



科耐特
NEEQ:831328

科耐特输变电科技股份有限公司

(Connect Power Transmission & Transformation Technology Co., Ltd.)



年度报告

2019

公司年度大事记



2019 年 11 月，公司研发的“一种充油式电缆附件终端用密封组件”成功获得了实用新型专利证书。

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	12
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、科耐特	指	科耐特输变电科技股份有限公司
中超控股	指	江苏中超控股股份有限公司（股票代码：002471）
中超集团	指	江苏中超投资集团有限公司
中超电缆	指	江苏中超控股股份有限公司前身江苏中超电缆有限公司
公司章程	指	科耐特输变电科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	董事会、监事会、股东大会
股东大会	指	科耐特输变电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	科耐特输变电科技股份有限公司董事会
监事会	指	科耐特输变电科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

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。

公司负责人钱永春、主管会计工作负责人杨乐 及会计机构负责人（会计主管人员）周利君保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
应收账款无法收回的风险	近年来，由于业务的拓展，公司应收账款规模相应增大。截至报告期末，公司应收账款净值 1,991.34 万元，占当年营业收入的 51.27%，占当年总资产比例为 16.84%，应收账款是公司资产的重要组成部分。未来期间，如果应收账款的可回收性因客户财务状况及付款政策变化等因素而降低，则存在发生坏账损失的可能性，公司的经营业绩和财务状况将受到不利影响。
经营活动中的流动性风险	报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 953.39 万元。主要原因为公司客户主要为国家电网公司下属分子公司，销售客户货款回收周期较长，导致经营活动获取现金能力偏弱。同时，受原材料成本上涨及销售规模等因素影响，截至 2019 年末的应付账款账面余额为 765.25 万元。如果未来公司经营活动现金不能够及时回收或者生产经营规模持续增加导致应付款增加，公司存在一定的资金流动性风险。
客户集中风险	报告期内公司对国家电网公司（含分、子公司）销售收入占同期营业收入的比例为 63.46%，从合并口径来讲公司对国家电网公司的销售存在客户集中的情况。随着公司业务规模和技术实力逐步增强，公司将积极加大国家电网公司以外的客户营销力度。国家电网公司以建设和运营电网为其核心业务，在销售客户的逐渐增加的基础上，对国家电网公司的销售占比会有

	所下降，但其仍是公司未来需要保持的重要客户。如果未来公司不能有效维持和国家电网公司良好的合作关系，将直接影响到公司生产经营，甚至对公司的长远发展带来十分不利的影响。
市场竞争风险	随着行业的不断发展，政策及监管环境等可能发生变化，市场竞争方式可能发生变化，公司产品面临的市场竞争环境也将日益激烈。随着客户对高压、超高压产品的需求不断提升，潜在的生产厂商积极进入；厂商也可能采取降价的方式加剧市场竞争情况。如公司不能维持技术及价格优势，将面临竞争力下降的风险。
核心技术人员流失和技术失密风险	公司所处行业为技术密集型行业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键作用，因此，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已拥有一批核心技术人员，为公司的长远发展奠定了良好基础。随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧，一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。
产品技术升级风险	我国电缆附件行业集中度低，规模经济不够，效益低下，随着越来越多的家庭作坊式的小企业生产的低劣产品涌入市场，中低压电缆附件领域已经出现生产能力过剩的迹象，而在高压、超高压电缆附件等利润较高的高端产品领域，因前期基础设施及技术研发资金投入大、周期较长，中小企业难以参与市场竞争。如果公司无法在产品技术含量方面有所创新与升级，可能陷入恶性低价竞争，从而对于企业的盈利水平和可持续快速发展产生不利影响。
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	科耐特输变电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Connect Power Transmission & Transformation Technology Co., Ltd.
证券简称	科耐特
证券代码	831328
法定代表人	钱永春
办公地址	宜兴市徐舍镇工业集中区长兴路 8 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	储婷婷
职务	信息披露事务负责人
电话	0510-87688555
传真	0510-87696699
电子邮箱	2509598194@qq.com
公司网址	http://www.jsconnect.com
联系地址及邮政编码	宜兴市徐舍镇工业集中区长兴路 8 号 (214200)
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	2011 年 5 月 12 日
挂牌时间	2014 年 11 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械和器材制造业-C383 电线、电缆、光缆及电工器材制造-C3833 绝缘制品制造
主要产品与服务项目	电缆附件、绝缘制品、电工器材、线缆施工机械及器材的制造、销售；电力线路安装及技术咨询
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	80,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	江苏中超控股股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	杨飞

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	9132020057384258XL	否
注册地址	宜兴市徐舍镇工业集中区长兴路 8 号	否
注册资本	80,000,000.00	否

五、中介机构

主办券商	华英证券
主办券商办公地址	无锡市滨湖区金融一街 10 号无锡金融中心 5 层 03、04 及 05 部分
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈柏林、欧玲玲
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

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	38,841,854.33	33,888,570.57	14.62%
毛利率%	42.96%	47.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,275,558.99	-5,747,925.12	60.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,290,191.74	-5,766,092.60	60.28%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-2.61%	-6.05%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-2.63%	-6.07%	-
基本每股收益	-0.03	-0.07	57.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	118,283,104.01	128,696,237.51	-8.09%
负债总计	32,224,549.75	40,362,124.26	-20.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	86,058,554.26	88,334,113.25	-2.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.08	1.10	-1.82%
资产负债率%(母公司)	27.24%	31.36%	-
资产负债率%(合并)	27.24%	31.36%	-
流动比率	1.17	1.05	-
利息保障倍数	-0.65	-3.46	-

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	9,533,934.26	1,273,316.65	648.75%
应收账款周转率	1.60	1.22	-
存货周转率	1.89	1.50	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.09%	-7.26%	-
营业收入增长率%	14.62%	-32.35%	-
净利润增长率%	60.41%	-212.56%	-

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	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00%
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	20,000.00
非流动性资产处置损益	-2,785.00
非经常性损益合计	17,215.00
所得税影响数	2,582.25
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	14,632.75

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	-	-	-	-
应收账款	-	22,914,731.15	-	-

应收票据及应收账款	22,914,731.15	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	7,521,225.41	-	-
应付票据及应付账款	7,521,225.41	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司的商业模式为：在掌握电缆附件研发、制造及相关加工工艺核心技术和多项知识产权的基础上，公司通过研发不同的产品以满足电力行业客户的需求，并通过销售公司自主生产的各种电缆附件来获取收入及利润。

公司的主营业务为：主要从事 110kV 及以下中低压电力电缆附件、电缆施工机具的研发、生产和销售。公司坚持追求“科学、耐用、特殊”的产品品质理念，聚焦中、高压电缆附件领域致力于为客户提供高质量、整套完善的电缆线路附件产品及服务。

公司产品主要包括 110kV 及以下全系列电缆附件、接地保护附件；1~35kV 冷缩、热缩电缆附件；电缆施工机具等，主要应用于城市及城市间电网、企事业用电的电缆架空、地下敷设中的中间和终端连接。

公司的客户类型：共二类，一是长期客户，主要为国家电网公司及下属分子公司；二是临时客户，主要为铁路、电力设备制造企业临时需求及提供设备配套产品。公司的关键资源要素为自身拥有的土地、房产、核心技术、业务许可资质、生产技术人员等。公司在电缆附件设计、生产制造上有丰富的经验，拥有多项核心技术，目前，拥有应力锥结构设计技术、环氧树脂的生产技术、微型安全阀技术等多项核心技术，并已形成多项专利。截止到报告期末公司共拥有专利 34 项，发明专利 3 项；公司拥有 1 项土地使用权，且具备生产经营所需的相关业务许可资质。

（一）采购模式

公司生产所需的各种原材料、配套部件的采购由供应部完成。生产部门根据已有订单及合理库存情况提出采购需求，填写采购申请表表明数量及技术要求，报部门领导及分管领导审核同意报采购部门进行采购。采购部门定期组织对合格供应商的评定；一般物资、常用物资，采购员在合格供应商名录内选定供应商，经公司技术审核小组及商务审核小组评定，签定采购合同进行采购。设备采购、大宗物资及特殊产品需按招投标程序，公开招标，经公司技术审核小组及商务审核小组评定，报经总经理、董事长同意，签订采购合同进行采购。

（二）生产模式

公司的生产采用“以销定产”的生产模式，每个月销售部都会将客户的滚动订单情况反馈到相关生产部门，相关生产部门再根据客户的订单情况进行排产，公司供应部、技术部和质检部紧密合作，保证及时完成生产计划，实现良好的生产过程控制，满足客户对供货时间和产品品质的要求。为了更好地对产品质量实施有效控制，公司建立了一套完整的程序控制文件，其中包括严格的质量管理体系，从产品设计、物资采购、生产计划、生产过程、内部质量控制、最终检验等多个环节确保产品的质量。

（三）销售模式

公司主要采取直销的模式，并设有国内业务部和外贸业务部分别负责国内和国外业务的拓展。公司与重要客户签署框架协议，在框架协议约定的范围内，客户根据自身需求情况滚动下单，公司根据客户的订单情况安排生产以满足客户对交货时间和质量的需求。同时，公司也采取经销商的方式进行销售，营销网点遍布全国多个城市，并成立有售后服务部门负责售后服务工作。报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、把推进精细化管理作为完成生产有效抓手，查找生产过程中形成的不符合，并分析不符合的原因和提出解决办法，以最少的投入，获取最大的产量。深入查找思路、观念、工作方法、工作质量、指标完成、工作作风、执行能力、创新能力的差距，深入细致的分析存在这些问题的根源在哪里，有针对性的制定整改措施，不断减少或消除不符合，确保公司的效益最大化，实证实现设备运行“零故障”，产品质量“零缺陷”，安全生产“零事故”。配合销售做好稳定传统大客户的市场量的前提下，力保不丢单、不跑，进一步做好新客户的开发、老客户使用量稳定增量，要把组合营销战略落实到实处。一是继续加强与销售和原材料供应商方面的协调沟通，精心组织，强化定额管理，优化生产流程，不断提高生产作业率。二是加强内部基础管理，关注每单合同，每一个用户，密切配合相关部门做好产品交货期的计划工作，解决好产品交货期的问题。

2、抓技术创新，不断提升技术创新能力，加大新产品研发力度，推进产品结构调整，工艺进步和质量稳定提升，全年要实现两项及以上的专用技术申报，带动公司的创新和技术进行，提高公司的市场竞争力作保证。

3、抓设备改造，稳步提升设备性能，为质量稳定提供硬件支持，做好目前设备故障点、难点、频发点的管理和数据分析、统计，有针对性的实施技术改造和工艺技术创新，逐步淘汰工艺落后的设备及生产劳动率低、能耗高的设备，最大限度地释放设备产能。

4、强化管理人员教育培训，梳理和各项工作程序，通过以会代培、专题培训的形式，将管理工作的技能、进行层层传授，努力培养学习性团队，让“授人以鱼不如授人以渔”成为一种共识，确保管理人员能适应公司发展的需要。建立完善一套有针对性较为系统的员工教育培训体系，不断提高员工的理论基础和实战技能。认真组织开展师傅带徒弟，岗位练兵，党员帮扶等一系列提高员工安全意识和操作技术水平的教育培训活动，形成有利于员工学习成才的引导、培训、评价、激励的机制。努力为员工创建学习培训有氛围、工作创新有环境、岗位成才有平台，促进员工在一岗，精一岗的工作环境。建立完善员工的安全、质量诚信档案，通过对员工的质量、安全行为写实记录，奖优罚劣，对重复发生事故的员工，及时与其家人沟通联系，以亲情关怀促进公司质量、安全文化氛围，提高员工的质量、安全意识。

报告期内，截止到2019年12月31日，公司资产总额为11,828.31万元，较上期期末减少1,041.31万元，下降8.09%；截止到2019年12月31日，公司负债总额3,222.45万元，较上期期末减少813.76万元，下降20.16%；2019年度公司营业总收入3,884.19万元，较上年同期增加495.33万元，增长14.62%；2019年度净利润为-227.56万元。

(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	2,952,370.91	2.50%	1,437,153.20	1.12%	105.43%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	19,913,399.79	16.84%	22,914,731.15	17.81%	-13.10%
存货	11,474,831.11	9.70%	11,972,210.16	9.30%	-4.15%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	59,250,573.70	50.09%	64,494,237.05	50.11%	-8.13%
在建工程	-	-	12,820.51	0.01%	-100.00%
短期借款	12,516,625.00	10.58%	12,500,000.00	9.71%	0.13%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	118,283,104.01		128,696,237.51		-8.09%

资产负债项目重大变动原因：

1) 报告期内，货币资金较上年末增加 151.52 万元，变动比例为 105.43%，主要原因是 2019 年全年累计收到货款 4,620.26 万元，较上年同期 4,266.78 万元同比增加 8.28%；2019 年度支付的各项税费 383.69 万元，较上年同期 544.03 万元同比下降 29.47%；2019 年度用于支付购建固定资产、其他长期资产的现金 6.49 万元，较上年同期 417.05 万元同比下降 98.44%。

2) 报告期内，在建工程期末余额为 0，本期已将期初 1.28 万的模具转固。

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	38,841,854.33	-	33,888,570.57	-	14.62%
营业成本	22,157,058.18	57.04%	17,655,159.57	52.10%	25.50%
毛利率	42.96%	-	47.90%	-	-
销售费用	7,605,752.12	19.58%	9,565,696.74	28.23%	-20.49%
管理费用	6,145,004.94	15.82%	6,149,598.73	18.15%	-0.07%
研发费用	1,980,829.35	5.10%	3,204,000.69	9.45%	-38.18%
财务费用	1,377,478.43	3.55%	1,282,374.96	3.78%	7.42%
信用减值损失	-630,353.52	-1.62%	-	-	100.00%
资产减值损失	-	-	-642,907.19	-1.90%	-100.00%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动	-	-	-	-	-

收益					
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-2,260,351.10	-5.82%	-5,762,402.08	-17.00%	60.77%
营业外收入	20,000.00	0.05%	23,038.00	0.07%	-13.19%
营业外支出	2,785.00	0.01%	1,664.49	0.00%	67.32%
净利润	-2,275,558.99	-5.86%	-5,747,925.12	-16.96%	60.41%

项目重大变动原因：

1) 报告期内，营业成本较上年同期增加 25.50%，主要原因是本期收入增加，相应的成本增加；另由于本期外协金额较去年同期增加 94.43%，外协收入占总收入 58.71%。

2) 报告期内，销售费用较上年同期下降 20.49%，主要原因是售后安装费减少，较上年同期下降 36.33%。

3) 报告期内，研发费用较上年同期下降 38.18%，主要原因是 2019 年未发生试验费，上年度发生试验费共 134.60 万。

(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	38,822,664.20	33,779,052.27	14.93%
其他业务收入	19,190.13	109,518.30	-82.48%
主营业务成本	22,137,868.05	17,545,641.27	26.17%
其他业务成本	19,190.13	109,518.30	-82.48%

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%	
电缆附件及配套材料	38,712,572.45	99.67%	33,454,835.97	98.72%	15.72%
安装费	110,091.75	0.28%	324,216.30	0.96%	-66.04%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

1) 报告期内，公司主营业务收入主要来源于电缆附件及相关配套材料的销售，较去年同比增长 14.93%，主要是本期 1KV 低压产品销售增长。

2) 安装收入较去年同期下降 66.04%，主要由于本期销售多为低压产品，安装工艺较为简单。

(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	国网江苏省电力有限公司	3,518,515.23	9.06%	否
2	无锡江南电缆有限公司	2,997,360.22	7.72%	否
3	国网天津市电力公司	1,624,959.00	4.18%	否
4	国网江西省电力公司南昌供电分公司 运维检修部（检修分公司）	1,265,252.65	3.26%	否
5	国网福建省电力有限公司漳州供电公司	1,065,522.66	2.74%	否
合计		10,471,609.76	26.96%	-

(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	苏州鼎鑫冷缩材料有限公司	4,881,075.48	28.36%	否
2	朋友电力科技有限公司	1,964,598.30	11.41%	否
3	上海兴浩电线电缆有限公司	1,923,532.10	11.18%	否
4	无锡德刚精工机电设备有限公司	1,264,153.64	7.34%	否
5	苏州六维电力科技有限公司	680,000.00	3.95%	否
合计		10,713,359.52	62.24%	-

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	9,533,934.26	1,273,316.65	648.75%
投资活动产生的现金流量净额	-64,773.40	-4,170,465.20	98.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,863,512.99	4,978.14	-158,060.86%

现金流量分析：

1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 648.75%，主要原因为本期经营活动产生的现金流入较上年增加 20.78%，其中收到其他与经营活动有关的现金增加 734.25 万，变动幅度 75.83%，主要是收到归还的备用金较上年增加 450.95 万元。

2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 98.45%，主要原因是本期用于购建固定资产及其他长期资产的资金减少，2018 年度支付了前期已完工未支付的工程尾款。

3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 158060.86%，主要原因是本期减少了与中超控股的借款，截止 2019 年末借款余额 845.00 万元，较上年同期减少 730.00 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

内容详见：第三节 会计数据和财务指标摘要：八、会计数据追溯调整或重述情况

三、持续经营评价

公司始终坚持以市场为导向，以高质量、高要求、高服务的理念为客户提供优质可靠的产品及服务，公司规范化经营和规模化经营是企业可持续发展的基础条件。公司拥有多年的研发经验，为了顺应电缆附件行业的快速发展，公司加快推进品牌战略，努力提升品牌价值，并不断加大科研投入，注重提高产品、服务质量和客户满意度，开发具有功能模块化、光纤化、智能化、安全可靠化的全新电缆附件，从而进一步提高产品的市场拓展能力和公司可持续发展能力。

报告期内公司业务、资产、人员、财务、机构、技术等完全独立，保持良好的自主经营能力，企业经营管理层及核心人员队伍稳定，未发生违法、违规的行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、应收账款无法收回的风险

近年来，由于业务的拓展，公司应收账款规模相应增大。截至报告期末，公司应收账款净值为 1,991.34 万元，占同期营业收入的 51.27%。随着公司规模进一步扩大，应收账款可能会进一步增加。尽管公司目前绝大多数应收账款账龄为一年以内，且公司主要客户资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但如果出现应收账款不能按期收回或无法收回发生坏账的情况，公司的流动资金可能会出现短缺情况，这都将对公司的资金使用效率和经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司派专人负责应收款的催收和管理，同时将应收款回款情况纳入销售人员的业绩考评中。

2、经营活动中的流动性风险报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 953.39 万元。主要原因为公司客户主要为国家电网公司下属分子公司，销售客户货款回收周期较长，导致经营活动获取现金能力偏弱。同时，受原材料成本上涨及销售规模等因素影响，截至 2019 年末的应付账款账面余额为 765.25 万元。如果未来公司经营活动现金不能够及时回收或者生产经营规模持续增加导致应付款增加，公司存在一定的资金流动性风险。

应对措施：（1）公司缩短客户回款周期，加大回款力度，使公司获取现金的能力增强。（2）公司通过银行承兑结算方法，在一定程度上缓解公司现金压力。

3、客户集中风险报告期内公司对国家电网公司（含分、子公司）销售收入占同期营业收入的比例为 63.46%，从合并口径来讲公司对国家电网公司的销售存在客户集中的情况。随着公司业务规模和技术实力逐步增强，公司将积极加大国家电网公司以外的客户营销力度。国家电网公司以建设和运营电网

为其核心业务，在销售客户的逐渐增加的基础上，对国家电网公司的销售占比会有所下降，但其仍是公司未来需要保持的重要客户。如果未来公司不能有效维持和国家电网公司良好的合作关系，将直接影响到公司生产经营，甚至对公司的长远发展带来十分不利的影响。

应对措施：公司通过多种途径进行人员招聘，组建强有力的营销队伍，积极加大国家电网公司以外的客户营销力度，在销售客户的逐渐增加的基础上，对国家电网公司的销售占比会有所下降。

4、核心技术人员流失和技术失密风险公司所处行业为技术密集型行业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键作用，因此，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已拥有一批核心技术人员，为公司的长远发展奠定了良好基础。随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧，一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。

应对措施：公司将通过人性化的激励及考核制度来提高研发人员的工作积极性和对公司的忠诚度，降低骨干人才流失率；建立完善的知识产权管理制度，通过申请软件著作权、专利等方式来保护公司的自主知识产权不被盗用；与核心研发技术人员签订保密协议、竞业禁止协议等；通过内部安全管理方式降低失密风险。

5、产品技术升级风险我国电缆附件行业集中度低，规模经济不够，效益低下，随着越来越多的家庭作坊式的小企业生产的低劣产品涌入市场，中低压电缆附件领域已经出现生产能力过剩的迹象，而在高压、超高压电缆附件等利润较高的高端产品领域，因前期基础设施及技术研发资金投入大、周期较长，中小企业难以参与市场竞争。如果公司无法在产品技术含量方面有所创新与升级，可能陷入恶性低价竞争，从而对于企业的盈利水平和可持续快速发展产生不利影响。

应对措施：报告期内公司已逐步重视研发力量投入，已建立宜兴市高压电缆附件工程技术研究中心、占地 1,700 平方米的超高压试验室，拥有多台工艺先进的机器设备。针对国内电缆附件研究开发、检测等手段落后和资源集成度不足的问题，公司将会持续加大软硬件投入。

6、市场竞争风险随着行业的不断发展，政策及监管环境等可能发生变化，市场竞争方式可能发生变化，公司产品面临的市场竞争环境也将日益激烈。随着客户对高压、超高压产品的需求不断提升，潜在的生产厂商的加入，厂商也可能采取降价的方式加剧市场竞争情况。如公司不能维持技术及价格优势，将面临竞争力下降的风险。

应对措施：（1）提高公司产品性能，提高企业核心竞争力；（2）加强企业的研发创新能力，合理有效的收集客户的产品使用信息反馈，了解和开发市场。

（二） 报告期内新增的风险因素

—

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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
江苏中超控股股份有限公司	是	44,000,000	0	44,000,000	2019年9月10日	2022年8月31日	抵押	连带	已事前及时履行
总计	-	44,000,000	0	44,000,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	44,000,000	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无

（三） 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	10,500,000.00	877,891.60
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	17,700,000.00	1,289,960.08
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）	51,500,000.00	16,700,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000.00	12,500,000.00
6. 其他	500,000.00	42,826.00

（四） 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
江苏中超控股股份有限公司	提供贷款担保	44,000,000	44,000,000	已事前及时履行	2019 年 7 月 23 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：

我公司科耐特输变电科技股份有限公司为控股股东江苏中超控股股份有限公司向银行申请短期流动资金贷款提供担保，额度不超过人民币 4400 万元。我公司在上述额度内以土地房产为本次贷款进行抵押担保，担保金额及担保期间由具体合同约定，评估金额以评估报告为准。

上述关联交易不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形，不存在影响公司财务状况和公司正常经营的情形，不会对公司未来财务状况和经营造成不利影响。公司第二届董事会第十三次会议及 2019 年第二次临时股东大会审议通过《对外担保暨关联交易的议案》。关联交易相关内容详见公司于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2019-021）。

(五) 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	2014年5月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争声明与承诺	正在履行中
公司	2014年5月30日	-	挂牌	关联方资金拆借承诺	关联方资金拆借承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年5月30日	-	挂牌	减少和规范关联交易的承诺	减少和规范关联交易的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺为避免发生同业竞争，保证公司利益，实际控制人杨飞、中超集团、中超电缆分别出具了《避免同业竞争声明与承诺》，做出如下声明与承诺：（1）截至本声明与承诺出具之日，本人/本公司/本公司及其他下属公司未直接或间接从事或参与任何在商业上对科耐特股份构成竞争的业务及活动；（2）本人/本公司/本公司在作为科耐特股份实际控制人/控股股东/控股股东期间，将不会投资、收购、经营、发展任何与科耐特股份业务构成竞争的业务或其他活动，以避免与科耐特股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。（3）为了更有效地避免未来本人/本公司/本公司及直接或间接控制的其他企业与科耐特股份之间产生同业竞争，本人/本公司/本公司将通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响公司直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与科耐特股份相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；（4）本人/本公司/本公司确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益作出，如违反上述任何一项承诺，本人/本公司/本公司愿意承担由此给科耐特股份造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人/本公司/本公司违反上述承诺所取得的收益归科耐特股份所有。

2、关联方资金拆借承诺公司承诺：本公司不再向控股股东江苏中超控股股份有限公司提供任何形式的借出款项。

3、关于减少和规范关联交易的承诺公司母公司中超控股、母公司的控股股东中超集团、公司实际控制人均出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺：本公司/本公司/本人所控制的其他企业尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本公司/本公司/本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行。本公司/科耐特输变电科技股份有限公司本公司/本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	694,257.91	0.59%	履约保函保证金，保证公司日常业务的开展，不存

					在损害公司及其他股东利益的情形。
房屋	固定资产	抵押	50,509,746.57	42.70%	为中超控股做抵押担保金额不超过人民币 4400 万元，第二届董事会第十三次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过了相关议案，上述资产抵押有利于公司日常业务的开展，已经履行决策程序，不存在损害公司和其他股东利益的情形。
土地	无形资产	抵押	20,623,687.75	17.44%	为中超控股做抵押担保金额不超过人民币 4400 万元，第二届董事会第十三次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过了相关议案，上述资产抵押有利于公司日常业务的开展，已经履行决策程序，不存在损害公司和其他股东利益的情形。
总计	-	-	71,827,692.23	60.73%	-

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	36,800,000	46.00%	10,480,000	47,280,000	59.1%
	其中：控股股东、实际控制人	31,200,000	39.00%	800,000	32,000,000	40%
	董事、监事、高管	2,166,000	2.71%	-1,590,000	576,000	0.72%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	43,200,000	54.00%	-10,480,000	32,720,000	40.9%
	其中：控股股东、实际控制人	16,000,000	20.00%	-	16,000,000	20%
	董事、监事、高管	12,410,000	15.51%	-9,010,000	3,400,000	4.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		80,000,000.00	-	0	80,000,000.00	-
普通股股东人数		13				

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏中超控股股份有限公司	47,200,000	800,000	48,000,000	60%	16,000,000	32,000,000
2	杨俊	14,196,000	-800,000	13,396,000	16.745%	-	13,396,000
3	鲁克力	10,600,000	-	10,600,000	13.25%	10,600,000	-
4	吴刚	2,976,000	-	2,976,000	3.72%	2,550,000	426,000
5	路月琴	2,000,000	-	2,000,000	2.5%	1,700,000	300,000
6	朱雅雯	1,200,000	-	1,200,000	1.5%	1,020,000	180,000
7	蒋振荣	1,000,000	-	1,000,000	1.25%	850,000	150,000
8	联讯证券有限公司做市专用证券账户	541,000	-	541,000	0.6763%	-	541,000
9	王治国	160,000	-	160,000	0.2%	-	160,000
10	国海证券股份有限公司	76,000	-	76,000	0.095%	-	76,000

合计	79,949,000	0	79,949,000	99.9363%	32,720,000	47,229,000
普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间不存在关联关系。						

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

（一） 控股股东情况

公司控股股东为江苏中超控股股份有限公司，中超控股持有公司 4720 万元股份，持股比例 60%。

中超控股公司地址：宜兴市徐舍镇西郊工业园振丰东路 999 号

法定代表人：俞雷

注册资本：1268000 万元成立时间：1996 年 8 月 5 日

上市日期：2010 年 9 月 10 日

公司类型：股份有限公司（上市）

统一社会信用代码：91320200250322184B

经营范围：利用自有资金对外投资：电线电缆的制造、研制开发、销售、技术服务；输变电设备、电工器材、化工产品及其原料（不含危险化学品）、铜材、铝材、钢材、合金材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止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）

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人发生变化，2019 年 8 月 15 日发布《关于实际控制人变更的公告》（公告编号：2019-028），公司实际控制人由黄锦光变更为杨飞。

公司实际控制人为杨飞先生，具体情况如下：

杨飞，男，中国国籍，无境外居留权，1972 年 2 月出生，研究生学历，高级经济师。曾任无锡远东集团山东业务部经理，山东、北京地区总经理，陕西银河远东电缆有限公司总经理，无锡远东集团总经理助理，江苏中超电缆有限公司董事长、总经理，宜兴市中超苏原汽车销售有限公司董事长，宜兴三弦庆铃汽车销售有限公司董事长，江苏中科农业科技发展有限公司董事长，江苏中超影视传媒有限公司董事长，江苏中超地产置业有限公司董事长，宜兴市中超利永出租汽车有限公司董事长，江苏中超控股股份有限公司董事长。现任江苏中超投资集团有限公司党委书记、董事长，宜兴市中超利永紫砂陶有限公司董事长，江苏中超地产置业有限公司董事长，宜兴市洑城山水房地产有限公司董事长，宜兴市中超建筑材料有限公司执行董事、总经理，江苏中超企业发展集团有限公司董事长，江苏中超电缆乒乓球俱乐部有限公司董事长，江苏中超电缆有限公司执行董事，铭源新材科技发展有限公司董事，江苏宜兴农村商业银行股份有限公司董事，江苏民营投资控股有限公司监事，上海中超航宇精铸科技有限公司董事，江苏中超航宇精铸科技有限公司董事，江苏合创置业有限公司董事。

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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	无锡农村商业银行股份有限公司宜兴支行	金融机构	7,500,000.00	2019年9月3日	2020年9月2日	4.79%
2	银行贷款	苏州银行股份有限公司无锡分行	金融机构	5,000,000.00	2019年7月15日	2020年1月15日	4.785%
合计	-	-	-	12,500,000.00	-	-	-

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

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	
钱永春	董事、董事长	男	1978 年 4 月	本科	2018 年 5 月 11 日	2020 年 6 月 7 日	是
吴刚	董事、副总经理	男	1981 年 4 月	本科	2017 年 6 月 8 日	2020 年 6 月 7 日	是
吴鸣良	董事	男	1971 年 5 月	本科	2017 年 6 月 8 日	2020 年 6 月 7 日	否
沈静	董事	女	1981 年 9 月	大专	2017 年 6 月 8 日	2020 年 6 月 7 日	否
蒋振荣	董事	男	1974 年 10 月	大专	2017 年 6 月 8 日	2020 年 6 月 7 日	否
潘文欢	董事	男	1983 年 10 月	本科	2017 年 6 月 8 日	2020 年 6 月 7 日	是
丁晔	董事	男	1990 年 1 月	大专	2019 年 8 月 7 日	2020 年 6 月 7 日	是
俞雷	监事会主席	男	1976 年 6 月	大专	2017 年 6 月 8 日	2020 年 6 月 7 日	否
徐伟成	监事	男	1968 年 8 月	大专	2017 年 6 月 8 日	2020 年 6 月 7 日	否
杨光	监事	男	1979 年 12 月	高中	2017 年 6 月 8 日	2020 年 6 月 7 日	否
蔡燕	监事	女	1985 年 1 月	本科	2017 年 6 月 8 日	2020 年 6 月 7 日	否
杨超群	监事	男	1985 年 11 月	大专	2017 年 6 月 8 日	2020 年 6 月 7 日	是
朱建洪	监事	男	1969 年 11 月	初中	2017 年 6 月 8 日	2020 年 6 月 7 日	是
楚磊磊	监事	男	1985 年 7 月	大专	2018 年 12 月 4 日	2020 年 6 月 7 日	是
杨乐	财务总监	女	1979 年 8 月	大专	2017 年 6 月 8 日	2020 年 6 月 7 日	是
董事会人数：							7
监事会人数：							7
高级管理人员人数：							3

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：

- 1、董事、监事、高级管理人员相互间关系：以上人员之间不存在关联关系。
- 2、董事、监事、高级管理人员与控股股东的关系：吴鸣良任中超控股监事会副主席，俞雷任中超控股董事长。
- 3、董事、监事、高级管理人员与实际控制人的关系：以上人员与实际控制人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
吴刚	董事、副总经理	2,976,000	-	2,976,000	3.72%	-
蒋振荣	董事	1,000,000	-	1,000,000	1.25%	-
合计	-	3,976,000	0	3,976,000	4.97%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
鲁克力	董事、董事长	离任	-	个人原因
钱永春	董事、总经理	新任	董事长、总经理	新聘任
丁晔	-	新任	董事	新聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

钱永春先生，1978年4月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2004年2月至2009年12月任江苏中超电缆股份有限公司驻外经营部销售经理，2010年2月至2010年12月任江苏中超电缆股份有限公司陕西办事处主任，2011年1月至2012年12月任江苏中超电缆股份有限公司营销总公司总经理助理，2013年1月至2015年12月任江苏中超电缆股份有限公司营销总部副总经理，2016年1月至2016年12月任江苏远方电缆厂有限公司总经理助理，2017年1月至2017年12月任江苏远方电缆厂有限公司副总经理。

丁晔先生，1990年1月出生，中国国籍，无境外居留权，大专科学历。2011年5月至2014年7月

任科耐特输变电科技股份有限公司生产班长，2014 年 8 月至 2017 年 6 月年任科耐特输变电科技股份有限公司生产总调度，2017 年 7 月至今任科耐特输变电科技股份有限公司生产部副经理。

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	9	9
生产人员	29	28
销售人员	38	41
技术人员	16	7
财务人员	4	5
员工总计	96	90

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	22	19
专科	25	21
专科以下	49	50
员工总计	96	90

（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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关规范性文件的要求，已经建立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层等在内的较为完善的治理结构及健全的股东大会、董事会和监事会议事规则、总经理工作细则，确保公司规范运行。

公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了三会治理结构，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》。公司三会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规的要求，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求履行各自的权利和义务。同时，公司也制定了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度。公司重大生产经营决策、投资决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员均依法履行职责，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内公司共召开 4 次股东大会、5 次董事会、2 次监事会，其召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定召集、召开股东大会，履行通知义务，保障全体股东对公司重大事务的知情权，股东或股东授权代表均出席会议，对各项议案进行审议并行使表决权，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。

报告期内不涉及董事会、监事会换届选举情况，三会按时召开，且留存资料完整。为规范公司治理机制，保护股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法权利，公司已经股份公司设立时，按照相关法律、法规的要求，制定了各项规章制度。

公司董事会认为公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董监高的人事变动、关联交易、融资等事项均已履行规定程序。

报告期内发生的关联交易是公司正常生产经营的需要，履行了必要的决策程序，是合理合规的。关联交易遵循市场价格，是双方公平自愿的行为，对公司的持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，不存在损害公司和其他股东利益的情况。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	第二届董事会第十一次会议审议通过《关于公司与联讯证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与联讯证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于公司与国联证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更持续督导主办券商相关事宜的议案》、《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。 第二届董事会第十二次会议审议通过《2018 年度总经理工作报告的议案》、《2018 年度董事会工作报告的议案》、《2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于 2018 年度报告及其摘要的议案》、《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与华英证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于授权董事会全权处理变更持续督导主办券商后续事项的议案》、《关于召开 2018 年度股东大会的议案》。 第二届董事会第十三次会议审议通过《关于任命钱永春为董事长的议案》、《关于提名丁晔为公司董事候选人的议案》、《关于对外担保暨关联交易的议案》、《关于召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》。 第二届董事会第十四次会议审议通过《关于 2019 年半年度报告的议案》。 第二届董事会第十五次会议审议通过《关于公司 2020 年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	2	第二届监事会第五次会议审议通过《2018 年度监事会工作报告的议案》、《2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于 2018 年度报告及其摘要的议案》。 第二届监事会第六次会议审议通过《关于

		2019 年半年度报告的议案》。
股东大会	4	2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司与联讯证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与联讯证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于公司与国联证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更持续督导主办券商相关事宜的议案》。 2018 年年度股东大会审议通过《2018 年度董事会工作报告的议案》、《2018 年监事会工作报告的议案》、《2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于 2018 年度报告及其摘要的议案》、《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与华英证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于授权董事会全权处理变更持续督导主办券商后续事项的议案》。 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于提名丁晔为公司董事候选人的议案》、《关于对外担保暨关联交易的议案》。 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司 2020 年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司重大决策事项作出决议，保证公司正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，真实、合法、有效，符合有关非上市公司治理的规范性文件要求。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内监事会认真履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责，关注公司在生产经营和财务运作方面的情况，参与重大事项的决策过程，对公司运作、董事和高管人员的履职情况进行了监督。为防止企业风险，加大对公司内部控制制度的建设和运行情况进行了监督审核，重点关注公司关联交易等重要方

面实施监督检查。

监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度系统，并能够得到有效执行，报告期内未发现公司存在的重大风险事项。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

公司控股股东为企业法人，公司与控股股东或者实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构独立、技术独立等方面全部分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立性。公司产品主要应用于城市及城市间电网、企事业用电的电缆架空、地下敷设中的中间和终端连接，拥有完全独立的生产经营场所，在生产工艺、技术路径、主要生产设备及供应商、销售客户、研发等方面与控股股东存在明显差异，完全具备业务的独立性。

2、资产独立性。公司的生产经营场所系按照电缆附件生产工艺需求规划建设，地址位于宜兴市徐舍镇工业集中区长兴路 8 号。公司的生产经营场所与控股股东、实际控制人及其控制的企业分开。公司合法拥有与生产经营有关的机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权、使用权。

3、人员独立性。公司建立了完善的法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的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。公司拥有独立的人力资源管理体系，公司在劳动用工、人事任免、工资报酬、社会保障等方面具备完整的管理权能。公司建立了完备的薪酬管理体系，独立核算并支付人力资源成本，人力资源管理与控股股东相互独立。

4、财务独立性。公司设置有独立的财务部门，建立健全财务会计管理制度，独立核算，财务决策及资金使用均按照公司财务会计制度进行核算和相关制度进行决策，不受控股股东干预。公司独立在银行开户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。公司自设立之初，即按照规定办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完善的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

5、机构独立情况。公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同等情形，公司具有健全独立的法人治理结构。在公司实际生产经营过程中，股东大会、董事会、监事会均能够按照自身职能履行职责，且独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，控股股东按照规定履行股东职责及选派董事参与经营管理，不存在以任何形式干涉公司经营管理的状况，公司机构具有立性。

6、技术独立情况。公司拥有电缆附件设计、制造领域多项核心技术，部分生产技术及工艺已申请发明专利，公司核心技术人员均专职在公司从事设计、研发工作，研发经费由公司独立规划、审批，核心技术人员团队稳定，不存在与控股股东、实际控制人共用研发设备、研发团队等情况。公司的生产技术与研发与控股股东相互独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了一套完善的内部控制制度。公司内部控制制度具有针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用。公司内部控制制度健全合理，且执行有效。

报告期内，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年报信息披露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均严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《公司章程》及公司《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2020]5687 号
审计机构名称	天职国际会计事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2020 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	陈柏林、欧玲玲
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6 年
会计师事务所审计报酬	15 万元

审计报告

天职业字[2020]5687 号

科耐特输变电科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了科耐特输变电科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(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。

中国注册会计师：陈柏林、欧玲玲
中国·北京
二〇二〇年四月十七日

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、(一)	2,952,370.91	1,437,153.20
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、(二)	19,913,399.79	22,914,731.15
应收款项融资	-	-	-
预付款项	六、(三)	145,041.92	112,098.43
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、(四)	3,201,536.05	5,802,491.09
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、(五)	11,474,831.11	11,972,210.16
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、(六)	29,694.23	136,977.02
流动资产合计	-	37,716,874.01	42,375,661.05
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、(七)	59,250,573.70	64,494,237.05
在建工程	六、(八)	-	12,820.51
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	六、(九)	20,623,687.75	21,097,795.51
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、(十)	169,100.85	287,408.72
递延所得税资产	六、(十一)	522,867.70	428,314.67
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	80,566,230.00	86,320,576.46
资产总计	-	118,283,104.01	128,696,237.51
流动负债：			
短期借款	六、(十二)	12,516,625.00	12,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、(十三)	7,652,537.57	7,521,225.41
预收款项	六、(十四)	854,996.50	900,888.04
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、(十五)	911,208.41	466,920.82
应交税费	六、(十六)	220,165.83	198,808.17
其他应付款	六、(十七)	10,069,016.44	18,774,281.82
其中：应付利息	六、(十七)	-	19,182.30
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	-	32,224,549.75	40,362,124.26
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	32,224,549.75	40,362,124.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十八）	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、（十九）	96,709.94	96,709.94
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、（二十）	2,678,532.84	2,678,532.84
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、（二十一）	3,283,311.48	5,558,870.47
归属于母公司所有者权益合计	-	86,058,554.26	88,334,113.25
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	86,058,554.26	88,334,113.25
负债和所有者权益总计	-	118,283,104.01	128,696,237.51

法定代表人：钱永春

主管会计工作负责人：杨乐

会计机构负责人：周利君

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	-	38,841,854.33	33,888,570.57
其中：营业收入	六、(二十二)	38,841,854.33	33,888,570.57
利息收入	-	0	0
已赚保费	-	0	0
手续费及佣金收入	-	0	0
二、营业总成本	-	40,471,851.91	39,008,065.46
其中：营业成本	六、(二十二)	22,157,058.18	17,655,159.57
利息支出	-	0	0
手续费及佣金支出	-	0	0
退保金	-	0	0
赔付支出净额	-	0	0
提取保险责任准备金净额	-	0	0
保单红利支出	-	0	0
分保费用	-	0	0
税金及附加	六、(二十三)	1,205,728.89	1,151,234.77
销售费用	六、(二十四)	7,605,752.12	9,565,696.74
管理费用	六、(二十五)	6,145,004.94	6,149,598.73
研发费用	六、(二十六)	1,980,829.35	3,204,000.69
财务费用	六、(二十七)	1,377,478.43	1,282,374.96
其中：利息费用	六、(二十七)	1,362,891.18	1,288,079.50
利息收入	六、(二十七)	19,219.02	25,381.82
加：其他收益	-	0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	-	0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(二十八)	-630,353.52	-

资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（二十九）	0	-642,907.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-2,260,351.10	-5,762,402.08
加：营业外收入	六、（三十）	20,000.00	23,038.00
减：营业外支出	六、（三十一）	2,785.00	1,664.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,243,136.10	-5,741,028.57
减：所得税费用	六、（三十二）	32,422.89	6,896.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,275,558.99	-5,747,925.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,275,558.99	-5,747,925.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	0	0
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,275,558.99	-5,747,925.12
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	-	0	0
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	0	0
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	0	0
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	0	0
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	0	0
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	0	0
（5）其他	-	0	0
2.将重分类进损益的其他综合收益	-	0	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	0	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	0	-
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	0
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	0	0
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	0
（6）其他债权投资信用减值准备	-	0	0
（7）现金流量套期储备	-	0	0
（8）外币财务报表折算差额	-	0	0
（9）其他	-	0	0
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	0	0
七、综合收益总额	-	-2,275,558.99	-5,747,925.12

（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,275,558.99	-5,747,925.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-0.03	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-0.03	-0.07

法定代表人：钱永春

主管会计工作负责人：杨乐

会计机构负责人：周利君

（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	-	46,202,643.86	42,667,837.54
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十三）	17,025,904.73	9,683,436.04
经营活动现金流入小计	-	63,228,548.59	52,351,273.58
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,854,114.70	17,607,610.79
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	-	5,754,045.39	5,975,692.32
支付的各项税费	-	3,836,931.36	5,440,327.63
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十三）	25,249,522.88	22,054,326.19
经营活动现金流出小计	-	53,694,614.33	51,077,956.93
经营活动产生的现金流量净额	六、（三十四）	9,533,934.26	1,273,316.65

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	-	200.00	-
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	-	200.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	64,973.40	4,170,465.20
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	64,973.40	4,170,465.20
投资活动产生的现金流量净额	-	-64,773.40	-4,170,465.20
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	-	12,500,000.00	12,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（三十三）	16,700,000.00	48,370,646.00
筹资活动现金流入小计	-	29,200,000.00	60,870,646.00
偿还债务支付的现金	-	12,500,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	563,512.99	8,233,200.15
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、（三十三）	24,000,000.00	32,632,467.71
筹资活动现金流出小计	-	37,063,512.99	60,865,667.86
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,863,512.99	4,978.14
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	六、（三十四）	1,605,647.87	-2,892,170.41
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十四）	652,465.13	3,544,635.54
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十四）	2,258,113.00	652,465.13

法定代表人：钱永春

主管会计工作负责人：杨乐

会计机构负责人：周利君

(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
	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								所有者权益合计
一、上年期末余额	80,000,000.00				96,709.94				2,678,532.84		5,558,870.47	88,334,113.25
加：会计政策变更	0				0				0		0	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	80,000,000.00				96,709.94				2,678,532.84		5,558,870.47	88,334,113.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,275,558.99	-2,275,558.99
（一）综合收益总额											-2,275,558.99	-2,275,558.99
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他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	80,000,000.00				96,709.94				2,678,532.84		3,283,311.48		86,058,554.26

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	80,000,000.00				96,709.94				2,678,532.84		17,706,795.59		100,482,038.37
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	80,000,000.00				96,709.94				2,678,532.84		17,706,795.59		100,482,038.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-12,147,925.12		-12,147,925.12
（一）综合收益总额											-5,747,925.12		-5,747,925.12
（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											-6,400,000.00		-6,400,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,400,000.00		-6,400,000.00
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、本年年末余额	80,000,000.00				96,709.94				2,678,532.84		5,558,870.47		88,334,113.25

法定代表人：钱永春

主管会计工作负责人：杨乐

会计机构负责人：周利君

科耐特输变电科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

科耐特输变电科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“科耐特”）前身江苏科耐特高压电缆附件有限公司，2011 年 5 月由江苏中超控股股份有限公司（以下简称“中超控股”）与徐春蕾、鲁星辰、吴刚、路月琴、张美玲、蒋振荣、朱雅雯、刘勤华等 8 名自然人，正式出资成立，注册资金 5,000.00 万元，其中中超控股认缴出资 2,650.00 万元，认缴出资占注册资本比例 53.00%。

公司成立时，股权结构情况如下：

序号	股东名称	出资类别	出资额（万元）	出资比例（%）
1	中超控股	货币	2,650.00	53.00
2	徐春蕾	货币	800.00	16.00
3	鲁星辰	货币	700.00	14.00
4	吴刚	货币	250.00	5.00
5	路月琴	货币	200.00	4.00
6	张美玲	货币	100.00	2.00
7	蒋振荣	货币	100.00	2.00
8	朱雅雯	货币	100.00	2.00
9	刘勤华	货币	100.00	2.00
	合计		<u>5,000.00</u>	<u>100.00</u>

2013 年 1 月 15 日，公司召开股东会，同意吴刚将其所持公司 1.00%的股权以 50.00 万元人民币转让给徐春蕾，刘勤华将其所持公司 2.00%的股权以 100.00 万元人民币转让给徐春蕾。同日，相关各方签订了《股权转让协议》。2013 年 1 月 25 日，公司办理了工商变更登记手续。

2013 年 10 月 14 日，公司召开股东会，同意徐春蕾将其所持公司 19.00%的股权以 950.00 万元人民币转让给王芳，鲁星辰将其所持公司 14.00%的股权以 700.00 万元人民币转让给鲁佳乐，同日，相关各方签订了《股权转让协议》。2013 年 10 月 23 日，公司办理了工商变更登记手续。

2014年2月15日，公司召开股东会，同意张美玲将其所持公司2.00%的股权以100.00万元人民币转让给王芳。2014年2月17日，相关各方签订了《股权转让协议》。2014年2月28日，公司办理了工商变更登记手续。

2014年3月20日，公司召开股东会，同意王芳将其所持公司21.00%的股权以1,050.00万元人民币转让给杨俊，鲁佳乐其所持公司14.00%的股权以700.00万元人民币转让给鲁克力。公司注册资本由5,000.00万元增加至8,000.00万元，股东实际出资3,330.00万元，其中330.00万元由截至2014年2月28日公司在册股东按持股比例以货币资金投资计入资本公积。新增注册资本其中中超控股认缴2,150.00万元；杨俊认缴370.00万元；鲁克力认缴360.00万元；吴刚认缴100.00万元；朱雅雯认缴20.00万元。同日，相关各方签署了《增资协议》。2014年3月21日，公司办理了工商变更登记手续。

2014年5月6日，公司召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于江苏科耐特高压电缆附件公司整体变更为股份有限公司的议案》，同意公司以2014年3月31日为基准日整体变更为股份有限公司，以截至2014年3月31日经审计后的净资产80,096,709.94元为基数，折股8,000.00万股，将有限公司整体变更为股份有限公司，股份有限公司的总股本为8,000.00万股，注册资本为8,000.00万元，折股时经审计净资产超过注册资本的部分计入股份有限公司的资本公积。

2016年12月9日，公司股票转让方式变更为做市转让。母公司中超控股将其持有公司的1.00%的股权，合计转让价80.00万元分别转让给联讯证券股份有限公司、国海证券股份有限公司及开源证券。

2019年9月5日中超控股通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让方式增持800,000股，转让完成后中超控股所持公司权益比例由59%变为60%。

截至2019年12月31日，公司股权结构情况如下：

序号	股东名称	出资类别	出资额（万元）	出资比例（%）
1	中超控股	货币	4,800.00	60.000
2	杨俊	货币	1,339.60	16.745
3	鲁克力	货币	1,060.00	13.250
4	吴刚、路月琴等	货币	734.00	9.175
5	联讯证券股份有限公司	货币	54.10	0.676
6	国海证券股份有限公司	货币	7.60	0.095
7	开源证券股份有限公司	货币	4.70	0.059
	合计		<u>8,000.00</u>	<u>100.00</u>

统一社会信用代码：9132020057384258XL。

住所：宜兴市徐舍镇工业集中区长兴路8号。

类型：股份有限公司(非上市)。

本公司所属的主要行业为电气设备业。

本公司的母公司：中超控股，注册地：宜兴市，住所：宜兴市西郊工业园振丰东路 999 号。

本公司最终控制方：江苏中超投资集团有限公司。

本公司实际控制人：杨飞。

经营范围：输配电及控制设备的研发、制造、销售；承装（修，试）电力设施；电缆附件、绝缘制品、电工器材、电气机械及器材的制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表经本公司董事会于 2020 年 4 月 17 日决议批准。

营业期限：2011 年 05 月 12 日至*****

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指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 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（七）金融工具

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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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。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，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整

个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“七、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付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，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整

个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（八）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

项目	确定组合的依据
应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

本公司对照表以此类应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

（九）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

（十）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十一）其他应收款

本公司除单独评估信用风险的其他应收款外，根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合的基础上评估信用风险并依据预期信用损失的一般模型计算信用减值损失。不同组合的确定依据：

组合 1	本组合为日常活动中应收取各类保证金、押金、备用金等其他应收款
组合 2	本组合为经营活动中应收取各类代垫款项、暂付款项及其他符合其他应收款定义的款项

单独评估信用风险的其他应收款，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款及已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款。

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三、重要会计政策及会计估计中所述的（七）金融工具进行处理。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括原材料、在产品及库存商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定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公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产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，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司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。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期

股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-40.00	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计

提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人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承租人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[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人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[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十六）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权及软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
软件	2.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

（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）无形资产存在产生经济利益的方式；有能力完成该无形资产的开发；有能力使用或出售该无形资产；

（4）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十九）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、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。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第①项和第②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括:

(1) 在职工劳动合同尚未到期前,不论职工本人是否愿意,本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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:

①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;

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

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设定提存计划的有关规定进行处理,除此之外的其他长期职工福利,按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的,采用估值技术确定,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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,

按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入确认的具体政策：

公司销售产品时，开具发货单一式五联，运输单位取得第二联，将产品运输到目的地，客户收到产品时，经过检验测试合格，在运输单位第二联签字验收，由运输单位带回公司。该签收回单公司一方面作为运费的结算单据，一方面作为收入确认的核算依据。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生

的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。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; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

4. 对于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, 整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司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; 将与本公司日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 本公司选择按照下列方法进行会计处理:

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十七）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00、13.00、 10.00、9.00
土地使用税	按实际使用面积为计税基础	3.00 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计 缴	1.20
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
印花税	按照国家有关具体规定计缴	
其他税项	按国家的有关具体规定计缴	

注：根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。自2019年4月1日起执行。

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司于2018年度被认定为高新技术企业，有效期为2018年至2021年（证书编号：GR201832004906），按应纳税所得额的15.00%税率计征所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自2019年1月1日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	应收票据 2018 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；应收账款 2018 年 12 月 31 日列示金额 22,914,731.15 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 19,913,399.79 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	应付票据 2018 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；应付账款 2018 年 12 月 31 日列示金额 7,521,225.41 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 7,652,537.57 元。
将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	资产减值损失 2018 年度列示金额-642,907.19 元，2019 年度列示金额 0.00 元。

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

新增“信用减值损失”项目，金融资产减值损失不再在“资产减值损失”中核算	信用减值损失 2018 年度列示金额 0.00 元，2019 年度列示金额-630,353.52 元。
新增“交易性金融资产”项目	交易性金融资产 2018 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元。
新增“应收款项融资”项目	应收款项融资 2018 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元。
新增“其他债权投资”项目	其他债权投资 2018 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元。
新增“其他权益工具投资”项目	其他权益工具投资 2018 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元。
新增“其他非流动金融资产”项目	其他非流动金融资产 2018 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元。
新增“交易性金融负债”项目	交易性金融负债 2018 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元。
新增“净敞口套期收益”项目	净敞口套期收益 2018 年度列示金额 0.00 元，2019 年度列示金额 0.00 元。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

新金融工具准则预期损失坏账模型运用	调减资产负债表期初应收账款坏账准备金额 0.00 元；调减资产负债表期初其他应收款坏账准备 0.00 元；调增资产负债表期初递延所得税资产 0.00 元；调减资产负债表年初未分配利润 0.00 元
-------------------	--

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定对非货币性资产交换业务进行处理，并对 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业务根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日前发生的不需要按照本准则进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

明确准则适用范围：原非货币性资产交换准则没有对准则的适用范围进行规范，当非货币性资产交换准则规定的会计处理原则与其他准则规定的会计处理原则不一致时，可能因准则适用范围不清而导致实务差异；明确了非货币性资产交换准则的适用范围，将应遵循其他准则的交易排除在非货币性资产交换准则之外；

修订增加规范非货币性资产交换的确认时点，即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认，换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认；

重新定义“货币性资产”，强调收取固定或可确定金额的“权利”。货币性资产，是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利；

附注披露内容增加：非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因。

此会计政策变更对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无影响。

(4) 本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定对债务重组业务进行处理，并对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业务根据本准则进行调整，对2019年1月1日前发生的不需要按照本准则进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
修改债务重组定义：是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。债务重组一般包括下列方式，或下列一种以上方式的组合：①债务人以资产清偿债务；②债务人将债务转为权益工具；③除上述方式以外，采用调整债务本金、改变债务利息、变更还款期限等方式修改债权和债务的其他条款，形成重组债权和重组债务。	此会计政策变更对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无影响。

本准则中的债务重组涉及的债权和债务是指《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融工具，非金融工具不适用本准则。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 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

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
-----	-------------	-----------	-----

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	1,437,153.20	1,437,153.20	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	22,914,731.15	22,914,731.15	
应收款项融资			
预付款项	112,098.43	112,098.43	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	5,802,491.09	5,802,491.09	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	11,972,210.16	11,972,210.16	
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	136,977.02	136,977.02	
流动资产合计	42,375,661.05	42,375,661.05	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
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			

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
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	64,494,237.05	64,494,237.05	
在建工程	12,820.51	12,820.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,097,795.51	21,097,795.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	287,408.72	287,408.72	
递延所得税资产	428,314.67	428,314.67	
其他非流动资产			
非流动资产合计	86,320,576.46	86,320,576.46	
资产总计	128,696,237.51	128,696,237.51	
流动负债			
短期借款	12,500,000.00	12,519,182.30	19,182.30
△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	7,521,225.41	7,521,225.41	
预收款项	900,888.04	900,888.04	
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	466,920.82	466,920.82	

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应交税费	198,808.17	198,808.17	
其他应付款	18,774,281.82	18,755,099.52	-19,182.30
其中：应付利息	19,182.30		-19,182.30
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	40,362,124.26	40,362,124.26	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	40,362,124.26	40,362,124.26	
股东权益			
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	96,709.94	96,709.94	
减：库存股			
其他综合收益			

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
专项储备			
盈余公积	2,678,532.84	2,678,532.84	
△一般风险准备			
未分配利润	5,558,870.47	5,558,870.47	
股东权益合计	88,334,113.25	88,334,113.25	
负债及股东权益合计	128,696,237.51	128,696,237.51	

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	40,928.37	14,695.05
银行存款	2,217,184.63	637,770.08
其他货币资金	694,257.91	784,688.07
<u>合计</u>	<u>2,952,370.91</u>	<u>1,437,153.20</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项694,257.91元。

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
6 个月以内（含 6 个月）	12,815,490.26
6 个月-1 年（含 1 年）	2,655,329.80
1 年以内小计	<u>15,470,820.06</u>
1-2 年（含 2 年）	1,953,824.72
2-3 年（含 3 年）	2,912,157.70
3-4 年（含 4 年）	1,435,303.54
4-5 年（含 5 年）	616,728.30
5 年以上	707,759.67
<u>小计</u>	<u>23,096,593.99</u>
减：坏账准备	3,183,194.20

账龄	期末余额
合计	19,913,399.79

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	29,472.00	0.13			29,472.00
其中：单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备的应收账 款	29,472.00	0.13			29,472.00
按组合计提坏账准备	23,067,121.99	99.87	3,183,194.20		19,883,927.79
其中：账龄分析法组合	23,067,121.99	99.87	3,183,194.20	13.80	19,883,927.79
合计	23,096,593.99	100.00	3,183,194.20		19,913,399.79

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准 备	769,549.03	3.03			769,549.03
其中：单项金额重大 并单独计提坏账准 备的应收账款					
单项金额虽 不重大但单独计提 坏账准备的应收账 款	769,549.03	3.03			769,549.03
按组合计提坏账准 备	24,661,558.84	96.97	2,516,376.72		22,145,182.12
其中：账龄分析法组 合	24,661,558.84	96.97	2,516,376.72	10.20	22,145,182.12
合计	25,431,107.87	100.00	2,516,376.72		22,914,731.15

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
江苏中超电缆股份有限公司	29,472.00			关联方无信用风险
<u>合计</u>	<u>29,472.00</u>			

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄分析法组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	12,815,490.26	64,077.45	0.50
6 个月-1 年 (含 1 年)	2,625,857.80	131,292.89	5.00
1 年以内小计	<u>15,441,348.06</u>	<u>195,370.34</u>	
1-2 年 (含 2 年)	1,953,824.72	195,382.47	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,912,157.70	873,647.31	30.00
3-4 年 (含 4 年)	1,435,303.54	717,651.77	50.00
4-5 年 (含 5 年)	616,728.30	493,382.64	80.00
5 年以上	707,759.67	707,759.67	100.00
<u>合计</u>	<u>23,067,121.99</u>	<u>3,183,194.20</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			其他变动	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						
按组合计提坏账准备	2,516,376.72	666,817.48				3,183,194.20
<u>合计</u>	<u>2,516,376.72</u>	<u>666,817.48</u>				<u>3,183,194.20</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无。

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西明业电力工程有限公司	第三方	2,364,090.75	3 年以内 (含 3 年)	10.24	662,427.23

单位名称	与本公司 关系	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
国网江西省电力公司南昌供电分公司运维检修部（检修分公司）	第三方	1,429,735.50	6个月-1年（含1年）	6.19	71,486.78
国网天津市电力公司	第三方	1,294,811.63	6个月以内（含6个月）	5.61	6,474.06
无锡江南电缆有限公司	第三方	1,050,642.70	6个月以内（含6个月）	4.55	5,253.21
南京苏逸实业有限公司	第三方	881,191.30	3年以内（含3年）	3.82	75,273.33
合计		7,020,471.88		30.41	820,914.61

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（三）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内（含1年）	145,041.92	100.00	112,098.43	100.00
合计	145,041.92	100.00	112,098.43	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项 比例(%)
国网江苏省电力公司宜兴市供电公司	电费	102,346.42	70.563
陕西秦马生物科技有限公司	材料款	35,000.00	24.131
深圳市利群裕兴科技有限公司	材料款	2,588.50	1.785
宜兴市新宜五金交电有限公司	材料款	5,107.00	3.521
合计		145,041.92	100.00

（四）其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,201,536.05	5,802,491.09
合计	3,201,536.05	5,802,491.09

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,395,840.28
1-2 年（含 2 年）	832,755.33
2-3 年（含 3 年）	201,712.78
3-4 年（含 4 年）	66,818.08
4-5 年（含 5 年）	7,000.00
<u>小计</u>	<u>3,504,126.47</u>
减：坏账准备	302,590.42
<u>合计</u>	<u>3,201,536.05</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,515,810.59	2,470,038.61
备用金	1,988,315.88	3,671,506.86
<u>合计</u>	<u>3,504,126.47</u>	<u>6,141,545.47</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	339,054.38			<u>339,054.38</u>
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	-36,463.96			<u>-36,463.96</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>302,590.42</u>			<u>302,590.42</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	339,054.38	-36,463.96				302,590.42
合计	339,054.38	-36,463.96				302,590.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
陈俊	备用金	553,895.63	1 年以内 (含 1 年)	15.81	27,694.78
俞钧	备用金	355,704.00	2 年以内 (含 2 年)	10.15	20,970.40
国网江苏招标有限公司	保证金	300,146.00	1 年以内 (含 1 年)	8.57	15,007.30
梅文强	备用金	273,864.72	2 年以内 (含 2 年)	7.82	24,601.04
国网福建省电力有限公司	保证金	240,917.53	4 年以内 (含 4 年)	6.88	37,907.39
合计		1,724,527.88		49.23	126,180.91

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(五) 存货

1. 分类列示

项目	账面 余额	期末余额	账面 价值	账面 余额	期初余额	账面 价值
		存货跌价准备/合 同履约成本减值准 备			存货跌 价 准备	
原材料	5,301,976.36		5,301,976.36	6,291,840.67		6,291,840.67
在产品	4,373,598.50		4,373,598.50	4,276,036.02		4,276,036.02

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	存货跌价准备/合 同履约成本减值准 备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价 准备	账面 价值
库存商品	1,799,256.25		1,799,256.25	1,404,333.47		1,404,333.47
合计	<u>11,474,831.11</u>		<u>11,474,831.11</u>	<u>11,972,210.16</u>		<u>11,972,210.16</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

无。

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴其他税费	27,997.59	
待抵扣的进项税	1,696.64	10,001.10
预缴企业所得税		126,975.92
合计	<u>29,694.23</u>	<u>136,977.02</u>

(七) 固定资产

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	59,250,573.70	64,494,237.05
固定资产清理		
合计	<u>59,250,573.70</u>	<u>64,494,237.05</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及 其 他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	68,139,886.55	17,982,015.69	2,250,223.99	1,373,346.96	<u>89,745,473.19</u>
2. 本期增加金额		<u>12,820.51</u>		<u>19,681.03</u>	<u>32,501.54</u>
(1) 购置				19,681.03	<u>19,681.03</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及 其他	合计
(2)在建工程转入		12,820.51			<u>12,820.51</u>
3. 本期减少金额	<u>2,043.40</u>		<u>59,700.00</u>		<u>61,743.40</u>
(1) 处置或报废			59,700.00		<u>59,700.00</u>
(2) 其他减少	2,043.40				<u>2,043.40</u>
4. 期末余额	<u>68,137,843.15</u>	<u>17,994,836.20</u>	<u>2,190,523.99</u>	<u>1,393,027.99</u>	<u>89,716,231.33</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,391,330.56	8,160,216.42	1,542,667.44	1,157,021.72	<u>25,251,236.14</u>
2. 本期增加金额	<u>3,236,766.02</u>	<u>1,688,148.29</u>	<u>214,393.69</u>	<u>131,828.49</u>	<u>5,271,136.49</u>
计提	3,236,766.02	1,688,148.29	214,393.69	131,828.49	<u>5,271,136.49</u>
3. 本期减少金额			<u>56,715.00</u>		<u>56,715.00</u>
(1) 处置或报废			56,715.00		<u>56,715.00</u>
(2) 其他减少					
4. 期末余额	<u>17,628,096.58</u>	<u>9,848,364.71</u>	<u>1,700,346.13</u>	<u>1,288,850.21</u>	<u>30,465,657.63</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>50,509,746.57</u>	<u>8,146,471.49</u>	<u>490,177.86</u>	<u>104,177.78</u>	<u>59,250,573.70</u>
2. 期初账面价值	<u>53,748,555.99</u>	<u>9,821,799.27</u>	<u>707,556.55</u>	<u>216,325.24</u>	<u>64,494,237.05</u>

注：房屋及建筑物其他减少为以前年度暂估入账的固定资产，本期确定入账金额后，冲回的多余暂估金额。

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋及建筑物	171,547.41
<u>合计</u>	<u>171,547.41</u>

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

3. 固定资产清理

无。

(八) 在建工程

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程		12,820.51
工程物资		
合计		<u>12,820.51</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
德刚模具				12,820.51		12,820.51
合计				<u>12,820.51</u>		<u>12,820.51</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
德刚模具	15,000.00	12,820.51		12,820.51		

接上表：

工程累计投入 占预算的比例 (%)	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
85.47	已完工				自有资金

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,705,388.20	44,844.44	<u>23,750,232.64</u>

项目	土地使用权	软件	合计
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	<u>23,705,388.20</u>	<u>44,844.44</u>	<u>23,750,232.64</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,607,592.69	44,844.44	<u>2,652,437.13</u>
2. 本期增加金额	<u>474,107.76</u>		<u>474,107.76</u>
计提	474,107.76		<u>474,107.76</u>
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	<u>3,081,700.45</u>	<u>44,844.44</u>	<u>3,126,544.89</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>20,623,687.75</u>		<u>20,623,687.75</u>
2. 期初账面价值	<u>21,097,795.51</u>		<u>21,097,795.51</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少额	期末余额
装修费	17,277.64		17,152.64		125.00
厂区绿化费	56,900.81	10,000.00	46,650.75		20,250.06
车间改造	206,908.48	30,100.00	92,305.64		144,702.84
广告制作设计费	6,321.79		2,298.84		4,022.95
合计	<u>287,408.72</u>	<u>40,100.00</u>	<u>158,407.87</u>		<u>169,100.85</u>

（十一）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,485,784.62	522,867.70	2,855,431.10	428,314.67
合计	<u>3,485,784.62</u>	<u>522,867.70</u>	<u>2,855,431.10</u>	<u>428,314.67</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	8,306,287.09	6,777,412.66
合计	<u>8,306,287.09</u>	<u>6,777,412.66</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023	6,777,412.66	6,777,412.66	
2024	1,528,874.43		
合计	<u>8,306,287.09</u>	<u>6,777,412.66</u>	

（十二）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	12,500,000.00	12,500,000.00
应付利息	16,625.00	19,182.30
合计	<u>12,516,625.00</u>	<u>12,519,182.30</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

（十三）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	786,675.18	719,582.98
材料款	2,338,390.25	2,569,754.22
外协款	4,448,143.14	4,174,888.21
运输费	79,329.00	57,000.00

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>7,652,537.57</u>	<u>7,521,225.41</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

无。

(十四) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	854,996.50	900,888.04
<u>合计</u>	<u>854,996.50</u>	<u>900,888.04</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

无。

3. 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	389,303.35	5,640,455.56	5,187,278.10	842,480.81
二、离职后福利中-设定提存计划负债	77,617.47	559,867.19	568,757.06	68,727.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>466,920.82</u>	<u>6,200,322.75</u>	<u>5,756,035.16</u>	<u>911,208.41</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	334,079.94	4,747,037.52	4,281,574.68	799,542.78
二、职工福利费	748.48	301,226.76	301,975.24	
三、社会保险费	<u>38,239.09</u>	<u>355,065.77</u>	<u>358,116.79</u>	<u>35,188.07</u>
其中：医疗保险费	30,480.46	265,379.78	268,369.27	27,490.97
工伤保险费	5,541.89	64,062.82	64,106.52	5,498.19
生育保险费	2,216.74	25,623.17	25,641.00	2,198.91
四、住房公积金		151,054.00	151,054.00	
五、工会经费和职工教育经费	16,235.84	86,071.51	94,557.39	7,749.96

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>389,303.35</u>	<u>5,640,455.56</u>	<u>5,187,278.10</u>	<u>842,480.81</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	74,845.66	543,849.00	552,716.21	65,978.45
2. 失业保险费	2,771.81	16,018.19	16,040.85	2,749.15
合计	<u>77,617.47</u>	<u>559,867.19</u>	<u>568,757.06</u>	<u>68,727.60</u>

4. 辞退福利

无。

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

（十六）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税		145,745.48
2. 房产税	144,024.04	3,815.89
3. 城市维护建设税	14,421.29	22,981.94
4. 教育费附加及地方教育费附加	14,421.29	22,981.93
5. 代扣代缴个人所得税	3,121.19	1,131.42
6. 印花税	2,078.27	2,151.51
7. 土地使用税	42,099.75	
合计	<u>220,165.83</u>	<u>198,808.17</u>

（十七）其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,069,016.44	18,755,099.52
合计	<u>10,069,016.44</u>	<u>18,755,099.52</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

无。

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

无。

3. 应付股利

无。

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
费用类业务	280,569.67	2,468,588.24
非金融机构拆借本金	8,450,000.00	15,750,000.00
非金融机构拆借利息	1,338,446.77	536,511.28
合计	10,069,016.44	18,755,099.52

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

(十八) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	43,200,000.00				-10,480,000.00	-10,480,000.00	32,720,000.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	43,200,000.00				-10,480,000.00	-10,480,000.00	32,720,000.00
其中：境内法人持股	16,000,000.00						16,000,000.00
境内自然人持股	27,200,000.00				-10,480,000.00	-10,480,000.00	16,720,000.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股股份	36,800,000.00				10,480,000.00	10,480,000.00	47,280,000.00
1. 人民币普通股	36,800,000.00				10,480,000.00	10,480,000.00	47,280,000.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		

4. 其他

股份合计 80,000,000.00 80,000,000.00

（十九）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	96,709.94			96,709.94
合计	<u>96,709.94</u>			<u>96,709.94</u>

（二十）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,678,532.84			2,678,532.84
合计	<u>2,678,532.84</u>			<u>2,678,532.84</u>

（二十一）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	5,558,870.47	17,706,795.59
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>5,558,870.47</u>	<u>17,706,795.59</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,275,558.99	-5,747,925.12
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		6,400,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>3,283,311.48</u>	<u>5,558,870.47</u>

（二十二）营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,822,664.20	22,137,868.05	33,779,052.27	17,545,641.27
其他业务	19,190.13	19,190.13	109,518.30	109,518.30
合计	<u>38,841,854.33</u>	<u>22,157,058.18</u>	<u>33,888,570.57</u>	<u>17,655,159.57</u>

（二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	123,506.46	158,633.28	详见四、税项
教育费附加及地方教育费附加	123,506.46	158,633.22	详见四、税项
房产税	716,304.31	589,073.63	详见四、税项
土地使用税	224,532.00	224,532.00	详见四、税项
车船使用税	9,420.00	10,920.00	详见四、税项
印花税	8,459.66	9,442.64	详见四、税项
<u>合计</u>	<u>1,205,728.89</u>	<u>1,151,234.77</u>	

（二十四）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
安装费	3,235,604.42	5,472,668.02
职工薪酬	1,100,698.57	1,272,713.03
差旅费	1,093,572.38	1,051,108.37
投标及标书费	361,911.85	476,186.68
招待费	564,504.00	439,213.40
运输费	556,834.39	424,938.75
邮寄费	105,021.14	100,602.48
机物料消耗	324,337.44	100,272.62
办公费	14,245.80	87,112.24
咨询服务费	27,964.70	28,700.00
折旧费	10,389.96	27,551.42
修理费	93,600.33	
其他	117,067.14	84,629.73
<u>合计</u>	<u>7,605,752.12</u>	<u>9,565,696.74</u>

（二十五）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,220,856.13	2,207,610.06
折旧费	1,670,095.97	1,604,754.51
无形资产摊销	474,107.76	475,546.58
招待费	388,374.05	453,938.69
中介机构费	343,246.01	378,837.24
办公费	361,844.91	345,648.37
车辆保险费	92,004.39	223,367.50
摊销费	158,407.87	176,549.00

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	173,013.87	101,797.87
服务费	39,818.11	94,790.64
排污费	58,521.69	11,247.00
检测费	10,257.17	4,650.30
修理费	23,133.96	1,244.83
其他	131,323.05	69,616.14
<u>合计</u>	<u>6,145,004.94</u>	<u>6,149,598.73</u>

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
电缆附件 27.5kV 内锥型插入式可分离连接器的设计研发		3,204,000.69
10KV 系列冷/热缩电缆附件	409,007.72	
220KV 及以下智能监测	966,823.91	
冷缩电缆附件绕管机的自动化改造	604,997.72	
<u>合计</u>	<u>1,980,829.35</u>	<u>3,204,000.69</u>

(二十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息费用	<u>1,362,891.18</u>	<u>1,288,079.50</u>
其中：利息支出	1,362,891.18	1,288,079.50
减：利息收入	19,219.02	25,381.82
手续费支出	33,806.27	19,677.28
<u>合计</u>	<u>1,377,478.43</u>	<u>1,282,374.96</u>

(二十八) 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	-666,817.48	
其他应收款坏账损失	36,463.96	
<u>合计</u>	<u>-630,353.52</u>	

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-642,907.19
<u>合计</u>		<u>-642,907.19</u>

(三十) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	20,000.00	23,038.00	20,000.00
<u>合计</u>	<u>20,000.00</u>	<u>23,038.00</u>	<u>20,000.00</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利奖励经费	20,000.00	3,000.00	与收益相关
援企稳岗促进就业补贴		20,038.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>20,000.00</u>	<u>23,038.00</u>	

（三十一）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
非流动资产处置损失合计：	<u>2,785.00</u>		<u>2,785.00</u>
其中：固定资产处置损失	2,785.00		2,785.00
违约金		1,664.49	
<u>合计</u>	<u>2,785.00</u>	<u>1,664.49</u>	<u>2,785.00</u>

（三十二）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	126,975.92	103,332.64
递延所得税费用	-94,553.03	-96,436.09
<u>合计</u>	<u>32,422.89</u>	<u>6,896.55</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,243,136.10	-5,741,028.57
按适用税率计算的所得税费用	-336,470.42	-861,154.29
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	126,975.92	103,332.64
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	235,429.53	108,556.38
研发费用加计扣除	-222,843.30	-360,450.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或	229,331.16	1,016,611.90

项目	本期发生额	上期发生额
可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	32,422.89	6,896.55

（三十三）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,219.02	25,381.82
政府补助	20,000.00	23,038.00
保证金及标书费收回	16,398,296.02	9,635,016.22
履约保函、投标保函保证金收回	588,389.69	
合计	17,025,904.73	9,683,436.04

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来款支出	15,948,895.59	10,280,118.09
付现费用	8,802,667.76	11,772,543.61
履约保函、投标保函保证金支出	497,959.53	
违约金		1,664.49
合计	25,249,522.88	22,054,326.19

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方拆借本金	16,700,000.00	48,150,000.00
票据保证金收回		220,646.00
合计	16,700,000.00	48,370,646.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方拆借本金	24,000,000.00	32,400,000.00
票据保证金		232,467.71
合计	24,000,000.00	32,632,467.71

（三十四）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
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,275,558.99	-5,747,925.12

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	630,353.52	642,907.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,271,136.49	5,354,889.23
使用权资产折旧		
无形资产摊销	474,107.76	475,546.58
长期待摊费用摊销	158,407.87	176,549.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,785.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,362,891.18	1,288,079.50
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-94,553.03	-96,436.09
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）	497,379.05	-355,435.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,136,702.34	1,445,346.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,629,716.93	-1,910,205.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>9,533,934.26</u>	<u>1,273,316.65</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	2,258,113.00	652,465.13
减：现金的期初余额	652,465.13	3,544,635.54
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	<u>1,605,647.87</u>	<u>-2,892,170.41</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>2,258,113.00</u>	<u>652,465.13</u>
其中：库存现金	40,928.37	14,695.05
可随时用于支付的银行存款	2,217,184.63	637,770.08
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
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	2,258,113.00	652,465.13
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
（三十五）所有权或使用权受到限制的资产		

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	694,257.91	履约保函保证金
固定资产	50,509,746.57	抵押担保
无形资产	20,623,687.75	抵押担保
合计	71,827,692.23	

注1：截至2019年12月31日，本公司本期因对外抵押担保致所有权受到限制的固定资产和无形资产明细如下

项目	类别	面积（㎡）	抵押期限	账面价值	银票金额	抵押权人
苏（2017）宜兴不动产权第0054246号	固定资产	46480.77	2019.9.10-2022.8.31	50,509,746.57	88,000,000.00	无锡农村商业银行
	无形资产	56133.00		20,623,687.75		
合计				71,133,434.32	88,000,000.00	

（三十六）政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专利奖励经费	20,000.00	营业外收入	20,000.00
合计	20,000.00		20,000.00

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,952,370.91			<u>2,952,370.91</u>
应收账款	19,913,399.79			<u>19,913,399.79</u>
其他应收款	3,201,536.05			<u>3,201,536.05</u>

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			1,437,153.20		<u>1,437,153.20</u>
应收账款			22,914,731.15		<u>22,914,731.15</u>
其他应收款			5,802,491.09		<u>5,802,491.09</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		12,516,625.00	<u>12,516,625.00</u>
应付账款		7,652,537.57	<u>7,652,537.57</u>
其他应付款		10,069,016.44	<u>10,069,016.44</u>

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		12,500,000.00	<u>12,500,000.00</u>
应付账款		7,521,225.41	<u>7,521,225.41</u>
其他应付款		18,755,099.52	<u>18,755,099.52</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

2019 年 12 月 31 日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>2,952,370.91</u>	2,952,370.91			
应收账款	<u>19,913,399.79</u>	19,913,399.79			
其他应收款	<u>3,201,536.05</u>	3,201,536.05			

接上表：

2018 年 12 月 31 日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>1,437,153.20</u>	1,437,153.20			
应收账款	<u>22,914,731.15</u>	22,914,731.15			
其他应收款	<u>5,802,491.09</u>	5,802,491.09			

(三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过100.00%的借款应于12个月内到期。于2019年12月31日，本公司100.00%的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2019 年 12 月 31 日

项目	2019 年 12 月 31 日		合计
	1 年以内	1 年以上	
短期借款	12,516,625.00		<u>12,516,625.00</u>
应付账款	7,652,537.57		<u>7,652,537.57</u>
其他应付款	10,069,016.44		<u>10,069,016.44</u>

接上表：

2018 年 12 月 31 日

项目	2018 年 12 月 31 日		合计
	1 年以内	1 年以上	
短期借款	12,500,000.00		<u>12,500,000.00</u>
应付账款	7,521,225.41		<u>7,521,225.41</u>
其他应付款	18,755,099.52		<u>18,755,099.52</u>

(四) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司无上述情况。

2. 汇率风险

截至资产负债表日，本公司无与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资。

3. 权益工具投资价格风险

截至资产负债表日，本公司无权益工具投资。

八、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

九、公允价值的披露

无。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
江苏中超控股股份有限公司	股份有限公司(上市)	江苏宜兴市	俞雷	商务服务业	126,800.00

接上表：

母公司对本公司的持股 比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码	本公司实际控制人
60.00	60.00	江苏中超投资集团有 限公司	91320282669633395H	杨飞

(三) 本公司的子公司情况

无。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏长峰电缆有限公司	同一母公司控制的子公司
宜兴市中超汽车服务有限公司	最终控制方控制的子公司
宜兴市苏皇加油站有限公司	最终控制方控制的子公司
江苏中超电缆股份有限公司	同一母公司控制的子公司
新疆中超新能源电力科技有限公司	原同一母公司控制的子公司
江苏远方电缆厂有限公司	同一母公司控制的子公司
杨俊	持股超过 5.00% 的自然人股东
无锡市明珠电缆有限公司	同一母公司控制的子公司
宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	最终控制方控制的子公司

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏中超控股股份有限公司	利息支出	801,935.49	536,511.28
宜兴市中超汽车服务有限公司	接受劳务		135,552.35
宜兴市苏皇加油站有限公司	购买商品	123,845.00	95,562.18
江苏中超电缆股份有限公司	购买商品	314,236.60	
江苏远方电缆厂有限公司	购买商品	439,810.00	
江苏中超控股股份有限公司	购买商品		14,720.77
宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	购买商品	42,826.00	24,760.00

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏中超电缆股份有限公司	销售商品	29,472.00	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏远方电缆厂有限公司	销售商品	22,334.00	5,564.47
无锡市明珠电缆有限公司	销售商品		33,107.57
新疆中超新能源电力科技有限公司	销售商品	150,561.58	3,586.21
江苏中超控股股份有限公司	销售商品	1,087,592.50	1,526,621.54

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏中超控股股份有限公司	5,000,000.00	2019-7-15	2020-7-18	否
江苏中超控股股份有限公司	7,500,000.00	2019-9-3	2020-9-2	否

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江苏中超控股股份有限公司	16,700,000.00			注
江苏中超控股股份有限公司	801,935.49			注
拆出				
江苏中超控股股份有限公司	24,000,000.00			注

注：2019年度本公司向中超控股借入本金16,700,000.00元，归还本金24,000,000.00元，以5.0025%（一年期银行基准贷款利率上浮0.65%）的年利率按实际具体拆借日期计提利息共计801,935.49元；由于公司资金紧张、拆借频繁，拆借款项补充公司流动资金，未约定具体起止日期。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	422,500.89	389,301.08

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏中超电缆股份有限公司	29,472.00			
应收账款	新疆中超新能源电力科技有限公司	154,721.58	3,094.43	4,160.00	
应收账款	中超控股			765,389.03	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	江苏长峰电缆有限公司	285,650.50	285,650.50
预收款项	中超控股	3,949.97	
其他应付款	江苏中超控股股份有限公司	9,788,446.77	17,086,511.28
其他应付款	宜兴市中超汽车服务有限公司	97,642.00	147,642.00
其他应付款	宜兴市苏皇加油站有限公司	20,500.00	70,500.00
其他应付款	杨俊		15,904.67
其他应付款	宜兴市中超利永紫砂陶有限公司		45,806.00

(八) 关联方承诺事项

无。

(九) 其他

无。

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司暂无需披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

2. 报告分部的财务信息

项目	电缆附件		合计	
	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	38,841,854.33	33,888,570.57	<u>38,841,854.33</u>	<u>33,888,570.57</u>
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	630,353.52	642,907.19	<u>630,353.52</u>	<u>642,907.19</u>
五、折旧费和摊销费	5,903,652.12	6,006,984.81	<u>5,903,652.12</u>	<u>6,006,984.81</u>
六、利润总额（亏损总额）	-2,243,136.10	-5,741,028.57	<u>-2,243,136.10</u>	<u>-5,741,028.57</u>
七、所得税费用	32,422.89	6,896.55	<u>32,422.89</u>	<u>6,896.55</u>
八、净利润（净亏损）	-2,275,558.99	-5,747,925.12	<u>-2,275,558.99</u>	<u>-5,747,925.12</u>
九、资产总额	118,283,104.01	128,696,237.51	<u>118,283,104.01</u>	<u>128,696,237.51</u>
十、负债总额	32,224,549.75	40,362,124.26	<u>32,224,549.75</u>	<u>40,362,124.26</u>
十一、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他	2,785.00		<u>2,785.00</u>	

项目	电缆附件		合计	
	本期	上期	本期	上期
非现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	59,781.03	442,005.87	<u>59,781.03</u>	<u>442,005.87</u>

3. 其他信息

无。

（六）借款费用

无。

（七）外币折算

无。

（八）租赁

1. 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

2. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	171,547.41	171,547.41
<u>合计</u>	<u>171,547.41</u>	<u>171,547.41</u>

注：中国移动通信公司江苏有限公司无锡分公司租赁本公司位于宜兴市徐舍镇工业集中区长兴路8号办公楼一间（80.00平方米），签订合同租赁期限为2015年12月17日至2020年12月16日，该办公楼（9,569.55平方米）账面期末余额为20,520,393.86元。

3. 融资租赁承租人

无。

4. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

无。

5. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

无。

（九）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

(十) 其他

无。

十五、补充资料

(一)按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-2,785.00	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	17,215.00	

非经常性损益明细	金额	说明
减：所得税影响金额	2,582.25	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>14,632.75</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	14,632.75	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.61	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.63	-0.03	-0.03

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：

科耐特输变电科技股份有限公司董事会办公室。