



莱恩股份

NEEQ：831537

武汉莱恩输变电设备股份有限公司

年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

报告期内，公司取得了八项实用新型专利（W型绝缘子防挤压包装结构、复合绝缘子注塑机、复合绝缘子注塑模、绝缘橡胶硫化机、绝缘橡胶热炼机、绝缘子快速安装新型锁扣、绝缘子锁扣安装用八爪压机）

报告期内，公司中标江西特高压工程—直流±800KV 雅中

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	19
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、莱恩股份	指	武汉莱恩输变电设备股份有限公司
股东大会	指	武汉莱恩输变电设备股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉莱恩输变电设备股份有限公司董事会
监事会	指	武汉莱恩输变电设备股份有限公司监事会
公司章程	指	武汉莱恩输变电设备股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日-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。

公司负责人黎治国、主管会计工作负责人李娟及会计机构负责人（会计主管人员）李娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
1、经济周期引致的风险	公司属于制造业，经济周期的变化与公司的主营业务紧密相关。公司的发展在很大程度上依赖于国民经济运行状况及国家固定资产投资规模，特别是基础设施投资规模和城市化进程发展等。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观经济调控政策也在不断调整，该类调整将直接影响制造业，并可能造成公司主营业务波动。
2、产品开发风险	行业由于竞争较为充分，技术扩散速度较快，产品更新换代周期较短，因此持续对技术研发的投入和创新，是公司经营发展的关键。近年来，公司依靠对发展趋势的准确判断及一定的产品技术先进性占领市场，实现快速发展。如果公司对行业技术发展趋势判断错误，导致新产品不能适应市场需求，或技术成果转化为产品过程中遇到困难，导致新产品的推出落后于市场步伐，将会严重影响公司市场竞争能力。
3、应收帐款发生坏账的风险	公司所承接的订单主要来源于电网公司及其下属企业，其信誉和还款能力有较好的保障，公司与客户合作关系持续稳定，发生坏账的可能性较小，但仍存在个别项目款在未来出现呆坏账金额大于已计提的坏账准备的可能，若公司的应收款项无法收回，将对公司的生产经营造成损失，产生一定风险。
4、对外提供借款的风险	公司提供借款给江李电器，实际系公司将原预付的采购资金

	<p>转为借款所致。对外提供借款是在不影响公司正常经营的情况下向江李电器提供，并收取了略高于借款利率的利息，用于弥补资金成本，不会损害公司利益。此笔借款预计能够正常收回，不存在无法收回的风险。如存在迹象表明对外提供借款存在无法收回的风险，公司将及时披露风险提示公告。如借款无法收回的话，公司董事会、监事会或股东大会等届时也可以依据公司对借款负责人进行追责，借款负责人也将依法承担赔偿责任。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉莱恩输变电设备股份有限公司
英文名称及缩写	WUHAN LINE POWER TRANSMISSION EQUIPMENT CO.,LTD
证券简称	莱恩股份
证券代码	831537
法定代表人	黎治国
办公地址	武汉市江夏区庙山开发区阳光大道东

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李娟
职务	财务负责人、董事会秘书
电话	027-81319047
传真	027-81319046
电子邮箱	3406301489@qq.com
公司网址	www.whlinepower.com
联系地址及邮政编码	武汉市江夏区庙山开发区阳光大道东 430223
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	武汉莱恩输变电设备股份有限公司董事会办公室

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	2008年7月3日
挂牌时间	2015年1月5日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	绝缘制品制造（C3833）
主要产品与服务项目	绝缘子研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	35,020,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黎治国
实际控制人及其一致行动人	黎治国

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	914201156758265996	否

注册地址	武汉市江夏区庙山经济开发区阳光大道东	否
注册资本	35,020,000	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市江汉区新华路特8号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李朝鸿、汤萍
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 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

公司于 2020 年 6 月 29 日召开第二届第十二次董事会，同意聘请李娟为公司财务负责人、董事会秘书。

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	61,268,430.04	26,303,144.05	132.93%
毛利率%	36.90%	35.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,166,033.23	-4,829,763.68	227.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,941,571.79	-5,098,742.30	216.53%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	9.96%	-7.34%	-
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)	9.60%	-7.75%	-
基本每股收益	0.18	-0.14	228.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	177,198,029.02	123,284,666.62	43.73%
负债总计	112,225,567.14	59,878,047.09	87.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,972,461.88	63,406,619.53	2.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.81	2.76%
资产负债率%(母公司)	63.33%	48.57%	-
资产负债率%(合并)	63.33%	48.57%	-
流动比率	1.07	1.29	-
利息保障倍数	15.37	-2.49	-

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	36,698,275.11	-22,982,085.34	259.68%
应收账款周转率	2.56	1.31	-
存货周转率	1.81	1	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	43.73%	19.04%	-
营业收入增长率%	132.93%	-10.84%	-
净利润增长率%	227.67%	-146.63%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年年末	增减比例%
普通股总股本	35,020,000	35,020,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	21,455.32
2. 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）	238,000.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,616.97
非经常性损益合计	264,072.29
所得税影响数	-39,610.85
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	224,461.44

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为绝缘制品制造业，主要产品包括线路棒形悬式复合绝缘子、线路针式复合绝缘子、变电站支柱复合绝缘子和铁路复合绝缘子等。公司生产的绝缘子产品主要应用于输电线路和电站等领域，电力行业不同地域、不同用户对设备配置要求差异较大。产品规格、技术参数以及执行标准等都需要按用户实际要求进行设计，整个开发设计及相关的生产经营活动由客户订单所决定。公司通过积极参与电网公司组织的竞标工作来获取订单。公司中标后，与客户签订销售合同并根据合同要求采购相应的原材料，结合客户实际需求进行一些定制开发设计，然后通过自身生产设备完成合同产品的生产工作，待客户通知发货并验收合格后完成产品的销售工作，并获得收入。公司产品的主要客户包括国家电网、南方电网、中国铁路公司、出口客户法国赛迪威尔等。公司凭借丰富的客户经验和稳定的产品质量在市场上获得了良好的口碑。另外，公司建立了完善的销售和售后服务体系，为客户提供售前、售中到售后的全面技术支持和服务。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

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

1、报告期内，公司完成营业收入约 6127 万元,同比上期营业收入 2630 万元上升 132.93%，主要原因是国家电网投资项目增加导致本期接单合同增加，另外 2018 下半年承接的订单合同较多，因生产周期需要半年时间才能交货，收入已在 2019 年实现。

2、实现净利润 616.6 万元，同比上期-482.9 万元，增加 1099.5 万元，主要原因系收入较上期增加、营业利润比上年同期增加 1064.2 万元。

3、2019 年为不断扩大市场占有率，公司不断加大对特高压项目硅橡胶等新品的研发，研发费用 318.2 万元，同比上期 41.7 万元，增加 276.5 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		上年期末		本期期末与上年年末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	17,117,582.95	9.66%	9,046,986.00	7.34%	89.21%
应收票据	600,000.00	0.03%			
应收账款	27,298,064.30	15.41%	15,769,093.60	12.79%	73.11%
存货	23,897,824.86	13.49%	18,711,893.63	15.18%	27.71%
债权投资	59,030,579.52	33.31%			
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	3,553,265.24	2.01%	4,488,347.18	3.64%	-20.83%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	0	0%	28,000,000.00	22.71%	-100%
长期借款	45,000,000.00	25.4%			
应付账款	21,112,794.84	11.91%	7,890,025.31	6.4%	167.59%
其他应付款	21,368,487.68	12.06%	22,564,989.13	18.30%	-5.30%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款同比上升 73.11%，主要原因是报告期内合同数量增多，金额相应增加；2018 年下半年签订销售合同，2019 年确认收入挂账。
- 2、存货同比上升 27.71%，主要原因是销售量增大，存货增加。
- 3、债权投资占总资产比重 33.31%，主要原因对江李电器的债权投资，详见对外提供借款的公告。
- 4、短期借款在报告期内为 0，主要原因是报告期内已归还所有短期借款。
- 5、长期借款占总资产比重 25.4%，主要原因是报告期内新增银行贷款 6000 万，其中 4500 万期限在一年以上。
- 6、应付账款同比上升 167.59%，主要原因是销售量增加，采购量增大，应付货款增多。
- 7、其他应付款占总资产比重 12.06%，主要原因是报告期内订单增多导致本期采购增加，期末尚未到结算，以及本期计提厂房租金和物业管理费造成。

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	61,268,430.04	-	26,303,144.05	-	132.93%
营业成本	38,658,454.53	63.10%	16,921,070.10	64.33%	128.46%
毛利率	36.90%	-	35.67%	-	-
销售费用	3,827,792.19	6.25%	2,557,284.95	9.72%	49.68%

管理费用	6,997,159.64	11.42%	10,064,430.28	38.26%	-30.48%
研发费用	3,128,699.00	5.11%	417,441.05	1.59%	649.49%
财务费用	261,350.50	0.43%	1,224,423.84	4.66%	-78.66%
信用减值损失	-2,462,392.52	4.02%	-	-	-
资产减值损失	0	-	-157,099.57	0.60%	100%
其他收益	238,000.00	0.39%	319,449.38	1.21%	-25.50%
投资收益	0	-	-	-	-
公允价值变动收益	0	-	-	-	-
资产处置收益	21,455.32	0.04%	-	-	-
汇兑收益	0	-	-	-	-
营业利润	5,792,057.39	9.45%	-4,850,324.66	-18.44%	219.42%
营业外收入	4,616.97	0.01%	-	-	-
营业外支出	0	-	3,003.95	0.01%	-100%
净利润	6,166,033.23	10.06%	-4,829,763.68	-18.36%	227.67%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入同比上升 132.93%，主要原因是 2018 年国家电网投资项目增加导致本期接单合同增加。
- 2、营业成本较上期增加 128.46%，主要由于营业收入上升相应导致营业成本上升。成本上升幅度小于收入上升幅度。
- 3、本年研发费用同比增长 649.49%，系本年公司为了增加了市场占有率扩大投资研发所致。
- 4、管理费用同比下降主要是由于报告期内合理预算，降低了业务招待支出。
- 5、营业利润同比上升 219.42%，主要原因是报告期内主营业务收入大幅增加，管理费用及财务费用较上期下降 300 多万元。
- 6、净利润同比上升 227.67%，主要原因是报告期内主营业务收入大幅增加，管理费用及财务费用较上期下降所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	61,256,987.79	26,276,751.18	133.12%
其他业务收入	11,442.25	26,392.87	-56.65%
主营业务成本	38,652,022.33	16,920,258.70	128.44%
其他业务成本	6,432.20	811.40	692.73%

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
	收入金额	占营业收入的	收入金额	占营业收入	

		比重%		的比重%	例%
线路悬式复合绝缘子	57,049,481.95	93.11%	22,546,927.84	85.72%	153.03%
其他	4,207,505.84	6.87%	3,729,823.34	14.18%	12.81%
其他业务	11,442.25	0.02%	26,392.87	0.10%	-56.65%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

收入构成报告期内未发生较大变化，仍以线路悬式复合绝缘子产品为主要销售来源。同时，随着市场需求变化，2019年针式绝缘子逐步减少。

(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	国网青海省电力公司	12,951,773.60	21.14%	
2	国网山西省电力公司	5,218,342.96	8.52%	
3	襄阳国网合成绝缘子有限责任公司	4,789,053.86	7.82%	
4	国网四川省电力公司物资分公司	3,334,279.78	5.44%	
5	国网浙江省电力有限公司物资分公司	1,907,981.61	3.11%	
	合计	28,201,431.81	46.03%	-

(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	西安高强绝缘电气有限责任公司	2,965,362.19	7.05%	
2	合盛硅业（泸州）有限公司	4,472,734.21	10.64%	
3	乐清迪祥电力金具有限公司	2,815,358.36	6.70%	
4	郑州聚成电气技术有限公司	1,792,306.44	4.26%	
5	如皋市同泰电力器材有限公司	1,935,054.49	4.6%	
	合计	13,980,815.69	33.25%	-

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	36,698,275.11	-22,982,085.34	259.68%
投资活动产生的现金流量净额	-60,200,876.85	-108,305.77	55484.18%
筹资活动产生的现金流量净额	31,526,534.94	26,758,763.91	17.82%

现金流量分析：

- 1、2019 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加 2148 万元，本期购买商品支出减少 4187 万元，主要原因系 2018 年年底承接的业务合同较多，且生产周期较长，大部分的原材料需提前采购，导致上年同期净流出较大。
- 2、投资活动产生的现金净额本期较上期变动较大，主要原因系本期债权投资（对外提供借款）6000 万元，对外提供借款自 2019 年 12 月 9 日起，期限 2 年，借款年利率为 8%。
- 3、筹资活动产生的现金净额较上期增加，主要原因系本期向银行贷款流入 6000 万元，偿还 2018 年贷款本金流出 2800 万元。
- 4、净利润与经营活动产生的现金流量净额存在较大差异的原因为：经营性应收项目减少 1110.34 万元，经营性应付项目增加 1998.45 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**1.会计政策变更及依据**

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（七）（八）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2.会计政策变更的影响**(1) 执行新金融工具准则的影响**

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	15,769,093.60	-2,809,539.01	12,959,554.59

其他应收款	5,918,283.24	-2,602,450.27	3,315,832.97
递延所得税资产	80,531.21	811,798.40	892,329.61
股东权益：			
未分配利润	652,659.85	-4,600,190.88	-3,947,531.03

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、 持续经营评价

公司作为绝缘子产品专业生产厂家，已经建立规范的公司治理结构、采购、业务、财务、机构、人员完全独立，具有完整产业链条，具有自主经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司不存在：

- （一）营业收入低于 100 万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- （四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- （五）实际控制人失联或 高级管理人员无法履职；
- （六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- （七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等情形。

综上，公司具有持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、 经济周期引致的风险

公司属于制造业，经济周期的变化与公司的主营业务紧密相关。公司的发展在很大程度上依赖于国民经济运行状况及国家固定资产投资规模，特别是基础设施投资规模和城市化进程发展等。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观经济调控政策也在不断调整，该类调整将直接影响制造业，并可能造成公司主营业务波动。

应对措施：继续加大对出口市场和铁道市场的开拓力度。

2、 产品开发风险

行业由于竞争较为充分，技术扩散速度较快，产品更新换代周期较短，因此持续对技术研发的投入和创新是公司经营发展的关键。近年来，公司依靠对发展趋势的准确判断及一定的产品技术先进性占领市场，实现快速发展。如果公司对行业技术发展趋势判断失误，导致新产品不能适应市场需求，或技术成果转化在产品过程中遇到困难，导致新产品的迭换落后于市场步伐，将会严重影响公司市场竞争能力。

应对措施：积极参加各种展销会,及时了解行业技术发展趋势,根据行业技术发展趋势持续对技术研发的投入和创新,确保产品开发能满足市场需求。

3、应收款项发生坏账的风险

公司应收账款较高的主要原因是营业收入持续增长带来的应收账款的自然增长以及公司采取的收入确认方式、货款结算方式等因素的影响。公司所承接的订单主要来源于电网公司及其下属企业，其信誉和还款能力有较好的保障，公司与业主合作关系持续稳定，发生坏账的可能性较小，但仍存在个别项目款在未来出现呆坏账金额大于已计提的坏账准备的可能，若公司的应收款项无法收回，将对公司的生产经营造成损失，产生一定风险。

应对措施：增加业务员，采取分片区管理，及时发货、验收、开票、催收，确保按合同规定的时间节点收到款项，减少应收款项发生坏账的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

对外提供借款的风险：公司提供借款给江李电器，实际系公司将原预付的采购资金转为借款所致。对外提供借款是在不影响公司正常经营的情况下向江李电器提供，并收取了略高于借款利率的利息，用于弥补资金成本，不会损害公司利益。预计此笔借款预计能够正常收回，不存在无法收回的风险。

应对措施：如存在迹象表明对外提供借款存在无法收回的风险，公司将及时披露风险提示公告。如借款无法收回的话，公司董事会、监事会或股东大会等届时也可以依据公司对借款负责人进行追责，借款负责人也将依法承担赔偿责任。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	债务人与公司	债务人是否否为	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议	是否存在抵质
-----	--------	---------	------	------	------	------	------	------	--------	--------

	的关联关系	公司董事、监事及高级管理人员	起始日期	终止日期						程序	押
武汉江李电器设备有限公司	无	否	2019年12月9日	2021年12月9日	-	60,000,000	-	59,030,579.52	8%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	-	-60,000,000	-	59,030,579.52	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司提供借款给武汉江李电器设备有限公司，实际系公司将原预付的采购资金转为借款所致。公司早先因采购需要，于2019年3月与江李电器签订了《配套产品订货合同》，向其采购金具芯棒、甲基乙烯基硅橡胶、氢氧化铝粉、白炭黑等原材料，采购总金额9552.72万元，合同签署后，公司需预付采购款3550万元。本公司向武汉农村商业银行股份有限公司江夏支行申请贷款6000万元，年利率7.3625%（依据借款凭证记载的利率），借款期限2年，用途为支付上述采购款项，因贷款审批流程较长，直至2019年12月9日才放款，公司收到贷款后按照申请贷款用途汇款给江李电器。因资金到位慢，公司在等待放款期间转而在其他供应商采购，故取得贷款后，公司实际对江李电器已无采购需求，经与对方协商，公司决定将前述6000万元采购款项以借款方式出借给江李电器，并签订了三方借款及担保协议，借款期限自2019年12月9日至2021年12月9日，借款年利率8%，利息支付方式为到期一次付息，借款由第三方严卫为江李电器担保。

此外，自2019年12月2日至2019年12月6日，公司还与江李电器发生了资金拆借，公司向其累计拆出资金总额4334万元，此笔资金系为了公司申请贷款，配合银行所发生了资金走账的流水，不属于借款，也不属于资金占用。截至2019年12月19日，上述资金已全部收回，因拆借时间短，故未收取利息。

上述对外提供借款是在不影响公司正常经营的情况下向江李电器提供，并收取了略高于借款利率的利息，用于弥补资金成本，不会损害公司利益；公司总经理作为本次对外提供借款的责任人，将密切关注江李电器的经营情况和信用情况，针对上述对外提供借款也设置了相应担保，预计不会

存在无法收回的风险，不会对日常经营、财务状况造成不利影响。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
武汉金盛源投资管理有限公司	厂房租赁	2,527,000.00	2,527,000.00	已事前及时履行	2014年12月10日
武汉金盛源投资管理有限公司、黎治国、黎阳	为本公司借款提供担保	60,000,000.00	60,000,000.00	已事前及时履行	2019年10月11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：

- 1、本次交易系公司因正常经营所需租赁生产经营场所的行为，租金根据市场行情确定，价格公允，不存在损害公司及其股东利益的情形，不属于严重影响公司独立性或显失公允的关联交易。
- 2、本次交易有助于补充公司流动资金，解决公司业务和经营发展的资金要求，是合理必要的。关联方为公司借款提供担保，未收取任何费用，未损害公司及其他股东利益，上述借款已归还 300 万元，关联担保未履行完毕。

(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	2014年9月22日	2106年2月7日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年9月22日	2106年2月7日	挂牌	关联交易	规范及减少关联交易的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人黎治国做出了《避免和消除同业竞争承诺函》，内容详见公司《公开转让说明书》第三节之“五、（二）关于避免同业竞争的承诺”。

2、规范及减少关联交易的承诺

公司全体股东做出了《关于规范及减少管理交易的承诺》，承诺将尽量避免与莱恩股份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；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，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；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。

报告期内，未发现上述承诺主体有违背承诺的事项。

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	3,603,500	10.29%		3,603,500	10.29%
	其中：控股股东、实际控制人	305,500	0.87%	500,000	805,500	2.3001%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,416,500	89.71%		31,416,500	89.71%
	其中：控股股东、实际控制人	21,249,833	60.68%		21,249,833	60.68%
	董事、监事、高管	10,166,667	29.03%		10,166,667	29.03%
	核心员工					
总股本		35,020,000	-	0	35,020,000	-
普通股股东人数						10

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	黎治国	21,555,333	500,000	22,055,333	62.98%	21,249,833	805,500
2	黎阳	10,166,667		10,166,667	29.03%	10,166,667	
3	张丽虹	980,000		980,000	2.80%		980,000
4	徐大卫	830,000		830,000	2.37%		830,000
5	陈铁兵	600,000		600,000	1.71%		600,000
6	戴继鸿	300,000		300,000	0.86%		300,000
7	熊岳霞	50,000		50,000	0.14%		50,000
8	葛友智	20,000		20,000	0.06%		20,000
9	陈麒元	9,000		9,000	0.03%		9,000
10	郑有存	9,000		9,000	0.03%		9,000
合计		34,520,000	500,000	35,020,000	100%	31,416,500	3,603,500
普通股前十名股东间相互关系说明：股东黎治国和黎阳是父子关系							

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

截止报告期末，黎治国持有莱恩股份股份 22,055,333 股，持股比例为 62.98%，是公司的控股股东，且自公司成立以来，黎治国担任公司董事长、黎治国能够对公司的经营管理决策及管理人选任施加重大影响。黎治国基本情况如下：黎治国，男，1963 年 10 月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年 8 月毕业于华中工学院工业自动化专业；1986 年 6 月至 1990 年 8 月就职于武汉水利水电学院计算机系计算机中心，任助教；1990 年 8 月至 1992 年 7 月就职于湖北建材外贸公司投资部，任副经理；1992 年 8 月至 2011 年 9 月就职于广州优世科技有限公司，任公司执行董事；2008 年 7 月至 2014 年 8 月就职于武汉莱恩输变电设备有限公司，历任公司执行董事、总经理。2001 年 9 月至今，担任武汉优世科技有限公司执行董事；2008 年 4 月至今，担任武汉金盛源投资管理有限公司执行董事；2009 年 9 月至今，担任武汉优世创新系统工程有限公司监事；2014 年 8 月，由公司创立大会暨首次股东大会选举为公司董事，由公司第一届董事会第一次会议选举为董事长、聘任为总经理，任期均为三年；2018 年 3 月，由公司第二届董事会第二次会议选举为董事长，任期三年。

报告期内控股股东无变动。

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	保证担保	武汉农村商业银行股份有限公司	金融机构	60,000,000.00	2019年12月5日	2021年11月4日	7.3625%
合计	-	-	-	60,000,000.00	-	-	-

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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	
黎治国	董事长	男	1963年 10月	大学本科	2018年1 月1日	2021年1 月1日	是
黎阳	董事、总经理	男	1990年1 月	大学本科	2018年1 月1日	2021年1 月1日	是
黎璇	董事	男	1983年9 月	大学本科	2018年1 月1日	2021年1 月1日	否
喻晓枫	董事、副经理	男	1978年6 月	大学本科	2018年1 月1日	2021年1 月1日	是
贾小群	董事	女	1978年7 月	大学专科	2018年1 月1日	2021年1 月1日	是
魏永星	监事会主席	男	1987年 10月	大学本科	2018年1 月1日	2021年1 月1日	是
朱建胜	监事	男	1978年9 月	大学专科	2018年1 月1日	2021年1 月1日	是
周尧平	职工代表监 事	男	1962年9 月	高中	2018年1 月1日	2021年1 月1日	是
李娟	财务负责人、 董事会秘书	女	1987年7 月	大学本科	2020年6 月29日	2021年1 月1日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
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：

黎治国为公司控股股东及实际控制人，黎治国与黎阳系父子关系，黎治国与黎璇为叔侄关系。

(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
黎治国	董事长	21,555,333.00	500,000.00	22,055,333.00	62.98%	0.00
黎阳	总经理	10,166,667.00		10,166,667.00	29.03%	0.00
合计	-	31,722,000.00	500,000.00	32,222,000.00	92.01%	0.00

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
黎阳	董事、总经理	新任	董事、总经理、董事会秘书（暂代）、财务负责人（暂代）	原董事会秘书、财务总监张谦于2019年3月离职后，第二届第六次董事会决议由黎阳代行董事会秘书、财务总监职责
张谦	财务负责人、董事会秘书	离任	无	因个人原因，辞去财务负责人、董事会秘书职务

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

黎阳，男，1990年1月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2014年8月至2018年3月任公司董事、副总经理；2018年3月至今任公司董事、总经理；2019年3月至今，经公司第二届第六次董事会决议由黎阳代行董事会秘书、财务总监职责，现持有公司股份10,166,667股，持股比例29.0310%。黎阳不存在《公司法》和《公司章程》规定禁止任职的情况，不属于失信联合惩戒对象。

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	8	11
生产人员	61	83
销售人员	12	10
技术人员	21	8
财务人员	4	4
员工总计	106	116

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	/	/
硕士	/	/

本科	15	12
专科	11	11
专科以下	80	93
员工总计	106	116

(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

公司召开第二届第十二次董事会，聘请李娟为财务负责人及董事会秘书，任期期限自董事会决议通过之日起至本届董事会届满，自 2020 年 6 月 29 日起生效。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《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，上述机构和人员依法运作，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。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度,《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款,能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护,确保所有股东,特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联担保等重大决策事项均已履行规定程序。

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	4	《关于武汉莱恩输变电设备股份有限公司向武汉农村商业银行江夏支行贷款 6000 万元的议案》、《关于提请召开临时股东大会》、《2019 年半年度报告》、《关于<2018 年度总经理工作报告>》、《2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《公司 2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度利润分配方案》、《关于聘任会计师事务所并决定其报酬的议案》、《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》、《黎阳代行财务负责人及董事会秘书职责的议案》、《关于关联方喻晓枫拆入资金 200 万的议案》、《关联方为武汉莱恩输变电设备股份有限公司提供担保的议案》、《关于使用部分闲置流动资金购买理财产品》
监事会	2	《2019 年半年度报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《公司 2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度利润分配方案》
股东大会	2	《关于武汉莱恩输变电设备股份有限公司向武汉农村商业银行江夏支行贷款 6000 万元的议案》、《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《公司 2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度利润分配方案》、《关于聘任会计师事务所并决定其报酬的议案》、《关联方为武汉莱恩输变电设备股份有限公司提供担保的议

		案》、《关于关联方喻晓枫拆入资金 200 万的议案》
--	--	----------------------------

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

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定履行监督，在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 公司业务独立，公司具备与生产经营有关的业务资质、生产系统、辅助生产系统及相关的配套设施，具有独立的原料采购系统和产品销售系统，独立进行生产经营，具有直接面向市场的独立经营能力。公司现有的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在足以构成业务依赖的关联交易。

(二) 公司资产独立，武汉莱恩输变电设备股份有限公司由武汉莱恩输变电设备有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。股份公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备及其他资产的所有权或使用权。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益等为股东及其他关联方的债务提供担保的情况。

(三) 公司人员独立，公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，高级管理人员均在本公司领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的企业代发的情况，也不存在从公司关联企业领取报酬及其他的情况。

(四) 公司财务独立，公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，并无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

(五) 公司的办公机构和经营场所独立，公司建立了股东大会、董事会、监事会等决策、执行、监督机构，并制定了完善的议事规则，公司股东大会、董事会、监事会的运作独立于控股股东，公司聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，在公司内部设立了相应的职能部门，具有健全的经营管理机构，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他关联方机构混同的情形。公司的办公机构和经营场所独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他企业混合经营、合署办公的情形。

公司具有独立性、自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理。

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

本年度，未发现公司上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。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。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	大信审字[2020]第 2-01220 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2020 年 6 月 29 日
注册会计师姓名	李朝鸿、汤萍
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	90,000.00
审计报告正文：	

审计报告

大信审字[2020]第 2-01220 号

武汉莱恩输变电设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉莱恩输变电设备股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李朝鸿

中国 · 北京

中国注册会计师：汤萍

二〇二〇年六月二十九日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	17,117,582.95	9,046,986.00
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	五、(二)	600,000.00	
应收账款	五、(三)	27,298,064.30	15,769,093.60
应收款项融资			
预付款项	五、(四)	239,862.90	27,579,182.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(五)	2,319,845.63	5,918,283.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	23,897,824.86	18,711,893.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	385,584.01	196,618.11
流动资产合计		71,858,764.65	77,222,057.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	五、(八)	59,030,579.52	
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	3,553,265.24	4,488,347.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十)	1,261,688.48	80,531.21
其他非流动资产	五、(十一)	41,493,731.13	41,493,731.13
非流动资产合计		105,339,264.37	46,062,609.52
资产总计		177,198,029.02	123,284,666.62
流动负债：			
短期借款			28,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十二)	21,112,794.84	7,890,025.31
预收款项	五、(十三)	9,740,061.52	1,389,691.82
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	五、(十四)		
应交税费	五、(十五)	4,223.10	33,340.83
其他应付款	五、(十六)	21,368,487.68	22,564,989.13
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	五、(十七)	15,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		67,225,567.14	59,878,047.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(十八)	45,000,000.00	
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		45,000,000.00	
负债合计		112,225,567.14	59,878,047.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十九）	35,020,000.00	35,020,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十）	26,907,216.52	26,907,216.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十一）	826,743.16	826,743.16
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	2,218,502.20	652,659.85
归属于母公司所有者权益合计		64,972,461.88	63,406,619.53
少数股东权益			
所有者权益合计		64,972,461.88	63,406,619.53
负债和所有者权益总计		177,198,029.02	123,284,666.62

法定代表人：黎治国

主管会计工作负责人：李娟

会计机构负责人：李娟

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		61,268,430.04	26,303,144.05
其中：营业收入	五、（二十三）	61,268,430.04	26,303,144.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,658,454.53	16,921,070.10
其中：营业成本	五、（二十三）	38,658,454.53	16,921,070.10
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	五、(二十四)	399,979.59	131,168.30
销售费用	五、(二十五)	3,827,792.19	2,557,284.95
管理费用	五、(二十六)	6,997,159.64	10,064,430.28
研发费用	五、(二十七)	3,128,699.00	417,441.05
财务费用	五、(二十八)	261,350.50	1,224,423.84
其中：利息费用		403,320.81	1,389,150.08
利息收入		15,092.07	13,852.44
加：其他收益	五、(二十九)	238,000.00	319,449.38
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十)	-2,462,392.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-157,099.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	21,455.32	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,792,057.39	-4,850,324.66
加：营业外收入	五、(三十二)	4,616.97	
减：营业外支出		0	3,003.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,796,674.36	-4,853,328.61
减：所得税费用	五、(三十三)	-369,358.87	-23,564.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,166,033.23	-4,829,763.68
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）		6,166,033.23	-4,829,763.68
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）		6,166,033.23	-4,829,763.68
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		6,166,033.23	-4,829,763.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,166,033.23	-4,829,763.68
(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）		0.18	-0.14
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黎治国

主管会计工作负责人：李娟

会计机构负责人：李娟

(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		60,319,996.22	38,838,605.81
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		253,092.07	956,315.32
经营活动现金流入小计		60,573,088.29	39,794,921.13

购买商品、接受劳务支付的现金		5,579,274.22	47,445,445.83
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		5,531,196.30	4,268,832.76
支付的各项税费		3,081,930.13	1,024,338.65
支付其他与经营活动有关的现金		9,682,412.53	10,038,389.23
经营活动现金流出小计		23,874,813.18	62,777,006.47
经营活动产生的现金流量净额		36,698,275.11	-22,982,085.34
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,170,297.33	108,305.77
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		59,030,579.52	
投资活动现金流出小计		60,200,876.85	108,305.77
投资活动产生的现金流量净额		-60,200,876.85	-108,305.77
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		60,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			147,913.99
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	30,147,913.99
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		403,320.81	1,389,150.08
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		70,144.25	
筹资活动现金流出小计		28,473,465.06	3,389,150.08
筹资活动产生的现金流量净额		31,526,534.94	26,758,763.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,480.50	-135.98

五、现金及现金等价物净增加额		8,000,452.70	3,668,236.82
加：期初现金及现金等价物余额		9,046,986.00	5,378,749.18
六、期末现金及现金等价物余额		17,047,438.70	9,046,986.00

法定代表人：黎治国

主管会计工作负责人：李娟

会计机构负责人：李娟

(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	35,020,000.00				26,907,216.52				826,743.16		652,659.85		63,406,619.53
加：会计政策变更											-4,600,190.88		-4,600,190.88
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,020,000.00				26,907,216.52				826,743.16		-3,947,531.03		58,806,428.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											6,166,033.23		6,166,033.23
（一）综合收益总额											6,166,033.23		6,166,033.23
（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	35,020,000.00				26,907,216.52				826,743.16		2,218,502.20	64,972,461.88

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	35,020,000.00				26,907,216.52				826,743.16		5,482,423.53		68,236,383.21
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	35,020,000.00				26,907,216.52				826,743.16		5,482,423.53		68,236,383.21
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-4,829,763.68		-4,829,763.68
（一）综合收益总额											-4,829,763.68		-4,829,763.68
（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	35,020,000.00				26,907,216.52				826,743.16		652,659.85	63,406,619.53

法定代表人：黎治国

主管会计工作负责人：李娟

会计机构负责人：李娟

武汉莱恩输变电设备股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）基本情况

武汉莱恩输变电设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经武汉市工商行政管理局批准设立的股份有限公司。

统一社会信用代码：914201156758265996

注册地址：武汉市江夏区庙山开发区阳光大道东

法定代表人：黎治国

注册资本：3,502.00 万元人民币

公司类型：股份有限公司

经营范围：复合绝缘子、输变电设备及仪器仪表研发、生产、销售；金属结构加工；金属材料、建筑材料批发零售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）。

（二）历史沿革

武汉莱恩输变电设备股份有限公司是由武汉莱恩输变电设备有限公司整体变更设立的股份有限公司。

武汉莱恩输变电设备有限公司系由黎治国、欧阳旭丹于 2008 年 7 月出资组建，取得武汉市工商行政管理局江夏分局核发的 420115000010610 号的《企业法人营业执照》，注册资本为 600.00 万元。

2014 年 9 月，公司由武汉莱恩输变电设备有限公司变更为武汉莱恩输变电设备股份有限公司，并进行了工商变更登记。

2015 年 5 月，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议及修改后的章程，公司非公开发行股份 452.00 万股，每股 5.00 元，发行完成后公司股本增加至 3,502.00 万股。2015 年 7 月 20 日，非公开发行的股份在中国证券登记结算有限公司北京分公司办理登记托管手续。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 6 月 29 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(七) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布

范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

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）。

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。

(八) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将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减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用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。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便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流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项计量损失准备的方法

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1—银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收票据组合 2—商业承兑汇票	信用风险较高的企业

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

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合—账龄组合	应收其他客户的款项
-------------	-----------

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经

济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

包含重大融资成分的应收款项。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；
- D. 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；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的债权投资)。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	0	5.00
机器设备	3-10	0	10.00—33.33
运输设备	5-10	0	20.00—33.33
其他设备	3-10	0	10.00—33.33

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十二）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立

产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十三）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各种形式的报酬或补偿。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。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

（十四）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时开具发票确认收入。

国外销售：公司按照与客户签订的合同、订单等要求，办妥报关手续后，确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（十五）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政

府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（七）（八）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	15,769,093.60	-2,809,539.01	12,959,554.59
其他应收款	5,918,283.24	-2,602,450.27	3,315,832.97
递延所得税资产	80,531.21	811,798.40	892,329.61
股东权益：			
未分配利润	652,659.85	-4,600,190.88	-3,947,531.03

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一)主要税种及税率

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

(二)重要税收优惠及批文

1、增值税:公司产品增值税实行“免、抵、退”政策。根据财税[2002]7号文《国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》的规定，公司出口货物的退税率为13%；

2、所得税:公司根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局(鄂科技发联【2019】2号)被认定为高新技术企业(证书号GR201842000320)本期适用所得税税率15%。

五、财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	5,386.78	27,087.70
银行存款	17,042,051.92	9,019,898.30
其他货币资金	70,144.25	
合 计	17,117,582.95	9,046,986.00

注：其他货币资金系履约保函保证金。

(二)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	600,000.00	
合 计	600,000.00	

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	31,879,890.87	100.00	4,581,826.57	14.37
其中：应收其他客户的款项	31,879,890.87	100.00	4,581,826.57	14.37
合计	31,879,890.87	100.00	4,581,826.57	14.37

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	16,030,843.09	100.00	3,071,288.50	19.16
其中：应收其他客户的款项	16,030,843.09	100.00	3,071,288.50	19.16
合计	16,030,843.09	100.00	3,071,288.50	19.16

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	25,573,486.45	7.62	1,948,699.67	9,834,838.31	7.62	749,414.68
1至2年	1,578,706.72	30.46	480,874.07	3,184,022.94	30.46	969,853.39
2至3年	2,790,382.60	34.76	969,936.99	2,117,667.41	34.76	736,101.19
3至4年	1,276,466.61	54.37	694,014.90	229,967.67	54.37	125,033.42
4年以上	660,848.49	73.89	488,300.95	664,346.76	73.89	490,885.82
合计	31,879,890.87		4,581,826.57	16,030,843.09		3,071,288.50

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,510,538.07 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
1、国网青海省电力公司	9,899,386.19	31.05	754,333.23

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
2、襄阳国网合成绝缘子有限责任公司	4,694,613.50	14.73	357,729.55
3、国网山西省电力公司	2,868,499.94	9.00	218,579.70
4、国家电网公司华中分部	2,527,744.36	7.93	192,614.12
5、新疆新能天宁电工绝缘材料有限公司	2,367,456.10	7.43	801,541.08
合 计	22,357,700.09	70.13	2,324,797.68

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	218,771.10	91.21	27,558,090.72	99.93
1至2年			9,091.80	0.03
2至3年	9,091.80	3.79	12,000.00	0.04
3年以上	12,000.00	5.00		
合计	239,862.90	100.00	27,579,182.52	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
1、宜昌南玻硅胶材料有限公司	189,000.00	78.80
2、江西百新电瓷电气有限公司	13,931.80	5.81
3、奉欣电气科技有限公司	12,000.00	5.00
4、武汉市江夏区精工不锈钢经营部	10,000.00	4.17
5、河北永光线路器材有限公司	9,091.80	3.79
合 计	234,023.60	97.57

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	6,149,275.62	6,193,408.51
减：坏账准备	3,829,429.99	2,877,575.54
合 计	2,319,845.63	3,315,832.97

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	518,247.15	628,954.79
员工借支	1,049,237.54	1,110,353.23

款项性质	期末余额	期初余额
风险履约金	250,000.00	250,000.00
应收电费款	2,049,698.97	2,019,130.42
对关联方的往来款	840,951.42	1,087,450.87
备用金	510,000.00	808,290.33
其他	931,140.54	289,228.87
减：坏账准备	3,829,429.99	2,877,575.54
合计	2,319,845.63	3,315,832.97

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	1,534,771.35	24.96	2,246,553.93	36.27
1至2年	1,299,732.03	21.14	1,508,507.30	24.36
2至3年	1,104,816.18	17.97	1,060,496.19	17.12
3至4年	961,758.19	15.64	534,697.61	8.63
4至5年	1,248,197.87	20.30	843,153.48	13.61
合计	6,149,275.62	100.00	6,193,408.51	100.00

(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）	
期初余额	2,877,575.54			2,877,575.54
本期计提			2,028,263.55	2,028,263.55
本期转回	1,076,409.10			1,076,409.10
期末余额	3,953,984.64		2,028,263.55	3,829,429.99

(4) 第三阶段整个存续期预期信用损失

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
1、武汉琦逸管业有限公司	2,028,263.55	2,028,263.55	1-5年内	100.00	对方公司注销，难以收回
合计	2,028,263.55	2,028,263.55			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
1、武汉琦逸管业有限公司	电费	2,028,263.55	1-5年内	32.98	2,028,263.55
2、黎志凌	员工借支	550,000.00	1-2年内	8.94	224,740.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
3、钱稳	员工借支	428,000.00	1-3年内	6.96	227,108.26
4、朱建胜	关联方往来款	420,855.15	1-2年内	6.84	129,495.78
5、魏永星	关联方往来款	409,396.07	1-3年内	6.66	195,499.08
合计		3,836,514.77		62.39	2,805,106.67

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,688,460.80		6,688,460.80	3,558,778.61		3,558,778.61
在产品	947,742.02		947,742.02	5,753,560.77		5,753,560.77
库存商品	16,261,622.04		16,261,622.04	9,399,554.25		9,399,554.25
合计	23,897,824.86		23,897,824.86	18,711,893.63		18,711,893.63

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	188,965.90	
预缴所得税	196,618.11	196,618.11
合计	385,584.01	196,618.11

(八) 债权投资

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
借款	59,030,579.52		59,030,579.52			
合计	59,030,579.52		59,030,579.52			

注：公司于2019年3月与武汉江李电器设备有限责任公司（以下简称“江李公司”）签订《配套产品订货合同》，采购总金额9,552.72万元。合同签署后，公司向武汉农村商业银行股份有限公司江夏支行申请贷款6,000.00万元，年利率7.3625%，借款期限2年，用途为支付上述采购款项。武汉农商行于2019年12月9日向公司放款，公司收到贷款

后将款项按照贷款用途支付给江李公司。截止期末，公司对江李公司已无采购需求。经与江李公司协商，公司将前述6,000.00万元款项出借给江李公司，并于2019年12月9日签订三方借款及担保协议，借款期限自2019年12月9日至2021年12月9日，借款年利率为8%，由严卫为该笔借款提供担保。

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	3,553,265.24	4,488,347.18
合计	3,553,265.24	4,488,347.18

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	21,123,187.31	2,594,312.85	818,886.66	24,536,386.82
2. 本期增加金额	1,042,942.27	139,388.85	41,470.48	1,223,801.60
(1) 购置	1,042,942.27	139,388.85	41,470.48	1,223,801.60
3. 本期减少金额		53,504.27		53,504.27
(1) 处置或报废		53,504.27		53,504.27
4. 期末余额	22,166,129.58	2,680,197.43	860,357.14	25,706,684.15
二、累计折旧				
1. 期初余额	16,976,532.78	2,276,905.32	794,601.54	20,048,039.64
2. 本期增加金额	1,804,565.68	331,988.66	18,784.52	2,155,338.86
(1) 计提	1,804,565.68	331,988.66	18,784.52	2,155,338.86
3. 本期减少金额		49,959.59		49,959.59
(1) 处置或报废		49,959.59		49,959.59
4. 期末余额	18,781,098.46	2,558,934.39	813,386.06	22,153,418.91
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,385,031.12	121,263.04	46,971.08	3,553,265.24
2. 期初账面价值	4,146,654.53	317,407.53	24,285.12	4,488,347.18

(十) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,261,688.48	8,411,256.56	892,329.61	5,948,864.04
小 计	1,261,688.48	8,411,256.56	892,329.61	5,948,864.04

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额
2022 年度		1,291,179.11
2023 年度	324,268.43	4,829,763.68
合 计	324,268.43	6,120,942.79

(十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
购房款	41,493,731.13	41,493,731.13
合 计	41,493,731.13	41,493,731.13

注：其他非流动资产系公司向武汉金盛源投资管理有限公司购买仓库及办公楼，截止 2019 年 12 月 31 日尚未办理产权变更手续，系因政府重点公建项目“武汉四环”“景湖大道”“南部组群”的规划调整控制因素所致，解决方案江夏经济开发区政府正在协调制定中。

(十二) 应付账款

1. 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	20,106,137.40	6,379,822.48
1 年以上	1,006,657.44	1,510,202.83
合 计	21,112,794.84	7,890,025.31

(十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,250,105.77	922,666.29
1 年以上	489,955.75	467,025.53
合 计	9,740,061.52	1,389,691.82

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		5,349,964.20	5,349,964.20	
离职后福利-设定提存计划		181,232.10	181,232.10	
合 计		5,531,196.30	5,531,196.30	

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		4,715,874.19	4,715,874.19	
职工福利费		539,051.47	539,051.47	
社会保险费		95,038.54	95,038.54	
其中：医疗保险费		82,517.70	82,517.70	
工伤保险费		5,299.92	5,299.92	
生育保险费		7,220.92	7,220.92	
合 计		5,349,964.20	5,349,964.20	

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		174,011.18	174,011.18	
失业保险费		7,220.92	7,220.92	
合 计		181,232.10	181,232.10	

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		25,325.28
个人所得税	2,115.10	992.84
城市维护建设税		3,872.47
教育费附加		2,489.44
印花税	2,108.00	660.8
合 计	4,223.10	33,340.83

(十六) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	21,368,487.68	22,564,989.13
合 计	21,368,487.68	22,564,989.13

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款	12,185,359.56	12,185,359.56
租金	4,952,184.45	6,612,885.69
其他	4,230,943.67	3,766,743.88
合 计	21,368,487.68	22,564,989.13

(十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	
合 计	15,000,000.00	

(十八) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
担保&质押	45,000,000.00	
合 计	45,000,000.00	

注：担保&质押借款系公司股东黎治国、黎阳以其持有武汉金盛源投资管理有限公司2,000.00万股权质押，并由黎治国、黎阳、武汉金盛源投资管理有限公司提供担保。

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,020,000.00						35,020,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	26,907,216.52			26,907,216.52
合 计	26,907,216.52			26,907,216.52

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	826,743.16			826,743.16

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	826,743.16			826,743.16

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	652,659.85	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,600,190.88	
调整后期初未分配利润	-3,947,531.03	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,166,033.23	
减：提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,218,502.20	

注：由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-4,600,190.88元。

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	61,256,987.79	38,652,022.33	26,276,751.18	16,920,258.70
线路悬式复合绝缘子	57,049,481.95	35,924,393.02	22,546,927.84	14,828,982.79
其他	4,207,505.84	2,727,629.31	3,729,823.34	2,091,275.91
二、其他业务小计	11,442.25	6,432.20	26,392.87	811.40
合计	61,268,430.04	38,658,454.53	26,303,144.05	16,921,070.10

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	229,246.58	69,034.67
教育费附加	98,248.54	29,586.29
地方教育发展费	49,124.27	14,793.14
车船使用税	3,000.00	7,500.00
印花税	20,360.20	10,254.20
合计	399,979.59	131,168.30

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	479,858.40	527,098.85
运输费	1,271,120.09	627,771.23
装卸费		23,949.12
包装费	500.00	
展览及广告费	670.00	301,866.32
业务招待费	338,146.38	122,946.34
差旅费	438,674.87	199,212.07
办公费	31,455.56	42,632.83
中标服务费	934,283.95	438,778.86
出口费用	9,163.10	54,344.03
服务费	80,459.59	79,245.17
其他	243,460.25	139,440.13
合 计	3,827,792.19	2,557,284.95

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	2,379,948.69	1,633,545.11
保险费		6,097.92
修理费	19,027.92	10,374.72
办公费	157,110.26	79,900.98
差旅费	220,553.95	601,349.39
聘请中介机构费	245,155.18	417,663.86
业务招待费	315,442.01	773,464.80
佣金		2,989,000.00
折旧及摊销	822,409.66	746,837.79
小车费	114,601.65	58,227.11
水电费	59,454.08	37,509.21
房屋租赁费	2,518,834.84	2,413,939.25
会务费	40,000.00	232,126.50
其他	104,621.40	64,393.64
合 计	6,997,159.64	10,064,430.28

(二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
±1100KV 直流棒形悬式复合绝缘子	3,128,699.00	417,441.05
合 计	3,128,699.00	417,441.05

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	403,320.81	1,389,150.08
减：利息收入	15,092.07	13,852.44
汇兑损失		135.98
减：汇兑收益	145,532.15	181,723.19
手续费支出	18,653.91	30,713.41
合 计	261,350.50	1,224,423.84

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新企业认定补助	50,000.00		与收益相关
外贸补助、科技创新补助	58,000.00	318,500.00	与收益相关
中小微企业发展专项补助	130,000.00		与收益相关
个税返还		949.38	与收益相关
合 计	238,000.00	319,449.38	

(三十) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,510,538.07	--
其他应收款信用减值损失	-951,854.45	--
合 计	-2,462,392.52	--

(三十一) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	21,455.32	
合 计	21,455.32	

(三十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
其他	4,616.97		4,616.97
合 计	4,616.97		4,616.97

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-369,358.87	-23,564.93
合 计	-369,358.87	-23,564.93

(三十四) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	253,092.07	956,315.32
其中：银行利息收入、政府政府补助	253,092.07	505,557.89
其他		450,757.43
支付其他与经营活动有关的现金	9,682,412.53	10,038,389.23
其中：办公、会务及服务费	309,025.41	488,249.51
差旅及业务招待费	1,312,817.21	1,696,972.60
房屋租赁费	2,518,834.84	2,413,939.25
聘请中介机构费	251,704.24	417,663.86
水电、小车及修理费	194,222.65	107,774.30
研发费用	2,521,023.54	300,086.09
佣金		2,989,000.00
运输费	1,272,406.09	627,771.23
展览及广告费	670.00	301,866.32
中标服务费	934,283.95	438,778.86
其他	367,424.60	256,287.21

2. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金	59,030,579.52	
其中：债权投资款	59,030,579.52	

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,166,033.23	-4,829,763.68
加：信用减值损失	2,462,392.52	--
资产减值准备		157,099.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,155,338.86	3,043,673.61
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-21,455.32	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	403,320.81	1,389,150.08
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）	-369,358.87	-23,564.93
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）	-5,185,931.23	-3,524,191.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,103,417.38	-15,759,726.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,984,517.73	-3,434,761.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,698,275.11	-22,982,085.34
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	17,047,438.70	9,046,986.00
减：现金的期初余额	9,046,986.00	5,378,749.18
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	8,000,452.70	3,668,236.82

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	17,047,438.70	9,046,986.00
其中：库存现金	5,386.78	27,087.70
可随时用于支付的银行存款	17,042,051.92	9,019,898.30
可随时用于支付的其他货币资金		

项 目	期末余额	期初余额
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	17,047,438.70	9,046,986.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十六) 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	70,144.25	履约保函保证金
合 计	70,144.25	--

(三十七) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	351,379.30	6.9762	2,451,292.27
应收账款			
其中：美元	204,095.30	6.9762	1,423,809.63
预收款项			
其中：美元	415,814.06	6.9762	2,900,802.05

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

公司实际控制人为黎治国，其直接持有公司 61.55% 的股份。

(二) 本企业的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黎阳	持有本公司 5% 以上股份的公司股东，与黎治国系父子关系；财务总监、董事会秘书（代）
黎璇	董事，与黎治国系叔侄关系
喻晓枫	副总经理，董事
贾小群	董事
魏永星	监事会主席
朱建胜	非职工监事
周尧平	职工监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉金盛源投资管理有限公司	同一控制人

(三) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产	本期租赁费及物业管理费
武汉金盛源投资管理有限公司	武汉莱恩输变电设备股份有限公司	厂房	2,527,000.00

(四) 关联担保情况

武汉金盛源投资管理有限公司、黎治国、黎阳为本公司借款提供担保，担保金额为6,000.00万元。

(五) 关联方资金拆借情况

截止2019年12月31日，公司累计收到武汉金盛源投资管理有限公司拆入资金12,185,359.56元。

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	武汉金盛源投资管理有限公司	41,493,731.13		41,493,731.13	
其他应收款	黎阳	4,329.20	1,839.48	339,226.20	129,988.31
其他应收款	贾小群	6,371.00	1,565.99	22,971.00	5,909.73
其他应收款	魏永星	409,396.07	195,499.08	497,256.52	178,920.93
其他应收款	朱建胜	420,855.15	129,495.78	227,997.15	57,832.70
合计		42,334,682.55	328,400.33	42,581,182.00	372,651.67

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	武汉金盛源投资管理有限公司	17,137,544.01	18,798,245.25
其他应付款	喻晓枫	3,098,373.30	2,000,000.00
合计		20,235,917.31	20,798,245.25

七、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大或有事项

八、资产负债表日后事项

新型冠状病毒肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国范围爆发以来，本公司密切关注新冠肺炎疫情影响发展情况，积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，为做到防疫和生产两不误，本公司于 2020 年 3 月 16 日开始部分恢复生产经营。

本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将持续密切关注新冠肺炎疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响，最大限度降低本次疫情对公司生产经营的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

九、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备 注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	21,455.32	
2. 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）	238,000.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,616.97	
4. 所得税影响额	-39,610.85	
合 计	224,461.44	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	9.96	-7.34	0.18	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.60	-7.75	0.17	-0.15

公告编号：2020-023

武汉莱恩输变电设备股份有限公司

二〇二〇年六月二十九日

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：

董事会办公室