.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,001.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	5,051,595.93	
减：非经常性损益的所得税影响数	654,632.85	
非经常性损益净额	4,396,963.08	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		

归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,396,963.08
-------------------	--------------

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、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.10%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.02%	0.40	0.40

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室

山东赛特电工股份有限公司

董事会

2020年3月25日