



康利亚

NEEQ : 836225

安徽省康利亚股份有限公司

Anhui Kanqliya CO.,LTD.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019年元月，公司收到安徽省天长市人民政府颁发的第二届《天长市市长质量奖》荣誉证书。



2019年6月，公司收到安徽省市场监督管理局颁发的《全国工业产品生产许可证》许可证书。



2019年6月，公司与中国科学院合肥物质科学研究院合作开展的安徽省科技重大专项“轨道交通车辆用特种电缆高分子聚合物护套材料的研发与产业化”（编号16030901041）顺利通过验收，同年取得省科技厅颁发的科学成果证书。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、康利亚	指	安徽省康利亚股份有限公司
康利亚实业、有限公司	指	安徽省康利亚实业有限公司,系股份公司前身
众康投资	指	天长市众康投资管理中心(有限合伙),系公司机构股东
康利亚电材	指	天长市康利亚电材有限公司
康利亚工贸	指	天长市康利亚工贸有限公司,系由康利亚电材更名而来
董事会	指	安徽省康利亚股份有限公司董事会
监事会	指	安徽省康利亚股份有限公司监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、中兴华	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《安徽省康利亚股份有限公司章程》
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》
中车、中国中车	指	中国中车股份有限公司

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。

公司负责人李训祥、主管会计工作负责人王兴祥及会计机构负责人（会计主管人员）崇平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（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
CRCC 认证证书不能继续取得的风险	CRCC 证书和认证标志使用有效期一般为四年。有效期满证书自动失效,但可以提交复评审申请,只要满足条件即可继续使用。但是,如果公司到期不能继续取得认证证书,将对公司持续经营产生重大影响。
季节性因素导致的经营波动风险	公司的客户主要是轨道交通领域等单位客户,这些单位对电线电缆设备的采购一般遵守较为严格的预算管理制度,通常在每年上半年制定投资计划,需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程,周期相对较长,第三、四季度尤其是年末通常是采购和支付的高峰期。由于收入和收款主要在下半年实现,因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较多,业绩存在季节性波动,同时现金流入的波动可能导致公司在部分时段资金紧张,影响公司业务的拓展。
技术创新风险	随着经济的发展,电线电缆所涉及应用领域不断扩展,客户对产品性能及质量要求越来越高,客户需求差异性越来越大,公司需要针对不同行业、不同客户要求及时开发出适应不同环境达到不同标准的产品。如果公司不能继续保持技术创新,及时研发出满足客户要求的产品,将使公司在市场竞争中处于劣势,对公司的产品竞争力构成不利影响。
原材料价格波动风险	电线电缆行业属于资本密集型行业,以“料重工轻”为主要特征。

	<p>主要原材料铜、铝的成本约占各电线电缆生产厂商其主营业务成本的 80%左右。原材料供应价格的变化将直接影响本公司的生产成本和盈利能力,进而影响本公司的经营业绩。公司与客户签订的销售合同基本为闭口合同,即根据合同签订当天的铜材、铝材的价格确定合同价格。主要原材料价格的剧烈波动将引起电线电缆生产企业主营业务成本、盈利能力以及资金周转需求的变化,从而加大了公司成本管理的难度,对公司经营带来一定风险。</p>
行业风险	<p>轨道车辆专用电线电缆行业所依赖的盈利模式与实体经济、上下游行业发展密切相关,同时又与其它公共等服务领域的发展联系紧密。近年来,随着宏观经济和生活品质的不断增长,客户对线缆质量需求,创新需求也呈现不断增长态势,行业发展与宏观经济状况呈现一定的相关性。因此,如果宏观经济出现波动,经济增长减速,将带动轨道交通电缆需求出现一定的波动,将会影响整个轨道交通电缆行业的发展,进而影响行业内企业的业务发展和经营状况。</p>
市场风险	<p>近年来我国轨道交通发展迅猛,但国内轨道车辆电线电缆行业尚处于初级阶段,高端产品技术水平差距较大,而中低端产品竞争日趋激烈。轨道车辆电线电缆商应深刻理解客户需求,以市场化和项目化为导向,以快速开发新产品和提供专业的系统解决方案为目标,依托高素质研发团队和富有创造力的研发体制,不断开发适合特定客户需求的线缆产品和专业解决方案,较强的技术研发实力是公司保持持续竞争力的关键要素之一。因此,如果经营者不能够陆续提高公司产品技术含量及客户满意度,将对公司的经营产生一定影响。</p>
政策风险	<p>由于轨道交通与民生紧密相关,因此,政府会持续加强对轨道交通行业的监管和立法,不断制定与完善相应的国家标准与行业标准,将对轨道交通行业的经营环境带来一定的影响。同时,如果轨道交通行业受到政策或宏观经济影响,将会牵连到本行业的发展。此外,如果行业内公司在业务管理上不能与监管导向一致,不能持续拥有现有业务资质,或开展新业务时不能取得必要的业务资质,将会对其业务拓展产生不利影响。</p>
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	安徽省康利亚股份有限公司
英文名称及缩写	AnhuiKangliya Co.,Ltd.
证券简称	康利亚
证券代码	836225
法定代表人	李训祥
办公地址	天长市天长街道工业集中区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周晶晶
职务	董事会秘书
电话	0550-7039498
传真	0550-7041098
电子邮箱	kangliya@kangliya.com
公司网址	www.kangliya.com
联系地址及邮政编码	天长市天长街道工业集中区,239300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000年1月18日
挂牌时间	2016年3月9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-C3831 电线、电缆制造
主要产品与服务项目	公司是集研发、生产、销售专业化轨道车辆电线电缆于一体的高新技术企业,主要从事动车组、普通客运火车及城轨、地铁等轨道车辆专用电线电缆的研发、生产与销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	120,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李训祥、闵均兰夫妇
实际控制人及其一致行动人	李训祥、闵均兰夫妇

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	913411001527185991	否
注册地址	天长市天长街道工业集中区	否
注册资本	120,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	宋军、谢菲
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东塔楼 15 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	71,165,137.31	61,097,772.53	16.48%
毛利率%	42.22%	42.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,676,084.01	8,091,905.31	56.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,043,334.23	969,002.14	1,142.86%
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)	8.81%	5.66%	-
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)	8.37%	0.68%	-
基本每股收益	0.11	0.07	56.65%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	170,952,544.35	153,924,016.04	11.06%
负债总计	23,256,416.80	12,903,972.50	80.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	147,696,127.55	141,020,043.54	4.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.18	4.24%
资产负债率%(母公司)	13.60%	8.38%	-
资产负债率%(合并)	13.60%	8.38%	-
流动比率	6.06	9.54	-
利息保障倍数	257.07	55.38	-

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	4,845,971.84	2,344,714.47	106.68%
应收账款周转率	0.62	0.56	-
存货周转率	5.00	4.88	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.06%	-8.99%	-
营业收入增长率%	16.48%	-1.86%	-
净利润增长率%	56.65%	-28.08%	-

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	120,000,000.00	120,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但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	737,638.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,366.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,607.50
非经常性损益合计	744,397.39
所得税影响数	111,647.61
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	632,749.78

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	10,235,690.22			
应收票据		830,000.00		
应收款项融资		9,405,690.22		
应收账款	96,543,158.36			
应收账款		96,543,158.36		
应收款项融资				
应收票据及应收账款	106,778,848.58			
应收票据		10,235,690.22		
应收账款		96,543,158.36		
应付票据及应付账款	3,504,476.10			
应付票据				
应付账款		3,504,476.10		
资产减值损失	5,233,782.21			
资产减值损失		-5,233,782.21		

（1）会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

——本公司在日常资金管理中将部分特定客户的应收款项通过无追索权保理进行出售，针对该部分特定客户的应收款项，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等特定客户的应收款项重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为其他债权投资或应收款项融资。

②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，规定执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制财务报表，对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，新列报报表项目将“资产减值损失”项目位置下移作为加项，损失以“-”填列。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“C制造业”中的“C38电气机械和器材制造业”；根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“C38电气机械和器材制造业”；根据全国中小企业股份转让系统有限公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C制造业”中的“C38电气机械和器材制造业”中的“C383电线、电缆、光缆及电工器材制造”中的“C3831电线、电缆制造”。

公司作为集研发、生产、销售专业化轨道车辆电线电缆于一体的高新技术企业，主要从事动车组、普通客运火车及城轨、地铁等轨道车辆专用电线电缆的研发、生产与销售。经过多年的业务积累与发展，公司已形成了包括动车组、普通客运火车及城轨、地铁专用电线电缆在内完善的产品线。目前，公司主要通过直销方式将自主研发的动车组、普通客运火车及城轨、地铁车辆等专用电线电缆产品销售给中车集团旗下各大主机厂及各大主机厂配套商客户，向客户提供产品和服务。通常公司通过销售部门借助中车旗下电子商务平台、采购网平台拓展销售渠道，积极参与各大厂商的招投标项目并获得订单，并于客户签订销售合同，公司按照客户订单内容发出商品。公司在发出商品后，通过客户签字确认的产品签收单、产品验收报告等文件，确认风险和管理权已经转移并确认收入，从而为公司取得收入、利润和现金流。

（一）盈利模式

公司通过销售自行生产的轨道车辆专用电缆实现盈利。为了稳定和提高产品利润率，公司一方面持续自主创新，开发适合客户需求的产品，在保持产品技术含量、市场竞争力的同时，加强前瞻性的技术研发与产品设计投入，寻求更为广阔的发展空间；另一方面，注重加强工艺流程控制，提高产品的质量，增强客户满意度。未来，公司将不断加强轨道车辆高端电线电缆产品研发能力，在公司营业收入实现逐步增长的同时，不断强化自身的盈利能力。

（二）研发模式

公司采用市场导向研发和公司战略研发相结合的产品研发模式，并在此过程中不断进行着改进和创新，以此来提高产品的质量与可靠性。在研发部门及团队建设方面，公司核心技术人员均多年从事于轨道车辆电缆研发与生产领域的工作，具有较强的技术研发实力、丰富的项目管理实施经验及技术服务经验。公司已获得安徽省高新技术企业资质。

公司坚持自主创新为主的研发模式，并以合作研发作为公司技术来源的有益补充。在调研、学习国际国内的先进技术的基础上，公司组织研发力量消化、吸收，通过自主研发，公司形成了大批自主知识产权的创新产品，沉淀了技术，锻炼了队伍，培养了人才，在相关技术领域形成了一系列核心技术，达到国内领先水平。同时，在加大投入独立自主研发的基础上，公司与国内知名研究所建立密切的联系和多层次的合作关系，进行产、学、研结合研究，对前瞻性技术及其新应用保持高度敏感。

（三）采购模式

1、采购方式

公司的经营模式为以销定产、以产定购，在公司合格供应商名录库中，选择质优价廉的合格供应商进行原材料的采购。

2、供应商管理

公司明确对供应商的服务（如价格、质量、准时率、配合度等）的考核及考核结果的应用，为此专职设立供应商管理专员，该部门通过寻找、筛选、考察、评定等规范化的管理流程，积极物色并选定专业、优质、合作性好的供应商。为了确保生产稳定并控制原材料采购成本，公司运用规模优势，通过中长期采购计划，以及对供应商进行技术指导等方式培养战略合作关系，实现供方资源整合，使公司的综

合成本最低。

（四）生产模式

公司的经营模式为以销定产、以产定购，并根据公司销售的特点，合理备货。公司销售部门根据客户的具体需求，提供产品技术方案，在获得客户认可后签订销售合同。公司生产部门根据销售合同安排生产计划。采购部门则根据生产计划进行原材料采购。生产部门根据产品部件的重要性进行自主生产或外协加工，并在公司组合成最终产品。

（五）销售模式

目前，公司销售部门借助中车旗下电子商务平台、采购网平台拓展销售渠道。公司积极参与各大厂商的招投标项目，同时公司通过参加国内的大小型相关会议，会议上直接洽谈业务、宣传，快速有效地将产品推向市场。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化，报告期后至本报告披露日，公司的商业模式亦未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2019年度，国内外宏观经济整体趋势好，大宗商品价格回升明显。电线电缆行业原材料价格上涨较猛、成本亦随之攀升。公司按照既定的经营方针和年度计划，对外积极开拓市场、对内狠抓管理，加大力度研发创新，实现了经营效益的总体平稳。

一、公司年度经营计划的执行情况

1、开拓市场。

报告期内，公司按照制定营销目标和策略，主动开拓市场，效果明显。公司在维护老客户同时，新增客户 42 家。

2、抓管理、重创新

报告期内，公司进一步优化管理，深化工艺改革，加大研发投入，持续提升质量、安全管理体系。公司新申请发明专利 4 项，并获得受理通知书，与中国科学院合肥物质研究院合作开展的安徽省重大科技专项“轨道交通车辆用特种电缆高分子聚合物护套材料的研发与产业化”顺利完成，建成了一条年产 500 吨的高分子护套材料生产线，该项目于 2019 年 6 月经省科技厅及验收专家组验收，项目完成了合同中规定的任务和指标，同意通过验收。同时，该项目于 2019 年 12 月获得安徽省科学技术厅授予“科技成果登记证书”。

二、报告期内主要经营指标的完成情况

报告期内经过公司全体人员的共同努力，公司实现营业收入 7116.51 万元，实现（归属于公司股东

的) 净利润 1,267.61 万元。报告期末, 公司资产总额 17,095.25 万元, 归属于挂牌公司股东的所有者权益 14,769.61 万元。

(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	1,494,193.35	0.87%	3,037,334.54	1.97%	-50.81%
应收票据	749,498.69	0.44%	830,000.00	0.54%	-9.7%
应收账款	103,996,917.16	60.83%	96,543,158.36	62.72%	7.72%
存货	8,538,616.35	4.99%	6,730,596.25	4.37%	26.86%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	28,026,182.73	16.39%	28,982,380.21	18.83%	-3.3%
在建工程			262,981.09	0.17%	-100%
短期借款			300,000.00	0.19%	-100%
长期借款					
资产总计	170,952,544.35	100%	153,924,016.04	100%	11.06%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金较上年期末减少 154.31 万元, 主要原因系三大点: ①本期经营活动产生的现金流量净额较上年增加 250.13 万元, 其中主要原因为本年支付税费较上年减少 591.70 万元; ②本期投资活动产生的现金流量净额较上年减少 2,415.22 万元, 其中主要原因为本年未有处置固定资产收益, 同比减少 1,753.30 万元, 本年有对外投资支出 630.96 万元, 上年未发生; ③本期筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 1,964.01 万元, 其中主要原因为本年利润分配出去较上年减少 611.62 万元, 同时本年偿还关联方借款较上年减少 592.39 万元;

2、存货较上年期末增加 180.80 万元, 原因系库存商品增加 219.21 万元, 其中主要为生产备库用于公司 8 月份中标中车四方股份公司的跨项目电缆;

3、在建工程较上年期末减少, 原因系公司本年无相关工程项目投入, 且设备安装调试项目、宿舍楼装修项目、厂区道路扩建项目及车间厂房维修改造项目已于本期内全部竣工转入固定资产;

4、短期借款较上年期末减少, 原因系本年发生的借款已于年内偿还。

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	71,165,137.31	-	61,097,772.53	-	16.48%
营业成本	41,116,965.76	57.78%	35,439,015.86	58%	16.02%

毛利率	42.22%	-	42.00%	-	-
销售费用	3,627,307.99	5.10%	5,311,985.59	8.69%	-31.71%
管理费用	6,967,369.30	9.79%	6,986,908.50	11.44%	-0.28%
研发费用	4,589,995.17	6.45%	5,699,027.93	9.33%	-19.46%
财务费用	62,211.18	0.09%	175,416.97	0.29%	-64.54%
信用减值损失	-1,655,580.80	-2.33%	-	-	-
资产减值损失	-25,908.18	-0.04%	-5,233,782.21	-8.57%	-
其他收益	737,638.00	1.04%	4,093,812.03	6.7%	-81.98%
投资收益	-9,607.50	-0.01%	-	-	-
公允价值变动收益	1,596,000.00	2.24%	-	-	-
资产处置收益	-	-	3,751,874.05	6.14%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	14,631,465.09	20.56%	8,895,940.90	14.56%	64.47%
营业外收入	16,449.27	0.02%	540,000.00	0.88%	-96.95%
营业外支出	82.38	0.00%	5,800.00	0.01%	-98.58%
净利润	12,676,084.01	17.81%	8,091,905.31	13.24%	56.65%

项目重大变动原因:

1、营业收入较上年同期增长了1,006.74万元,主要原因系公司本年客车电缆项目较上年增加402.23万元,其他电缆项目较上年增加321.32万元;

2、营业成本较上年同期增长了567.79万元,原因系本年营业收入较上年同期增长,从而导致营业成本随之增长;

3、销售费用较上年同期减少了168.47万元,主要原因系:公司一如继往以专注轨道交通电缆为主,主要客户相对稳定,在结合市场行情下,对销售业务结算方式进行了调整,导致本期工资及奖金同比降低了243.39万元,从而大大减少全年销售费用支出;

4、研发费用较上年同期减少110.90万元,主要原因系上年公司有4项研发项目,其中包括与合肥中科院合作的安徽省科技重大专项,该项目已于2018年12月结束,并于2019年成功通过省科技厅及专家组验收,本年度仅开展2个研发项目,全部为企业独立研制,投入相对较少;

5、财务费用较上年同期减少11.32万元,主要原因系本年银行短期借款较上年减少323.21万元,导致利息支出较上年减少11.62万元;

6、资产减值损失较上年减少520.79万元,主要原因系本年坏账损失较上年减少407.06万元,其中受重分类原因导致本期新增信用减值损失165.56万元;

7、其他收益较上年减少335.62万元,主要原因系本年税费返还较上年减少231.98万元,上年有确认省重大科技专项100万元;

8、营业利润较上年同期增加573.55万元,主要原因系本期营业收入增加,导致本年毛利润同比上年增加438.94万元,同时本期销售费用较上期减少168.47万元;

9、营业外收入较上年同期减少了52.36万元,主要原因系2018年有申报并取得安徽省制造强省建设奖补资金50万元,本年度没有该申报项目;

10、营业外支出较上年同期减少,原因系上年有对外捐赠,本年未发生;

11、净利润较上年增加458.42万元,主要原因系营业收入同比上年增长,本年毛利润较上年增长438.94万元。

(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	71,105,542.03	61,024,295.57	16.52%
其他业务收入	59,595.28	73,476.96	-18.89%
主营业务成本	41,098,615.35	35,343,701.80	16.28%
其他业务成本	18,350.41	95,314.06	-80.75%

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%	
动车电缆	22,749,528.83	31.97%	21,735,049.29	35.57%	4.67%
客车电缆	25,048,997.14	35.20%	21,026,702.60	34.42%	19.13%
城轨电缆	16,580,352.48	23.30%	14,749,111.03	24.14%	12.42%
其他电缆	6,726,663.58	9.45%	3,513,432.65	5.75%	91.46%
电缆材料			45,448.41	0.07%	-100%
其他业务	59,595.28	0.08%	28,028.55	0.05%	112.62%
合计	71,165,137.31	100%	61,097,772.53	100%	16.48%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、主营业务收入本期较上期增加 1,008.12 万元，主要原因系客车电缆本期较上期增加 402.23 万元，其他电缆本期较上期增加 321.32 万元；
- 2、其他业务收入本期较上期减少 1.39 万元，主要原因系上年有发生将无法满足工艺需求的张力牵引机进行出售，其确认收入为 1.42 万元，本年没有；
- 3、主营业务成本本期较上期增加 575.49 万元，主要原因系营业收入本期同比上年同期增加；
- 4、其他业务成本本期较上期减少 7.70 万元，主要原因系其他业务收入减少，同时因上年个别生产工序班组浪费超标，导致内部质量成本增加，本期已控制在标准范围内。

(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	株洲中车时代电气股份有限公司	16,582,104.08	23.30%	否
2	北京地铁车辆装备有限公司	10,200,172.78	14.33%	否
3	中车四方车辆有限公司	7,261,601.87	10.20%	否
4	中车物流有限公司（四方车辆）	5,921,128.66	8.32%	否
5	河南思维精工电子设备有限公司	5,625,260.21	7.90%	否

合计	45,590,267.60	64.05%	-
----	---------------	--------	---

(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	江苏宝胜精密导体有限公司	22,220,898.20	53.79%	否
2	河北中联银杉新材料有限公司	6,229,230.58	15.08%	否
3	震雄铜业集团有限公司	4,167,376.97	10.09%	否
4	泰州格林线缆有限公司	766,080.41	1.85%	否
5	江苏艾特克阻燃材料有限公司	617,920.35	1.50%	否
合计		34,001,506.51	82.31%	-

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	4,845,971.84	2,344,714.47	106.68%
投资活动产生的现金流量净额	-8,255,831.05	15,896,403.89	-151.94%
筹资活动产生的现金流量净额	1,866,718.02	-17,773,422.21	-

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期增加 250.13 万元，主要原因系销售商品收到的现金较上期减少 1,318.97 万元，收到的税费返还较上期减少 232.98 万元，购买商品支付较上年减少 988.39 万元，支付的各项税费较上年减少 591.70 万元；
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 2,415.22 万元，主要原因系公司上年处置了闲置的旧办公楼 1,753.30 万元，本年没有，同时本年有发生对外投资支付 630.96 万元；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 1,964.01 万元，主要原因系公司本期发生银行短期借款较上年减少 323.21 万元，本期发生关联方借款较上期增加 320.00 万元，本期偿还银行借款较上年减少 763.21 万元，本年利润分配较上年减少 611.62 万元，本年偿还关联方借款较上期减少 592.39 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

为了提高公司资金的利用率，增加资金收益，在不影响公司主营业务正常开展及经营需求的前提下，公司于 12 月 25 日利用自有闲置资金购买内蒙古一机集团宏远电器股份有限公司 70 万股，每股 9 元共计 630 万元。

名称：内蒙古一机集团宏远电器股份有限公司

注册地：内蒙古自治区包头市稀土高新区青工南路 5 号

经营范围：各种电子电控装置、电器、电机、车辆成套电器与电子电控装置及其集成检测设备、车用线束、驾驶室倾翻装置、汽车减振器、车载发电机组及其发公告编号：2020-004

电机和航空航天配套电器与电子电控装置及其集成检测设备、线束的设计、制造和销售；机械制造产品及其备件的设计、制造、销售；机电、液压产品的设计、技术咨询和成果转让；特种车辆模拟训练器的设计、制造和销售；特种装甲车辆救护舱内配套装置制造、销售；提供集成电路、电源模块、继电器、分立器件的老化筛选和测试的服务；提供电子产品环境应力筛选试验以及高温、低温、湿热、振动、冲击等环境试验的服务；各种机械、车辆、兵器模型及其工艺品、礼品的设计、制造和销售；道路普通货运。

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) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

——本公司在日常资金管理中将部分特定客户的应收款项通过无追索权保理进行出售，针对该部分特定客户的应收款项，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等特定客户的应收款项重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为其他债权投资或应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	10,235,690.22	应收票据	摊余成本	830,000.00
			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	9,405,690.22
应收账款	摊余成本	96,543,158.36	应收账款	摊余成本	96,543,158.36
			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	

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

对公司财务报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	10,235,690.22			
减：转出至应收款项融资		9,405,690.22		
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				830,000.00
应收账款	96,543,158.36			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				96,543,158.36

②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，规定执行企业会计准则的非金融企业应当按照

企业会计准则和该通知要求编制财务报表，对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2018年度的财务报表列报项目调整如下：

单位：元 币种：人民币

序号	原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
1	应收票据及应收账款	106,778,848.58	应收票据	10,235,690.22
			应收账款	96,543,158.36
2	应付票据及应付账款	3,504,476.10	应付票据	
			应付账款	3,504,476.10
3	资产减值损失	5,233,782.21	资产减值损失	-5,233,782.21

注：新列报报表项目将“资产减值损失”项目位置下移作为加项，损失以“-”填列

③本公司自2019年6月10日起采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

④本公司自2019年6月17日起采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司本年度继续加强产品开发与工艺创新，保持行业内的竞争优势。报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、CRCC 认证证书不能继续取得的风险

CRCC 证书和认证标志使用有效期一般为四年。有效期满证书自动失效，但可以提交复评审申请，只要满足条件即可继续使用。但是，如果公司到期不能继续取得认证证书，将对公司持续经营产生重大影响。

对应措施：公司设立专人进行产品质量管理体系工作，并结合日常的实际经营运作情况对产品质量管理体系进行修订与完善，以及负责 CRCC 及 CCC 复审工作。

2、季节性因素导致的经营波动风险

公司的客户主要是轨道交通领域等单位客户，这些单位对电线电缆设备的采购一般遵守较为严格的

预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，周期相对较长，第三、四季度尤其是年末通常是采购和支付的高峰期。由于收入和收款主要在下半年实现，因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较多，业绩存在季节性波动，同时现金流入的波动可能导致公司在部分时段资金紧张，影响公司业务的拓展。

对应措施：对于公司资金可能存在时段性紧张问题，首先结合公司现状，该情况并未对公司的经营运作造成影响，主要体现在：公司历年来一直无银行借款，近年发生的短期借款为票据质押，主要原因为公司货款回笼以票据为主；其次，即便资金周转遇到问题：①公司年初已经做了预计日常性关联交易公告，可及时向关联方借款；②公司名下的房屋、土地均已取得不动产权证，必要时可向银行质押贷款。

3、技术创新风险

经过不断研发积累，公司目前已拥有 30 项专利，其中 14 项发明专利，16 项实用新型专利。但随着经济的发展，电线电缆所涉及应用领域不断扩展，客户对产品性能及质量要求越来越高，客户需求差异性越来越大，公司需要针对不同行业、不同客户要求及时开发出适应不同环境达到不同标准的产品。如果公司不能继续保持技术创新，及时研发出满足客户要求的产品，将使公司在市场竞争中处于劣势，对公司的产品竞争力构成不利影响。

对应措施：公司通过详细的市场调研了解客户需求，聚焦轨道交通领域，在现有产品领域深耕细作，不断提高产品性能与质量，保持产品先进性；通过培训和交流提升研发人员能力；同时，公司在原有研发中心的基础上扩充人员，增加新产品研发团队，根据研发目标积极引进高级技术人才，与国内知名高校、科研院所积极展开各类合作，探索稳定持续的人才聚集和培养使用机制。

4、原材料价格波动风险

电线电缆行业属于资本密集型行业，以“料重工轻”为主要特征。主要原材料铜、铝的成本约占各电线电缆生产厂商其主营业务成本的 80%左右。原材料供应价格的变化将直接影响本公司的生产成本和盈利能力，进而影响本公司的经营业绩。公司与客户签订的销售合同基本为闭口合同，即根据合同签订当天的铜材、铝材的价格确定合同价格。报告期内，电线电缆主要原材料铜、铝价格均波动剧烈。主要原材料价格的剧烈波动将引起电线电缆生产企业主营业务成本、盈利能力以及资金周转需求的变化，从而加大了公司成本管理的难度，对公司经营带来一定风险。

对应措施：针对原材料价格波动风险，公司一方面将着重通过及时了解行情信息，对钢杆、塑料等大宗材料采取预订等措施，并全面导入采购招投标机制，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险另一方面将继续提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本。通过招标采购等方式降低采购价格，通过优化工艺流程、使用替代原料及加强管理等方式，有效降低铜材等金属材料的单位产品用量，有效克服原材料涨价带来的成本上涨压力。

5、行业风险

轨道车辆专用电线电缆行业所依赖的盈利模式与实体经济、上下游行业发展密切相关，同时又与其它公共等服务领域的发展联系紧密。近年来，随着宏观经济和生活品质的不断增长，客户对线缆质量需求，创新需求也呈现不断增长态势，行业发展与宏观经济状况呈现一定的相关性。因此，如果宏观经济出现波动，经济增长减速，将带动轨道交通电缆需求出现一定的波动，将会影响整个轨道交通电缆行业的发展，进而影响行业内企业的业务发展和经营状况。

对应措施：时刻关注行业动态，伴随着“一带一路”战略的提出和实施，以高铁为代表的中国轨道交通行业正面临着“走出去”的历史机遇期，

6、市场风险

近年来我国轨道交通发展迅猛，但国内轨道车辆电线电缆行业尚处于初级阶段，高端产品技术水平差距较大，而中低端产品竞争日趋激烈。轨道车辆电线电缆商应深刻理解客户需求，以市场化和项目化为导向，以快速开发新产品和提供专业的系统解决方案为目标，依托高素质研发团队和富有创造力的研发体制，不断开发适合特定客户需求的线缆产品和专业解决方案，较强的技术研发实力是公司保持持续竞争力的关键要素之一。因此，如果经营者不能够陆续提高公司产品技术含量及客户满意度，将对公司

的经营产生一定影响。

对应措施：细分市场领域，加强售后回访等增值服务维护原有客户；同时积极发展公司性能优化类产品，且轨道车辆用电缆的技术门槛较高，因此产品面临的竞争较少，发展前景广阔。

7、政策风险

由于轨道交通与民生紧密相关，因此，政府会持续加强对轨道交通行业的监管和立法，不断制定与完善相应的国家标准与行业标准，将对轨道交通行业的经营环境带来一定的影响。同时，如果轨道交通行业受到政策或宏观经济影响，将会牵连到本行业的发展。此外，如果行业内公司在业务管理上不能与监管导向一致，不能持续拥有现有业务资质，或开展新业务时不能取得必要的业务资质，将会对其业务拓展产生不利影响。

对应措施：密切关注国家相关政策，加强平时的日常监管。根据政策变化，及时调整业务模式，并根据市场的运行和变化，运用市场控制手段，把握市场供求结构和行业平衡，完善资本市场，减少突发性风险。

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。但是，股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善，且公司暂时没有建立专门的风险识别和评估部门，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩张，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内不存在新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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）	20,000,000.00	12,500,000.00
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		
总计	20,000,000.00	12,500,000.00

(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
实际控制人或控股股东	2015/8/6	-	挂牌	同行业竞争承诺、资金占用承诺	承诺其本人及其控股的企业今后不再从事任何直接或间接与公司业务存在的竞争或可能竞争的业务。承诺有关的货币资金支付严格按照资金审批和支付流程进行管理	正在履行中
其他股东	2015/9/27	-	挂牌	减少并规范关联交易承诺、同行业竞争承诺、规范关联交易承诺	承诺其本人及其控股的企业今后不再从事任何直接或间接与公司业务存在的竞争或可能竞争的业务。承诺履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员	正在履行中
董监高	2015/9/27	-	挂牌	减少并规范关联交易承诺、同行业竞争承诺、规范关联交易承诺	承诺其本人及其控股的企业今后不再从事任何直接或间接与公司业务存在的竞争或可能竞争的业务。承诺履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披	正在履行中

					露，不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员	
--	--	--	--	--	---	--

承诺事项详细情况：

1、2015年8月6日，公司控股股东、实际控制人李训祥、闵均兰夫妇出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺其本人将不直接或间接从事、参与任何与康利亚目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

2、2015年9月27日，公司控股股东、实际控制人李训祥、闵均兰夫妇出具了《关于避免占用公司资金的承诺》，承诺与公司及相关方有关的货币资金支付严格按照资金审批和支付流程进行管理，否则将按《防范控股股东和关联方资金占用专项制度》相关规定进行责任追究及处罚。

3、2015年9月27日，公司股东及公司董事、监事、高级管理人员等共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺其本人将不直接或间接从事、参与任何与康利亚目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

4、2015年9月27日，公司股东及公司董事、监事、高级管理人员等共同出具了《避免关联交易承诺函》，承诺本人及本人控制的其他企业将尽可能避免与公司之间发生关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定；本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；本人有关关联交易承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易的承诺。”

报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员及信息披露义务人严格履行了已披露的承诺。

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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	120,000,000.00	100.00%	0	120,000,000.00	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	84,000,000.00	70.00%	0	84,000,000.00	70.00%
	董事、监事、高管	73,200,000.00	61.00%	0	73,200,000.00	61.00%
	核心员工					
总股本		120,000,000.00	-	0	120,000,000.00	-
普通股股东人数		5				

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	李训祥	73,200,000	0	73,200,000	61.00%	73,200,000	0
2	闵均兰	10,800,000	0	10,800,000	9.00%	10,800,000	0
3	李巍	12,000,000	0	12,000,000	10.00%	12,000,000	0
4	李岳	12,000,000	0	12,000,000	10.00%	12,000,000	0
5	天长市众康投资管理中心(有限合伙)	12,000,000	0	12,000,000	10.00%	12,000,000	0
合计		120,000,000	0	120,000,000	100%	120,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东李训祥持有公司 61.00% 的股份，股东闵均兰持有公司 9.00% 的股份，二人系夫妻关系，系公司控股股东、实际控制人；股东李巍持有公司 10.00% 的股份，股东李岳持有公司 10.00% 的股份，二人均系公司控股股东、实际控制人之子；股东众康投资持有公司 10.00% 的股份，李训祥系其普通合伙人。除上述情况之外，公司股东之间不存在关联关系。

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

公司控股股东为李训祥、闵均兰夫妇，其中李训祥先生直接持有公司 73,200,000 股股份，占公司总股本的 61.00%，现任公司董事长、总经理，闵均兰女士直接持有公司 10,800,000 股股份，占公司总股本的 9.00%。另外，众康投资持有公司 10.00%的股份，李训祥先生系其普通合伙人。李训祥、闵均兰夫妇合计控制公司 80.00%股份的表决权，其二人实际控制公司的经营管理，因此认定李训祥、闵均兰夫妇为公司的控股股东及实际控制人。报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

李训祥先生，董事长，1963 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1980 年 7 月毕业于安乐中学，高中学历；2013 年 5 月取得清华大学华商 CEO（总裁）高级研修班结业证书；2013 年 11 月取得南京大学高级工商管理培训班结业证书。1981 年 2 月至 1999 年 9 月，历任天长市自动化仪表厂车间主任、生产部长、销售经理等职务；2000 年 1 月至 2015 年 10 月，任有限公司执行董事兼总经理；2013 年 3 月至今，任康利亚电材总经理兼执行董事、康利亚工贸监事；2015 年 10 月至今，任股份公司董事长、总经理，直接持有公司股份 73,200,000 股，持股比例为 61.00%，另持有众康投资 80.00%的份额。

闵均兰女士，董事，1962 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1980 年 7 月毕业于平安中学，高中学历。1981 年 9 月至 1999 年 10 月任安乐小学教师；2000 年 1 月至 2015 年 10 月，任有限公司监事；2009 年 9 月至今，任康利亚大酒店总经理；2013 年 3 月至今，历任康利亚电材监事、康利亚工贸总经理兼执行董事；2015 年 10 月至 2018 年 9 月，任股份公司董事，任期三年，直接持有公司股份 10,800,000 股，持股比例为 9.00%。

报告期内，李训祥、闵均兰夫妇直接参与公司重大经营决策，履行公司的实际经营管理权，报告期内，公司的控股股东及实际控制人均未发生变更。

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	短期借款	中国工商银行天长支行	票据质押	300,000.00	2018年6月26日	2019年12月13日	4.35%
2	短期借款	中国工商银行天长支行	信用借款	2,000,000.00	2019年6月19日	2019年12月16日	5.0025%
合计	-	-	-	2,300,000.00	-	-	-

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6月28日	0.5		
合计	0.5		

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

(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	
李训祥	董事长、总经理	男	1963年3月	高中	2018年9月18日	2021年9月17日	是
胡云昌	董事、副总经理	男	1985年6月	高中	2018年9月18日	2021年9月17日	是
王兴祥	董事、副总经理、财务总监	男	1969年3月	高中	2018年9月18日	2021年9月17日	是
李贻凤	董事、副总经理	男	1968年3月	初中	2018年9月18日	2021年9月17日	是
吴万超	董事	男	1985年6月	大专	2018年9月18日	2021年9月17日	是
黄友刚	董事	男	1967年7月	初中	2018年9月18日	2021年9月17日	是
刘红	董事	女	1988年1月	大专	2018年9月18日	2019年9月15日	是
徐松柏	监事会主席	男	1976年6月	初中	2018年9月18日	2021年9月18日	是
李如宝	监事	男	1978年1月	高中	2018年9月18日	2021年9月17日	是
李训同	监事	男	1967年1月	初中	2018年9月18日	2021年9月17日	是
周晶晶	董事会秘书	女	1986年10月	硕士	2018年9月18日	2021年9月17日	是
董事会人数：							7
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

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：

公司股东李训祥持有公司 61.00% 的股份，股东闵均兰持有公司 9.00% 的股份，二人系夫妻关系，系公司控股股东、实际控制人；股东李巍持有公司 10.00% 的股份，股东李岳持有公司 10.00% 的股份，二人均系公司控股股东、实际控制人之子；股东众康投资持有公司 10.00% 的股份，李训祥系其普通合伙人。

除上述情况之外，公司股东之间不存在关联关系。

其他董监高之间不存在关联关系。

(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
李训祥	董事长	73,200,000	0	73,200,000	61.00%	0
合计	-	73,200,000	0	73,200,000	61.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
刘红	董事	离任	采购部长	因个人原因辞去董事一职。
李如宝	监事	离任	质量部部长	因个人原因辞去监事一职。因为监事会人数不满足公司法要求，报告期内仍然履行监事职务。

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	10	26
生产人员	66	56
技术人员	11	11
销售人员	6	9
财务人员	4	4
员工总计	97	106

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	13	7
专科	17	36
专科以下	65	62
员工总计	97	106

(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，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（实行）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，结合自身实际情况，逐步建立健全了一套行之有效的公司治理机制，较好地改善了公司治理环境，为公司的进一步发展奠定了良好的制度基础。公司有效实施了全面、合理的风险管理和内部控制制度，保障了公司的资金安全，提高了公司信用度和市场竞争力，确保公司健康可持续发展。

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

公司现有的公司治理机制较为完善，公司通过制定《公司章程》和《股东大会议事规则》等制度来保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，为股东权益提供适当的保护。公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司在重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保、股权变更、经营方向、业务授权、利润分配等重大事项上，均按照公司法及公司章程要求，履行规定程序，召开股东（大）会或董事会，形成相应的决议并能有效执行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	(1)、第二届董事会第二次会议审议通过了：《关于预计 2019 年度日常性关联交易》、《提议召开公司 2019 年第一次临时股东大会》的议案；(2)、第二届董事会第三次会议审议通过了：《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年度财务决算报

		告》、《2018 年度报告及摘要》、《2018 年度利润分配预案》、《2019 年度财务预算报告》、《续聘 2019 年度会计师事务所》、《提议召开公司 2018 年股东大会》的议案；（3）、第二届董事会第四次会议审议通过了：《2019 年半年度报告》的议案；
监事会	3	（1）、第二届监事会第二次会议审议通过了：《关于预计 2019 年度日常性关联交易》的议案；（2）、第二届监事会第三次会议审议通过了：《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度报告及摘要》、《2018 年度利润分配预案》、《2019 年度财务预算报告》、《续聘 2019 年度会计师事务所》的议案；（3）、第二届监事会第四次会议审议通过了：《2019 年半年度报告》的议案；
股东大会	2	（1）、2019 年第一次临时股东大会审议：《关于预计 2019 年度日常性关联交易》；（2）、2018 年年度股东大会审议：《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度报告及摘要》、《2018 年度利润分配预案》、《2019 年度财务预算报告》、《续聘 2019 年度会计师事务所》；

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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。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、表决和决议等均符合法律、行政法规、《公司章程》及“三会”议事规则的相关规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力。

1、 业务独立

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，持有从事经核准登记的经营范围内业务所必需的相关资质和许可，独立开展业务，具备直接面向市场独立经营的能力。公司在业务上完全独立于股东及其他关联方。

2、资产完整

公司资产完整，合法拥有与公司经营有关资产的所有权或使用权，包括设立时投入公司的资产和公司设立后自行购置取得的资产。公司与各股东之间的资产产权关系清晰，完全独立于股东及其控制的其他企业。公司目前没有以资产（含股权）为各股东及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司建立健全了劳动合同管理、员工管理制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与公司员工签订了劳动合同。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东及其控制的其他企业领薪，公司的财务人员也未在股东及其控制的其他企业中兼职。公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，履行了合法的程序，不存在股东干预公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司已建立了规范的法人治理结构，健全了相关的决策规则，保证公司及股东的利益不受侵害。

4、财务独立

公司配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和完善的财务管理制度和内部审计制度，能够独立进行财务决策，在资金管理、收入核算等方面不存在受股东干预财务管理的情况。公司拥有独立的银行账户，对公司业务进行独立结算，不存在与股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况公司作为独立纳税人，依法办理了《税务登记证》，并独立进行纳税申报和税收缴纳。

5、机构独立

公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司的机构设置和生产经营活动的情形。公司按照《公司法》等法律、法规及《公司章程》的相关规定建立健全了包括股东大会、董事会、监事会、经营管理层的法人治理结构。公司已建立起了一套健全完整且适应公司发展需要的内部组织架构，各机构分工明确，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。公司还制定了一套全面的内部控制制度，以促进公司业务的有效、合法经营。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，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，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。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上述制度，

执行情况良好。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，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	中兴华审字（2020）第 020286 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东塔楼 15 层	
审计报告日期	2020 年 4 月 17 日	
注册会计师姓名	宋军、谢菲	
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7	
会计师事务所审计报酬	150,000.00	

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2020）第 020286 号

安徽省康利亚股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽省康利亚股份有限公司（以下简称“康利亚公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、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，公允反映了康利亚公司 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，我们独立于康利亚公司，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

康利亚公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括康利亚公司 2019

年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估康利亚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康利亚公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康利亚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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：宋军
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：谢菲

2020年4月17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	六、1	1,494,193.35	3,037,334.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	7,896,000.00	

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	六、3	749,498.69	830,000.00
应收账款	六、4	103,996,917.16	96,543,158.36
应收款项融资	六、5	12,153,899.54	9,405,690.22
预付款项	六、6	388,767.40	101,729.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、7	42,770.00	229,870.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	8,538,616.35	6,730,596.25
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	六、9	30,190.64	56,958.50
流动资产合计		135,290,853.13	116,935,338.37
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	六、10	28,026,182.73	28,982,380.21
在建工程	六、11		262,981.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	4,899,213.27	5,047,248.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13	325,390.02	196,175.00
递延所得税资产	六、14	2,410,905.20	2,349,893.10
其他非流动资产	六、15		150,000.00
非流动资产合计		35,661,691.22	36,988,677.67

资产总计		170,952,544.35	153,924,016.04
流动负债：			
短期借款	六、16		300,000.00
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			
应付账款	六、17	3,882,474.84	3,504,476.10
预收款项	六、18	126,710.38	122,613.29
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	六、19	40,523.31	
应交税费	六、20	4,590,904.81	2,206,315.70
其他应付款	六、21	13,685,533.49	6,118,067.44
其中：应付利息			
应付股利			
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		22,326,146.83	12,251,472.53
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	六、22	5,670.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、23	685,199.97	652,499.97
递延所得税负债	六、14	239,400.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		930,269.97	652,499.97
负债合计		23,256,416.80	12,903,972.50

所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	820,642.12	820,642.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	5,087,548.54	3,819,940.14
一般风险准备			
未分配利润	六、27	21,787,936.89	16,379,461.28
归属于母公司所有者权益合计		147,696,127.55	141,020,043.54
少数股东权益			
所有者权益合计		147,696,127.55	141,020,043.54
负债和所有者权益总计		170,952,544.35	153,924,016.04

法定代表人：李训祥

主管会计工作负责人：王兴祥

会计机构负责人：崇平

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	六、28	71,165,137.31	61,097,772.53
其中：营业收入	六、28	71,165,137.31	61,097,772.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,176,213.74	54,813,735.50
其中：营业成本		41,116,965.76	35,439,015.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、29	812,364.34	1,201,380.65
销售费用	六、30	3,627,307.99	5,311,985.59
管理费用	六、31	6,967,369.30	6,986,908.50
研发费用	六、32	4,589,995.17	5,699,027.93

财务费用	六、33	62,211.18	175,416.97
其中：利息费用		57,201.66	173,422.21
利息收入		8,413.56	7,132.88
加：其他收益	六、34	737,638.00	4,093,812.03
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	-9,607.50	
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）			
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）	六、36	1,596,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	-1,655,580.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	-25,908.18	-5,233,782.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、39		3,751,874.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,631,465.09	8,895,940.90
加：营业外收入	六、40	16,449.27	540,000.00
减：营业外支出	六、41	82.38	5,800.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,647,831.98	9,430,140.90
减：所得税费用	六、42	1,971,747.97	1,338,235.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,676,084.01	8,091,905.31
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）		12,676,084.01	8,091,905.31
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）		12,676,084.01	8,091,905.31
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		12,676,084.01	8,091,905.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,676,084.01	8,091,905.31
(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）		0.11	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.11	0.07

法定代表人：李训祥

主管会计工作负责人：王兴祥

会计机构负责人：崇平

(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		57,451,135.23	70,640,842.60
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		210,027.00	2,529,810.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、43、(1)	2,401,873.16	7,454,266.46
经营活动现金流入小计		60,063,035.39	80,624,919.06
购买商品、接受劳务支付的现金		33,020,535.78	42,904,446.30
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		8,125,781.89	9,135,331.49
支付的各项税费		3,584,870.30	9,501,861.28
支付其他与经营活动有关的现金	六、43、(2)	10,485,875.58	16,738,565.52
经营活动现金流出小计		55,217,063.55	78,280,204.59
经营活动产生的现金流量净额		4,845,971.84	2,344,714.47
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			17,533,000.00
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			
投资活动现金流入小计			17,533,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,946,223.55	1,636,596.11
投资支付的现金		6,309,607.50	
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		8,255,831.05	1,636,596.11
投资活动产生的现金流量净额		-8,255,831.05	15,896,403.89
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		2,000,000.00	5,232,113.94
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、43、(3)	12,500,000.00	9,300,000.00
筹资活动现金流入小计		14,500,000.00	14,532,113.94
偿还债务支付的现金		2,300,000.00	9,932,113.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,057,201.66	12,173,422.21
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	六、43、(4)	4,276,080.32	10,200,000.00
筹资活动现金流出小计		12,633,281.98	32,305,536.15
筹资活动产生的现金流量净额		1,866,718.02	-17,773,422.21
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		-1,543,141.19	467,696.15
加：期初现金及现金等价物余额		3,037,334.54	2,569,638.39
六、期末现金及现金等价物余额		1,494,193.35	3,037,334.54

法定代表人：李训祥

主管会计工作负责人：王兴祥

会计机构负责人：崇平

(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	120,000,000.00				820,642.12				3,819,940.14		16,379,461.28		141,020,043.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				820,642.12				3,819,940.14		16,379,461.28		141,020,043.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,267,608.40		5,408,475.61		6,676,084.01
（一）综合收益总额											12,676,084.01		12,676,084.01
（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								1,267,608.40	-7,267,608.40		-6,000,000.00	
1. 提取盈余公积								1,267,608.40	-1,267,608.40			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,000,000.00		-6,000,000.00	
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	120,000,000.00				820,642.12			5,087,548.54	21,787,936.89		147,696,127.55	

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	120,000,000.00				820,642.12				3,010,749.61		21,096,746.50		144,928,138.23
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	120,000,000.00				820,642.12				3,010,749.61		21,096,746.50		144,928,138.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								809,190.53		-4,717,285.22			-3,908,094.69
（一）综合收益总额										8,091,905.31			8,091,905.31
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							809,190.53		-12,809,190.53			-12,000,000
1. 提取盈余公积							809,190.53		-809,190.53			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-12,000,000.00			-12,000,000.00
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	120,000,000.00				820,642.12			3,819,940.14		16,379,461.28		141,020,043.54

法定代表人：李训祥

主管会计工作负责人：王兴祥

会计机构负责人：崇平

安徽省康利亚股份有限公司

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、公司注册地、组织形式和总部地址

安徽省康利亚股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系在原天长市康利亚实业有限公司的基础上以整体变更方式设立的股份有限公司, 已取得统一社会信用代码为913411001527185991的营业执照。本公司股票经批准于2016年3月9日在全国中小企业股份转让系统公开转让, 证券简称: 康利亚, 证券代码: 836225。法人代表: 李训祥, 注册地址: 天长市天长街道工业集中区。

截至2019年12月31日止, 本公司注册资本为120,000,000.00元, 累计发行股本总数120,000,000.00股, 其中: 有限售条件的股份120,000,000.00股。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于制造业, 经营范围主要包括: 电线电缆、橡胶、塑料材料、仪器仪表、线缆桥架、阀门加工、制造、销售; 自营或代理各类商品和技术的进出口业务(国家禁止和限定进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月17日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报, 本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事制造行业。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

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

4、现金及现金等价物的确定标准

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

5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

影响金额) 计入当期损益。

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产, 予以终止确认: ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止; ② 该金融资产已转移, 且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方; ③该金融资产已转移, 虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 且未放弃对该金融资产的控制的, 则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度, 是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

6、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风

险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本组合为信用风险较高的商业承兑汇票
其他组合	本组合为银行承兑汇票及信用风险较低的商业承兑汇票

划分为账龄组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

划分为其他组合的银行承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状况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，该组合预期信用损失率为0%

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

项 目	确定组合的依据
其他组合	本组合以应收款项与交易对象关系及应收款项性质为信用风险特征划分组合

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款项等应收款项
其他组合	本组合为单独计提坏账准备的应收款项

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	2-10	0-5	9.5-50
运输设备	年限平均法	4-8	0-5	11.875-23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-5	0-5	19-33.33

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发

生改变则作为会计估计变更处理。

9、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

10、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

11、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予

摊销。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

12、长期待摊费用

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

13、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有

关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

15、预计负债

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

计量。

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

16、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同

收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益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退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

19、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

20、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

21、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

——本公司在日常资金管理中将部分特定客户的应收款项通过无追索权保理进行出售，

针对该部分特定客户的应收款项，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等特定客户的应收款项重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为其他债权投资或应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	10,235,690.22	应收票据	摊余成本	830,000.00
			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	9,405,690.22
应收账款	摊余成本	96,543,158.36	应收账款	摊余成本	96,543,158.36
			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	

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表
对公司财务报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日(变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	10,235,690.22			
减：转出至应收款项融资		9,405,690.22		
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				830,000.00
应收账款	96,543,158.36			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				96,543,158.36

②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,规定执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制财务报表,对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法,2018 年度的财务报表列报项目调整如下:

单位:元 币种:人民币

序号	原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
1	应收票据及应收账款	106,778,848.58	应收票据	10,235,690.22
			应收账款	96,543,158.36
2	应付票据及应付账款	3,504,476.10	应付票据	
			应付账款	3,504,476.10
3	资产减值损失	5,233,782.21	资产减值损失	-5,233,782.21

注:新列报报表项目将“资产减值损失”项目位置下移作为加项,损失以“-”填列

③本公司自 2019 年 6 月 10 日起采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定,企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。

④本公司自 2019 年 6 月 17 日起采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)相关规定,企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	销售货物按16% (13%) 的税率计算销项税额,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

注:本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物,于 2019 年 1~3 月期间的适用税

率为 16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

2、税收优惠及批文

(1) 公司于 2017 年 7 月 20 日被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，并颁发了高新技术企业证书（证书编号：GR201734000866），有效期为 3 年，2017-2019 年企业所得税的适用税率为 15%。

(2) 本公司为科技型中小企业，有效期为 2019 年 4 月 19 日至 2020 年 12 月 31 日，研发费用中研发项目根据财税〔2017〕34 号科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知文件批复确认自 2017 年 1 月 1 日享受按照 75% 加计扣除的税收优惠。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2018 年 12 月 31 日，“本期”指 2019 年度，“上期”指 2018 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	21,523.74	136,466.78
银行存款	1,182,277.11	2,900,867.76
其他货币资金	290,392.50	
合 计	1,494,193.35	3,037,334.54
其中：存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

项 目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,896,000.00
其中：权益工具投资	7,896,000.00
合 计	7,896,000.00

3、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		
商业承兑汇票	749,498.69	830,000.00
小 计	749,498.69	830,000.00
减：坏账准备		

合 计	749,498.69	830,000.00
-----	------------	------------

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,325,844.41	
商业承兑汇票	978,263.62	
合 计	5,304,108.03	

(3) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：账龄组合					
其他组合	749,498.69	100.00			749,498.69
合 计	749,498.69	100.00			749,498.69

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	69,258,418.79
1 至 2 年	24,655,106.47
2 至 3 年	20,236,491.34
3 至 4 年	367,283.60
4 至 5 年	1,387,346.86
5 年以上	4,096,833.26
小 计	120,001,480.32
减：坏账准备	16,004,563.16
合 计	103,996,917.16

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	120,001,480.32	100.00	16,004,563.16	13.34	103,996,917.16

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中:					
账龄分析法组合	120,001,480.32	100.00	16,004,563.16	13.34	103,996,917.16
其他组合					
合 计	120,001,480.32	100.00	16,004,563.16	—	103,996,917.16

(续)

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 (%)	
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	110,921,493.07	100.00	14,378,334.71	12.96	96,543,158.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	110,921,493.07	100.00	14,378,334.71	12.96	96,543,158.36

①组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,258,418.79	2,077,752.56	3.00
1 至 2 年	24,655,106.47	2,465,510.65	10.00
2 至 3 年	20,236,491.34	6,070,947.40	30.00
3 至 4 年	367,283.60	183,641.80	50.00
4 至 5 年	1,387,346.86	1,109,877.49	80.00
5 年以上	4,096,833.26	4,096,833.26	100.00
合 计	120,001,480.32	16,004,563.16	

②组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	60,125,716.78	1,803,771.50	3.00
1 至 2 年	30,852,276.04	3,085,227.60	10.00

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2至3年	13,053,866.54	3,916,159.96	30.00
4至4年	2,425,507.15	1,212,753.58	50.00
4至5年	518,522.44	414,817.95	80.00
5年以上	3,945,604.12	3,945,604.12	100.00
合计	110,921,493.07	14,378,334.71	

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按账龄分析法计提坏账准备	14,378,334.71	1,645,479.92		19,251.47	16,004,563.16
合计	14,378,334.71	1,645,479.92		19,251.47	16,004,563.16

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 58,745,155.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 48.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,796,775.00 元。

单位名称	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
中车四方车辆有限公司	17,167,245.94	14.31	3,052,371.58
北京地铁车辆装备有限公司	12,878,027.82	10.73	629,068.44
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	12,488,023.81	10.41	2,495,502.01
中车物流有限公司	9,049,653.95	7.54	271,489.62
株洲中车时代电气股份有限公司	7,162,204.18	5.97	348,343.35
合计	58,745,155.70	48.96	6,796,775.00

5、应收款项融资

项目	期末余额		
	成本	公允价值变动	公允价值
应收票据	12,153,899.54		

项 目	期末余额		
	成本	公允价值变动	公允价值
应收账款			
合 计	12,153,899.54		

6、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	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	388,767.40	100.00	96,729.62	95.09
2 至 3 年			5,000.00	4.91
合 计	388,767.40	100.00	101,729.62	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 384,337.40 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 98.85%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
杭州诺伊曼自动化技术有限公司	198,405.00	51.03
株洲中车时代出版有限公司	80,800.00	20.78
中国石油天然气股份有限公司安徽滁州销售分公司	66,960.02	17.22
中国石化销售有限公司滁州天长石油分公司	19,172.38	4.93
宁波普菲特化工有限公司	19,000.00	4.89
合 计	384,337.40	98.85

7、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	42,770.00	229,870.88
合 计	42,770.00	229,870.88

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	21,000.00
2 至 3 年	27,000.00
3 至 4 年	7,000.00
5 年以上	30,000.00
小 计	85,000.00
减：坏账准备	42,230.00
合 计	42,770.00

②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
备用金	69,000.00	354,267.20
押金	16,000.00	
小 计	85,000.00	354,267.20
减：坏账准备	42,230.00	124,396.32
合 计	42,770.00	229,870.88

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）	
2019 年 1 月 1 日余额	124,396.32			124,396.32
2019 年 1 月 1 日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	10,100.88			10,100.88
本期转回				
本期转销				
本期核销	92,267.20			92,267.20
其他变动				
期末余额	42,230.00			42,230.00

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法组合	124,396.32	10,100.88		92,267.20	42,230.00
合计	124,396.32	10,100.88		92,267.20	42,230.00

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
赵淞彬	备用金	30,000.00	5年以上	35.29	30,000.00
李贻辉	备用金	26,000.00	2-3年	30.59	7,800.00
李贻龙	备用金	8,000.00	2-3年 1,000.00 3-4年 7,000.00	9.41	3,800.00
天长市保障性住房发展管理中心	押金	6,000.00	1年以内	7.06	180.00
震雄铜业集团有限公司	押金	5,000.00	1年以内	5.88	150.00
合计	—	75,000.00	—	88.23	41,930.00

8、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,294,049.28		3,294,049.28
在产品	111,135.35		111,135.35
库存商品	5,159,339.90	25,908.18	5,133,431.72
发出商品			
合计	8,564,524.53	25,908.18	8,538,616.35

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,312,982.20		3,312,982.20

项 目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	91,631.94		91,631.94
库存商品	4,104,560.68	1,163,222.97	2,941,337.71
发出商品	384,644.40		384,644.40
合 计	7,893,819.22	1,163,222.97	6,730,596.25

9、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	51.75	
预交税费	30,138.89	56,958.50
合 计	30,190.64	56,958.50

10、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	28,026,182.73	28,982,380.21
固定资产清理		
合 计	28,026,182.73	28,982,380.21

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	20,819,821.71	14,880,534.17	3,343,361.80	712,084.55	39,755,802.23
2、本期增加金额	242,011.00	1,211,862.16	605,130.80	47,200.68	2,106,204.64
(1) 购置		1,123,642.07	605,130.80	47,200.68	1,775,973.55
(2) 在建工程转入	242,011.00	88,220.09			330,231.09
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	21,061,832.71	16,092,396.33	3,948,492.60	759,285.23	41,862,006.87
二、累计折旧					
1、年初余额	3,937,671.36	4,547,205.23	1,800,804.82	487,740.61	10,773,422.02
2、本期增加金额	986,895.43	1,495,865.81	425,102.33	154,538.5	3,062,402.12

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
				5	
(1) 计提	986,895.43	1,495,865.81	425,102.33	154,538.55	3,062,402.12
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	4,924,566.79	6,043,071.04	2,225,907.15	642,279.16	13,835,824.14
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	16,137,265.92	10,049,325.29	1,722,585.45	117,006.07	28,026,182.73
2、年初账面价值	16,882,150.35	10,333,328.94	1,542,556.98	224,343.94	28,982,380.21

②报告期内，公司无闲置的固定成本。

③报告期内，公司无通过融资租赁租入的固定资产

④报告期内，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

⑤报告期末，公司无未办妥产权证书的固定资产。

11、在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程		262,981.09
工程物资		
合计		262,981.09

(1) 在建工程

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

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
建筑工程				177,511.00		177,511.00
安装工程				85,470.09		85,470.09
合计				262,981.09		262,981.09

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
建筑工程	242,011.00	177,511.00	64,500.00	242,011.00		
安装工程	88,220.09	85,470.09	2,750.00	88,220.09		
合计	330,231.09	262,981.09	67,250.00	330,231.09		

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
建筑工程	100.00	100.00				自筹资金
安装工程	100.00	100.00				自筹资金
合计						

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	5,535,226.50	178,366.39	5,713,592.89
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	5,535,226.50	178,366.39	5,713,592.89
二、累计摊销			
1、年初余额	574,188.77	92,155.85	666,344.62
2、本期增加金额	112,361.76	35,673.24	148,035.00
(1) 计提	112,361.76	35,673.24	148,035.00
3、本期减少金额			
(1) 处置			

项目	土地使用权	软件	合计
4、期末余额	686,550.53	127,829.09	814,379.62
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	4,848,675.97	50,537.30	4,899,213.27
2、年初账面价值	4,961,037.73	86,210.54	5,047,248.27

13、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
株洲商品房装修费	100,275.00		20,055.00		80,220.00
老厂公寓装修工程	21,900.00		4,380.00		17,520.00
新厂区办公楼地砖 装修工程	74,000.00		14,799.98		59,200.02
新厂区装修		190,500.00	22,050.00		168,450.00
合 计	196,175.00	190,500.00	61,284.98		325,390.02

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		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	16,072,701.34	2,410,905.20	15,665,954.00	2,349,893.10
合 计	16,072,701.34	2,410,905.20	15,665,954.00	2,349,893.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允 价值变动	1,596,000.00	239,400.00		
合 计	1,596,000.00	239,400.00		

15、其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预付工程款		150,000.00
合 计		150,000.00

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款		300,000.00
合 计		300,000.00

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	3,882,474.84	3,504,476.10
合 计	3,882,474.84	3,504,476.10

(2) 报告期内无账龄超过 1 年的重要应付账款

18、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	126,710.38	122,613.29
合 计	126,710.38	122,613.29

(2) 报告期内无账龄超过 1 年的重要预收款项

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		7,713,107.63	7,672,584.32	40,523.31
二、离职后福利-设定提存计划		431,080.63	431,080.63	
合 计		8,144,188.26	8,103,664.95	40,523.31

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		7,322,932.44	7,282,409.13	40,523.31
2、职工福利费		287,098.30	287,098.30	
3、社会保险费		53,805.75	53,805.75	
其中：医疗保险费		44,692.78	44,692.78	
工伤保险费		3,983.27	3,983.27	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		5,129.70	5,129.70	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		49,271.14	49,271.14	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		7,713,107.63	7,672,584.32	40,523.31

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		422,992.55	422,992.55	
2、失业保险费		8,088.08	8,088.08	
合计		431,080.63	431,080.63	

20、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,763,692.77	163,131.64
企业所得税	1,548,999.37	1,718,391.47
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
房产税	209,483.88	227,732.20
城镇土地使用税	61,339.23	95,466.43
水利基金	4,926.36	1,062.75
印花税	2,463.20	531.21
个人所得税		
合计	4,590,904.81	2,206,315.70

21、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,685,533.49	6,118,067.44
合计	13,685,533.49	6,118,067.44

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项 目	期末余额	上年年末余额
保证金、押金	724,437.00	901,091.30
股东往来	12,300,000.00	4,076,080.32
其他	661,096.49	1,140,895.82
合 计	13,685,533.49	6,118,067.44

②报告期内无账龄超过 1 年的重要其他应付款

22、长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
长期应付款		
专项应付款	5,670.00	
合 计	5,670.00	

(1) 专项应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
党建专款	2,340.00	
工会专款	3,330.00	
合 计	5,670.00	

23、递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	652,499.97	170,000.00	137,300.00	685,199.97	研发项目、仪器补贴
合 计	652,499.97	170,000.00	137,300.00	685,199.97	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
创新型省份建设	334,400.00			83,600.00		250,800.00	与资产相关
研发设备补贴	318,099.97	170,000.00		53,700.00		434,399.97	与资产相关
合 计	652,499.97	170,000.00		137,300.00		685,199.97	—

24、股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

25、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	820,642.12			820,642.12
合 计	820,642.12			820,642.12

26、盈余公积

项 目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,819,940.14	3,819,940.14	1,267,608.40		5,087,548.54
合 计	3,819,940.14	3,819,940.14	1,267,608.40		5,087,548.54

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

27、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	16,379,461.28	21,096,746.50
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	16,379,461.28	21,096,746.50
加：本期归属于母公司股东的净利润	12,676,084.01	8,091,905.31
减：提取法定盈余公积	1,267,608.40	809,190.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,000,000.00	12,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	21,787,936.89	16,379,461.28

28、营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,105,542.03	41,098,615.35	61,024,295.57	35,343,701.80
其他业务	59,595.28	18,350.41	73,476.96	95,314.06
合 计	71,165,137.31	41,116,965.76	61,097,772.53	35,439,015.86

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
动车电缆	22,749,528.83	13,131,046.66	21,735,049.29	11,763,535.44
客车电缆	25,048,997.14	13,902,356.23	21,026,702.60	12,241,086.38

业务名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
城轨电缆	16,580,352.48	9,858,274.36	14,749,111.03	9,012,683.23
其他电缆	6,726,663.58	4,206,938.10	3,513,432.65	2,326,396.75
合计	71,105,542.03	41,098,615.35	61,024,295.57	35,343,701.80

29、税金及附加

项 目	本期金额	上年金额
城市维护建设税	173,633.71	297,360.57
教育费附加	74,414.45	127,440.24
地方教育费附加	49,609.63	84,960.15
城镇土地使用税	276,374.25	381,865.72
房产税	164,523.76	254,765.98
印花税	21,562.99	18,329.33
水利基金	43,125.55	36,658.66
车船使用税	9,120.00	
合 计	812,364.34	1,201,380.65

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

30、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运输费	830,113.60	519,350.46
工资及奖金	657,480.00	3,091,336.68
快件邮递费用	106,257.70	98,630.18
广告费	310,938.02	178,925.98
差旅费	332,345.96	380,563.29
业务招待费	1,019,590.93	498,086.00
展览费		11,143.00
商品维修费	27,042.25	533,250.00
装卸费		700.00
投标费	343,539.53	
合 计	3,627,307.99	5,311,985.59

31、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及福利费	2,643,238.84	2,789,208.00

项 目	本期金额	上期金额
社会保险费	420,828.28	491,473.67
物料消耗及修理费	18,524.24	14,323.24
低值易耗品摊销	191,825.24	44,544.23
办公费	212,759.26	109,786.20
差旅费	98,637.93	38,912.47
水电费	405,543.56	382,890.63
聘请中介机构费	722,663.70	395,018.45
无形资产摊销	148,035.00	229,838.84
业务招待费	1,064.00	359,479.45
折旧费	1,118,735.47	1,614,829.59
长期待摊费用摊销	63,964.98	42,000.00
车辆费用	318,433.85	254,274.36
工会及职工教育经费	49,271.14	18,143.12
残疾人就业保障金	11,467.50	21,436.10
保险费	17,065.77	13,299.85
邮电费	76,003.51	93,455.87
其他费用	449,307.03	73,994.43
合 计	6,967,369.30	6,986,908.50

32、研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	2,673,242.09	3,467,588.53
人工费用	932,431.33	645,124.08
折旧费	594,755.04	704,221.96
检验检测费	362,566.87	
其他费用	26,999.84	882,093.36
合计	4,589,995.17	5,699,027.93

33、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	57,201.66	173,422.21
减：利息收入	8,413.56	7,132.88
手续费	13,423.08	9,127.64
合 计	62,211.18	175,416.97

34、其他收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	737,638.00	4,093,812.03	737,638.00
合 计	737,638.00	4,093,812.03	737,638.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
税费返还	210,027.00	2,529,810.00	与收益相关
企业稳岗补助		7,702.00	与收益相关
购置研发设备补助	137,300.00	120,300.03	与资产相关
轨道交通车辆特种电缆高分子聚合物护套材料的研发与产业化项目		1,000,000.00	与收益相关
天长市三十佳企业奖励资金		9,000.00	与收益相关
2017 年度国家高新技术企业奖补资金		200,000.00	与收益相关
科技成果奖补资金		120,000.00	与收益相关
收科技局发明专利补助资金		97,000.00	与收益相关
天长市第七次科学进步奖奖金		10,000.00	与收益相关
2018 年强企和省技术中心补助款	42,000.00		与收益相关
2018 年工业企业考核帮扶资金	35,000.00		与收益相关
2018 年市场监督管理局付涉外商标补贴款	4,000.00		与收益相关
2016 年省级工业三高项目资金	200,000.00		与收益相关
天长市市长质量奖奖励金	50,000.00		与收益相关
失业金返还	9,311.00		与收益相关
滁州市 221 产业创新团队奖金	50,000.00		
合计	737,638.00	4,093,812.03	

35、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	-9,607.50	—
合 计	-9,607.50	

36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	1,596,000.00	
合 计	1,596,000.00	

37、信用减值损失

项 目	本期金额
应收账款坏账损失	-1,645,479.92
其他应收款坏账损失	-10,100.88
合 计	-1,655,580.80

38、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	—	-4,070,559.24
存货跌价损失	-25,908.18	-1,163,222.97
合 计	-25,908.18	-5,233,782.21

39、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失		2,752,353.64	
无形资产处置利得或损失		999,520.41	
合 计		3,751,874.05	

40、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		540,000.00	
其他	16,449.27		16,449.27
合 计	16,449.27	540,000.00	16,449.27

41、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出		5,800.00	
滞纳金	80.00		80.00
其他	2.38		2.38
合 计	82.38	5,800.00	82.38

42、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	1,793,360.07	2,108,752.59
递延所得税费用	178,387.90	-770,517.00
合 计	1,971,747.97	1,338,235.59

(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	14,647,831.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,197,174.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	290,947.63
税法规定的其他可扣除的成本费用	516,374.46
所得税费用	1,971,747.972

43、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
保证金及押金	16,000.00	
利息收入	8,413.56	7,132.88
政府补助	560,311.00	1,228,702.00
收到的与销售商品、提供劳务收到的现金无关的往来单位款项	1,817,148.60	6,218,431.58
合 计	2,401,873.16	7,454,266.46

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
手续费	13,423.08	9,127.28
付现费用	4,449,459.71	4,143,809.65
营业外支出	80.00	5,800.00
支付的与购买商品、接受劳务支付的现金无关的往来单位款项	6,022,912.79	12,579,828.59
合 计	10,485,875.58	16,738,565.52

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
关联方资金拆入	12,500,000.00	9,300,000.00
合 计	12,500,000.00	9,300,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期金额
归还关联方资金拆借款	4,276,080.32	10,200,000.00
合 计	4,276,080.32	10,200,000.00

44、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	12,676,084.01	8,091,905.31
加：资产减值准备	25,908.18	5,233,782.21
信用减值损失	1,655,580.80	—
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,062,402.12	3,551,127.64
无形资产摊销	148,035.00	270,995.44
长期待摊费用摊销	61,284.98	42,000.00
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）		-3,751,874.05
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）	-1,596,000.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	57,201.66	173,422.21
投资损失（收益以“—”号填列）	-9,607.50	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-61,012.10	-770,517.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	239,400.00	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,808,020.10	-1,275,727.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-11,792,233.70	-2,556,140.61
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,186,948.49	-6,664,259.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,845,971.84	2,344,714.47
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	1,494,193.35	3,037,334.54
减：现金的年初余额	3,037,334.54	2,569,638.39

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,543,141.19	467,696.15

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,494,193.35	3,037,334.54
其中：库存现金	21,523.74	136,466.78
可随时用于支付的银行存款	1,182,277.11	2,900,867.76
可随时用于支付的其他货币资金	290,392.50	
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	1,494,193.35	3,037,334.54

七、与金融工具相关的风险

(一) 风险管理目标和政策

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会通过财务总监递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、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) 外汇风险

外汇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。

(2) 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。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临贷款垫资导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票

据和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对应收票据，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、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况 等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，得出预期损失率。

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价值。

3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部管理和控制，综合运用债权信用管理、各种融资途径、争取供应商较长的信用期限和信用额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金偿还债务，防止发生流动性风险。

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	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	3,882,474.84				3,882,474.84
预收账款	125,886.11	824.27			126,710.38
其他应付款	13,288,998.49	94,491.00	142,228.00	159,816.00	13,685,533.49

八、关联方及关联交易

1、本公司控股股东、共同实际控制人情况

本公司的最终控制方是李训祥、闵均兰夫妇。李训祥先生直接持有本公司股权 61.00%，闵均兰直接持有本公司股权 9.00%。

2、本公司的子公司情况

本公司在报告期末不存在直接或间接控制的子公司。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司在报告期内不存在合营企业与联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天长市康利亚工贸有限公司	本公司股东李训祥、股东闵均兰投资公司分别持有该公司 80%、20%股份

李巍	持股 10.00%的股东
李岳	持股 10.00%的股东
天长市众康投资管理中心（有限合伙）	持股 10.00%的股东
王兴祥	董事,副总经理,财务总监
李贻凤	董事,副总经理
胡云昌	董事,副总经理
吴万超	董事
黄友刚	董事
徐松柏	监事会主席
李如宝	监事
李训同	职工监事
周晶晶	董事会秘书

5、关联方交易情况

（1）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
李训祥	3,000,000.00	2019/03/26	2020/09/26	已归还 200,000.00 元
李训祥	1,000,000.00	2019/04/16	2020/09/26	
李训祥	1,000,000.00	2019/04/17	2020/09/26	
李训祥	4,500,000.00	2019/06/25	2020/09/26	
李训祥	1,000,000.00	2019/12/25	2020/09/26	
李训祥	1,000,000.00	2019/12/25	2020/09/26	
李训祥	1,000,000.00	2019/12/25	2020/09/26	
合计	12,500,000.00			

6、关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款：		
李训祥	12,300,000.00	4,076,080.32
合计	12,300,000.00	4,076,080.32

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	737,638.00	
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	16,366.89	

项 目	金 额	说 明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,607.50	
小 计	744,397.39	
所得税影响额	-111,647.61	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	632,749.78	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.81	0.11	0.11
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.37	0.10	0.10

司

安徽省康利亚股份有限公

2020年4月17日

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室