



莱恩股份

NEEQ : 831537

武汉莱恩输变电设备股份有限公司

半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

无

（或）致投资者的信

无

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	56

第一节 重要提示、目录和释义

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）李娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、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。
2、应收账款发生坏账的风险	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。
3、对外提供借款的风险	公司提供借款给江李电器，在报告期内做了补充披露公告，按照三方协议执行，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。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

本期重大风险因素分析：	<p>1、产品开发风险 应对措施：报告期内，公司重视并持续投入产品技术研发和创新，顺应时代的变化。报告期内，公司持续投入资金研发“±1100KV 直流棒形悬式复合绝缘子项目”，该产品使用成本低的硅橡胶，产品研发成功将增加公司市场竞争力。</p> <p>2、应收账款发生坏账的风险 应对措施：公司通过业务人员考核，及对销售客户设立信用体系评价等措施，加强业务人员意识，缩短回款周期。 报告期内未发生重大坏账损失。</p> <p>3、对外提供借款的风险 应对措施：争取尽快收回借款，并持续跟踪债务人资信情况，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。报告期内，未发现对外借款存在无法收回的风险。</p>
-------------	---

释义

释义项目	指	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	2020年1月1日—2020年6月30日

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

二、 联系方式

董事会秘书	李娟
联系地址	武汉市江夏区庙山开发区阳光大道东
电话	027-81319047
传真	027-81319046
电子邮箱	3406301489@qq.com
公司网址	www.whlinepower.com
办公地址	武汉市江夏区庙山开发区阳光大道东武汉莱恩输变电设备股份有限公司
邮政编码	430223
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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

股票交易场所	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15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-电气机械和器材制造业 C38-电线、电缆、光缆及电工器材制造 C383-绝缘制品制造 C3833
主要业务	主要从事复合绝缘子生产和销售
主要产品与服务项目	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。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
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	实际控制人为（黎治国），无一致行动人

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	武汉市江夏区庙山开发区阳光大道东	否
注册资本（元）	35,020,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	长江证券

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	19,274,578.84	15,961,955.45	20.75%
毛利率%	45.22%	40.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,967.56	174,297.64	-91.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-145,473.04	170,445.67	-185.37%
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）	0.02%	0.27%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.22%	0.27%	-
基本每股收益	0.0004	0.005	

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	178,799,426.04	177,198,029.02	0.09%
负债总计	113,811,996.60	112,225,567.14	1.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,987,429.44	64,972,461.88	0.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.82	-
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	63.65%	63.33%	-
流动比率	1.07	1.07	-
利息保障倍数	0.93	3.01	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,570,897.77	25,384,313.86	-118.01%
应收账款周转率	56.59%	74.13%	-
存货周转率	40.65%	44.47%	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.90%	43.73	-
营业收入增长率%	20.75%	79.49%	-
净利润增长率%	-91.41%	114.78	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

公司所处行业属于 C383 电线、电缆、光缆及电工器材制造业下 C3833 绝缘制品制造业。公司主要从事复合绝缘子的研发、生产、销售，拥有多项绝缘子产品的生产资质及多项绝缘子技术专利。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，主要客户为国家电网公司、南方电网公司、铁路企业、国外客户。公司通过积极参与电网公司组织的竞标工作来获取订单。中标后，结合客户实际需求进行一些定制开发设计，然后组织生产，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市场口碑。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。

报告期内商业模式无重大变化。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入约 1927.46 万元，较 2019 年同上升 20.75%，主要原因是 2019 年储备订单较多，在本年度确认收入所致。

资产、净资产较上年同期变化不大，经营活动产生的现金流量净额同比下降 118.01%，主要原因是疫情期间回款较慢，材料款赊购周期变短。

报告期内，未发生对持续经营能力重大影响的事件，公司具备持续经营能力。

（三） 财务分析**1、 资产负债结构分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	7,460,643.52	4.20%	17,117,582.95	9.66%	-56.42%
应收票据	3,268,018.13	1.84%	600,000.00	0.34%	444.67%
应收账款	30,368,481.12	16.98%	27,298,064.30	15.41%	9.25%
其他应收款	2,197,317.12	1.23%	2,319,845.63	1.31%	-23.00%
预付账款	628,048.06	0.35%	239,862.90	0.14%	161.84%
存货	28,049,363.35	15.69%	23,897,824.86	13.49%	17.37%

债权投资	59,030,579.52	33.01%	59,030,579.52	33.31%	-
固定资产	2,892,412.85	1.62%	3,553,265.24	2.01%	-18.60%
其他非流动资产	41,493,731.13	23.21%	41,493,731.13	23.42%	0%
应付账款	19,080,278.17	10.67%	21,112,794.84	11.91%	-16.03%
预收账款	16,809,454.32	9.40%	9,740,061.52	5.5%	72.58%
应交税金	0	-	4,223.10	0%	-
其他应付款	20,922,264.11	11.70%	21,368,487.68	12.06%	-2.09%
一年内到期的长期 负债	12,000,000.00	6.76%	15,000,000.00	8.47%	-20%
长期借款	45,000,000.00	25.33%	45,000,000.00	25.40%	-

项目重大变动原因：

本期资产负债表科目无重大变化

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	19,274,578.84	-	15,961,955.45	-	20.75%
营业成本	10,557,715.19	54.78%	9,474,268.90	59.36%	11.44%
销售费用	1,891,258.94	9.81%	1,522,827.14	9.54%	24.19%
管理费用	3,399,904.99	17.64%	3,745,770.78	23.47%	-9.23%
研发费用	768,385.88	3.99%	633,125.73	3.97%	21.36%
财务费用	1,907,582.85	9.9%	328,606.45	2.06%	480.51%
其他收益	173,519.34	0.90%	0	0	-
信用减值损失	-1,082,128.57	5.64%	-25,278.83	0.16%	4,180.77%
营业利润	-162,586.04	-0.84%	250,976.88	1.57%	-164.78%
营业外收入	18,439.11	0.10%	3,851.97	0.02%	378.69%
营业外支出	3,204.80	0.02%	0	0	-
净利润	14,967.56	0.08%	174,297.64	1.09%	-91.41%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用同比上升 480.51%，主要原因是报告期内贷款利息支出增加。
- 2、营业外收入同比上升 378.69%，主要原因是报告期内废料收入增加。
- 3、信用减值损失同比上升 4,180.77%，主要原因是 2019 年 12 月份对外借款 6000 万元，应收账款同比上升 9.25%。
- 4、净利润同比下降 91.14%，主要原因系报告期内销售费用和财务费用上涨，以及信用减值损失增加所致。

除上述情况外，本报告期重要的利润表科目无重大变化。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,570,897.77	25,384,313.86	-118.01%
投资活动产生的现金流量净额		-259,189.78	-
筹资活动产生的现金流量净额	-5,086,041.66	-28,100,466.73	-81.90%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期下降 118.01%，主要原因系上期预付款项退回，同时受疫情影响，相关原材料物资价格大幅上涨导致购买商品、接受劳务支付的现金有所增长所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期无购建固定资产、无形资产和其他长期资产支出。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额，主要原因系上期归还银行借款所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
营业外收入	18,439.11
营业外支出	3,204.80
其他收益	173,519.34
非经常性损益合计	188,753.65
所得税影响数	-28,313.05
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	160,440.60

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）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

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

诚信经营，按时纳税，积极创造就业岗位吸纳人才，解决社会就业问题，对社会负责，回馈社会。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(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	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
武汉江李电器设备	无	否	2019年12月9日	2021年12月9日	59,030,579.52	0	0	59,030,579.52	8%	已事后补充履行	否

有限 公司											
总计	-	-	-	-	59,03 0,579 .52	0	0	59,03 0,579 .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、甲基乙炔基硅橡胶、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向其他供应商采购，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。

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。

（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	2014/9/22	2106/7/2	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	2014/9/22	2106/7/2	挂牌	其他承诺（规范及减少关联交易）	其他（规范及减少关联交易）	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《关于规范及减少关联交易的承诺》，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。

(四) 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
其他货币资金	货币资金	其他（履约保证金）	50,095.03	0.03%	履约保证金
其他货币资金	货币资金	冻结	132,355.20	0.07%	劳动争议
总计	-	-			-

资产权利受限事项对公司的影响：

对公司无重大影响

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,603,500	10.29%	0	3,603,500	10.29%
	其中：控股股东、实际控制人	805,500	2.3001%	0	805,500	2.3001%
	董事、监事、高管			0		
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	31,416,500	89.71%	0	31,416,500	89.71%
	其中：控股股东、实际控制人	21,249,833	60.68%	0	21,249,833	60.68%
	董事、监事、高管	10,166,667	29.03%	0	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) 报告期期末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	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	黎治国	22,055,333	0	22,055,333	62.98%	21,249,833	805,500	0
2	黎阳	10,166,667	0	10,166,667	29.03%	10,166,667		0
3	张丽虹	980,000	0	980,000	2.80%		980,000	0
4	徐大卫	830,000	0	830,000	2.37%		830,000	0
5	陈铁兵	600,000	0	600,000	1.71%		600,000	0
6	戴继鸿	300,000	0	300,000	0.86%		300,000	0
7	熊岳霞	50,000	0	50,000	0.14%		50,000	0
8	葛友智	20,000	0	20,000	0.06%		20,000	0
9	郑有存	9,000	0	9,000	0.03%		9,000	0
10	陈麒元	9,000	0	9,000	0.03%		9,000	0
合计		35,020,000	-	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、 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。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
黎治国	董事长	男	1963年10月	2018年1月12日	2021年1月11日
黎阳	董事、总经理	男	1990年1月	2018年1月12日	2021年1月11日
黎璇	董事	男	1983年9月	2018年1月12日	2021年1月11日
喻晓枫	董事、副总经理	男	1978年6月	2018年1月12日	2021年1月11日
贾小群	董事	女	1978年7月	2018年1月12日	2021年1月11日
魏永星	监事会主席	男	1987年10月	2018年1月12日	2021年1月11日
朱建胜	监事	男	1978年9月	2018年1月12日	2021年1月11日
周尧平	职工代表监事	男	1962年9月	2018年1月12日	2021年1月11日
李娟	财务负责人、 董事会秘书	女	1987年7月	2020年6月29日	2021年1月11日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

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	期末被授予的限制性股票数量
黎治国	董事长	22,055,333	0	22,055,333	62.98%	0	0
黎阳	总经理	10,166,667	0	10,166,667	29.03%	0	0
合计	-	32,222,000	-	32,222,000	92.01%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input 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	期末职务	变动原因
李娟	/	新任	财务负责人、董事会秘书	第二届第十二次董事会决议由李娟担任财务负责人、董事会秘书

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

李娟，女，1987年7月12日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于华中师范大学，本科学历。2014年3月至2017年8月，任武汉苏源租赁设备有限公司总账会计；2017年9月至2020年4月，任武汉市武昌区长江机械厂会计主管，2020年5月至今，任武汉莱恩输变电设备股份有限公司会计主管。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	11	5	4	12
生产人员	83	97	80	100
销售人员	10	5	3	12
技术人员	8	2	2	8
财务人员	4	6	2	4
	116	115	91	136
员工总计				

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	/	/
硕士	/	/
本科	12	15
专科	11	15
专科以下	93	106
员工总计	116	136

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	7,460,643.52	17,117,582.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	3,268,018.13	600,000.00
应收账款	五、（三）	30,368,481.12	27,298,064.30
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	628,048.06	239,862.90
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）	2,197,317.12	2,319,845.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	28,049,363.35	23,897,824.86
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）	1,948,171.88	385,584.01
流动资产合计		73,920,043.18	71,858,764.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	五、（十一）	59,030,579.52	59,030,579.52
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(八)	2,892,412.85	3,553,265.24
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、(九)	1,462,659.36	1,261,688.48
其他非流动资产	五、(十)	41,493,731.13	41,493,731.13
非流动资产合计		104,879,382.86	105,339,264.37
资产总计		178,799,426.04	177,198,029.02
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十二)	19,080,278.17	21,112,794.84
预收款项	五、(十三)	16,809,454.32	9,740,061.52
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			
应交税费	五、(十五)		4,223.10
其他应付款	五、(十六)	20,922,264.11	21,368,487.68
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)	12,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		68,811,996.60	67,225,567.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(十八)	45,000,000.00	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	45,000,000.00
负债合计		113,811,996.60	112,225,567.14
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）	2,233,469.76	2,218,502.20
归属于母公司所有者权益合计		64,987,429.44	64,972,461.88
少数股东权益			
所有者权益合计		64,987,429.44	64,972,461.88
负债和所有者权益总计		178,799,426.04	177,198,029.02

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	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		19,274,578.84	15,961,955.45
其中：营业收入	五、（二十三）	19,274,578.84	15,961,955.45
利息收入	五、（二十八）		
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,528,555.65	15,736,257.40
其中：营业成本	五、（二十三）	10,557,715.19	9,474,268.90
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)	3,707.8	31,658.40
销售费用	五、(二十五)	1,891,258.94	1,522,827.14
管理费用	五、(二十六)	3,399,904.99	3,745,770.78
研发费用	五、(二十七)	768,385.88	633,125.73
财务费用	五、(二十八)	1,907,582.85	328,606.45
其中：利息费用		2,086,041.66	124,973.57
利息收入		14,423.25	4,753.16
加：其他收益	五、(二十九)	173,519.34	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十)	-1,082,128.57	-25,278.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-162,586.04	250,976.88
加：营业外收入	五、(三十一)	18,439.11	3,851.97
减：营业外支出	五、(三十二)	3,204.8	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-147,351.73	254,828.85
减：所得税费用	五、(三十三)	-162,319.29	80,531.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,967.56	174,297.64
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）		14,967.56	174,297.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		14,967.56	174,297.64
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 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		14,967.56	174,297.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		14,967.56	174,297.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0004	0.005
(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	2020年1-6月	2019年1-6月
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	五、（三十四）	23,882,215.09	22,275,714.12
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			
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	五、（三十四）		374,296.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	3,956,918.97	28,692,018.40
经营活动现金流入小计		27,839,134.06	51,342,029.17
购买商品、接受劳务支付的现金	五、（三十四）	19,630,528.64	18,421,778.63

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	五、（三十四）	2,270,190.86	2,270,190.86
支付的各项税费	五、（三十四）		306,948.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	10,509,312.33	4,958,797.05
经营活动现金流出小计		32,410,031.83	25,957,715.31
经营活动产生的现金流量净额		-4,570,897.77	25,384,313.86
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	五、（三十四）		259,189.78
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			259,189.78
投资活动产生的现金流量净额			-259,189.78
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十四）		44,506.84
筹资活动现金流入小计			44,506.84
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五、（三十四）	2,086,041.66	124,973.57
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	五、（三十四）		20,000.00
筹资活动现金流出小计		5,086,041.66	28,144,973.57
筹资活动产生的现金流量净额		-5,086,041.66	-28,100,466.73
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		-9,656,939.43	-2,975,342.65

加：期初现金及现金等价物余额		17,117,582.95	9,046,986.00
六、期末现金及现金等价物余额		7,460,643.52	6,071,643.35

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、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、企业经营季节性或者周期性特征

公司主要大客户为国家电网公司、南方电网公司以及中国铁塔公司等，主要通过招投标获得订单，且招投标工作大部分集中在上半年，办理相关验收工作主要在下半年完成并确认收入，因此收入也存在一定的季节性。

(二) 报表项目注释

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 8 月 26 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 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 半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后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

无。

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	6,725.69	5,386.78
银行存款	7,453,917.83	17,042,051.92
其他货币资金		70,144.25
合计	7,460,643.52	17,117,582.95

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	3,268,018.13	600,000.00
合计	3,268,018.13	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	36,234,697.29	100.00	6,919,477.34	19.10
其中：应收其他客户的款项	36,234,697.29	100.00	6,919,477.34	19.10
合 计	36,234,697.29	100.00	6,919,477.34	19.10

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	0	0	0	0
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

(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	29,30,335.68	7.62	2,237,257.58	25,573,486.45	7.62	1,948,699.67
1 至 2 年	666,175.70	30.46	202,917.12	1,578,706.72	30.46	480,874.07
2 至 3 年	1,575,528.79	34.76	547,653.81	2,790,382.60	34.76	969,936.99
3 至 4 年	2,790,382.60	54.37	1,517,131.02	1,276,466.61	54.37	694,014.90
4 年以上	1,842,274.52	73.89	1,361,256.64	660,848.49	73.89	488,300.95
合计	36,234,697.29		5,866,216.17	31,879,890.87		4,581,826.57

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 1,284,389.60 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、襄阳国网合成绝缘子有限责任公司	5,011,995.00	16.56	1,405,051.24
2、国网青海省电力公司	3,964,541.56	13.10	1,111,410.53
3、国家电网公司华中分部	2,527,744.36	8.35	708,622.08

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
4、新疆新能天宁电工绝缘材料有限公司	2,367,456.10	7.82	663,687.24
5、国网山西省电力公司	2,350,785.48	7.76	659,013.84
合计	16,222,522.50	53.59	4,547,784.93

(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	603,918.06	96.16	218,771.10	91.21
1至2年	640.00	0.10		
2至3年	-		9,091.80	3.79
3年以上	23,490.00	3.74	12,000.00	5.00
合计	628,048.06		239,862.90	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、浙江新安化工集团股份有限公司	538,000.00	85.66
2、临沂市兰山区国毅板材厂	57,225.00	9.11
3、奉欣电气科技有限公司	12,000.00	1.91
4、河北永光线路器材有限公司	11,490.00	1.83
5、江西百新电瓷电气有限公司	7,600.00	1.21
合计	626,315.00	99.72

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	5,824,486.08	6,149,275.62
减：坏账准备	3,627,168.96	3,829,429.99
合计	2,197,317.12	2,319,845.63

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	18,000.00	518,247.15
借支	2,485,355.82	1,049,237.54
风险履约金	454,382.04	250,000.00
应收电费款	2,049,698.97	2,049,698.97

款项性质	期末余额	期初余额
对关联方的往来款	4,929.20	840,951.42
劳务费		
备用金	530,000.00	510,000.00
其他	282,120.05	931,140.54
减：坏账准备	3,627,168.96	3,829,429.99
合 计	2,197,317.12	2,319,845.63

(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	715,762.02	12.29	1,534,771.35	24.96
1 至 2 年	944,017.54	16.21	1,299,732.03	21.14
2 至 3 年	1,287,101.43	22.10	1,104,816.18	17.97
3 至 4 年	883,598.18	15.17	961,758.19	15.64
4 年以上	1,994,006.91	34.23	1,248,197.87	20.30
合 计	5,824,486.08	100.00	6,149,275.62	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	1,801,166.44		2,028,263.55	3,829,429.99
本期计提	-202,261.03			-202,261.03
本期转回				
期末余额	1,598,905.41		2,028,263.55	3,627,168.96

(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	电费款	2,028,263.55	1-5 年内	34.82%	2,028,263.55
2 中国电力科学研究院有限公司武汉分院	往来款	800,000.00	1 年内	13.74%	196,640.00
3 朱建胜	借支	680,855.15	1-3 年内	11.69%	256,210.60

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
4 喻晓枫	借支	504,919.05	1年内	8.67%	124,109.10
5 魏永星	借支	409,396.07	1-3年内	7.03%	154,055.74
合 计		4,423,433.82		75.95%	2,759,278.99

(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	6,379,935.92		6,379,935.92	6,688,460.80		6,688,460.80
在产品	2,415,084.41		2,415,084.41	947,742.02		947,742.02
库存商品	19,254,343.02		19,254,343.02	16,261,622.04		16,261,622.04
合 计	28,049,363.35		28,049,363.35	23,897,824.86		23,897,824.86

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,948,171.88	0
合 计	1,948,171.88	0

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	2,892,412.85	3,553,265.24
合 计	2,892,412.85	3,553,265.24

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	22,166,129.58	2,680,197.43	860,357.14	25,706,684.15
2.本期增加金额				
(1) 购置				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	22,166,129.58	2,680,197.43	860,357.14	25,706,684.15

项 目	机器设备	运输设备	其他设备	合计
二、累计折旧				
1.期初余额	18,781,098.46	2,558,934.39	813,386.06	22,153,418.91
2.本期增加金额	577,841.00	77,128.90	5,882.49	660,852.39
(1) 计提	577,841.00	77,128.90	5,882.49	660,852.39
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	19,358,939.46	2,636,063.29	819,268.55	22,814,271.30
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,807,190.12	44,134.14	41,088.59	2,892,412.85
2.期初账面价值	3,385,031.12	121,263.04	46,971.08	3,553,265.24

(九) 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
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,462,659.36	9,751,062.40	1,261,688.48	8,411,256.56
小 计	1,462,659.36	9,751,062.40	1,261,688.48	8,411,256.56

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		
2023 年度	324,268.43	324,268.43
合 计	324,268.43	324,268.43

(十) 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：其他非流动资产中的购房款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”“南部组团”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。

(十一) 债权投资

项 目	期末余额	期初余额
债权投资	59,030,579.52	59,030,579.52
合 计	59,030,579.52	59,030,579.52

(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)	10,288,993.74	20,106,137.40
1年以上	8,791,284.43	1,006,657.44
合 计	19,080,278.17	21,112,794.84

(十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	9,098,022.2	9,250,105.77
1年以上	7,711,432.12	489,955.75
合 计	16,809,454.32	9,740,061.52

(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		1,213,717.03	1,213,717.03	
离职后福利-设定提存计划		19,985.60	19,985.60	
合 计		1,233,702.63	1,233,702.63	

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		767,387.06	767,387.06	
职工福利费		407,245.44	407,245.44	
社会保险费		39,084.53	39,084.53	
其中：医疗保险费		33,059.39	33,059.39	
工伤保险费		1,077.12	1,077.12	
生育保险费		4,948.02	4,948.02	
合 计		1,213,717.03	1,213,717.03	

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		19,147.84	19,147.84	
失业保险费		837.76	837.76	
合 计		19,985.60	19,985.60	

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		
个人所得税		2,115.10
城市维护建设税		
教育费附加		
印花税		2,108.00
合 计		4,223.10

(十六) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	20,922,264.11	21,368,487.68
合 计	20,922,264.11	21,368,487.68

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	16,583,689.44	12,185,359.56
租金	365,205.64	4,952,184.45
其他	3,973,369.03	4,230,943.67
合 计	20,922,264.11	21,368,487.68

(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	12,000,000.00	15,000,000.00
合 计	12,000,000.00	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	45,000,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
合 计	45,000,000.00	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
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	2,218,502.20	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	2,218,502.20	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	14,967.56	
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	2,233,469.76	

(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	19,274,578.84	10,557,715.19	15,961,955.45	9,467,836.70
线路悬式复合绝缘子	17,350,510.83	9,490,440.64	15,961,955.45	9,467,836.70
其他	1,924,068.01	1,067,274.55		
二、其他业务小计			4,480.66	6,432.20
合 计	19,274,578.84	10,557,715.19	15,961,955.45	9,474,268.90

(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		19,270.33
教育费附加		8,258.71
地方教育发展费		4,129.36
车船使用税		
印花税	3,707.80	1,594.62
合 计	3,707.80	31,658.40

(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	210,372.53	231,572.45
运输费	704,297.62	283,623.70
装卸费		500.00
包装费	300.00	
展览及广告费	44,348.45	
业务招待费	139,795.00	78,296.01
差旅费	33,101.89	206,615.64
办公费	76,617.53	15,079.58
中标服务费	199,003.24	579,970.97
出口费用	52,776.16	
服务费	11,251.00	
会议费	125,000.00	
其他	294,395.52	127,168.79
合 计	1,891,258.94	1,522,827.14

(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	1,253,004.74	1,082,741.79
保险费	29,877.36	21,913.98
修理费	671,868.00	7,643.00
办公费	258,231.34	82,179.43
差旅费	157,532.71	82,871.69
聘请中介机构费	217,646.82	156,252.99
业务招待费	140,133.51	258,470.13
佣金		
折旧及摊销	165,866.74	134,766.62
小车费	21,223.99	63,071.11
水电费	36,498.46	23,637.20
房屋租赁费	365,205.64	1,647,524.34
会务费	45,202.91	
其他	37,612.77	176,973.18
合 计	3,399,904.99	3,745,770.78

(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	768,385.88	633,125.73
合 计	768,385.88	633,125.73

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,086,041.66	124,973.57
减：收入	14,423.65	4,753.16
汇兑损失		
减：汇兑收益	177,288.44	202,421.69
手续费支出	13,253.28	5,964.35
合 计	1,907,582.85	328,606.45

(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

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
外贸补助、科技创新补助	163,000.00	58,000.00	与收益相关
中小企业发展专项补助		130,000.00	与收益相关
个税返还	204.34		与收益相关
失业保险费稳岗返还	10,315.00		
合 计	173,519.34	238,000.00	

(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	1,284,389.60	--
其他应收款信用减值损失	-202,261.03	--
合 计	1,082,128.57	--

(三十一) 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	18,439.11	3,851.97	18,439.11
合 计	18,439.11	3,851.97	18,439.11

(三十二) 营业外支出

1. 营业外支出分项列示

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	3,204.8	0	3,204.8
合 计	3,204.8	0	3,204.8

(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	-162,319.29	80,531.21
合 计	-162,319.29	80,531.21

(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	3,956,918.97	29,028,567.66
其中：银行利息收入、政府补助	14,423.65	
其他	3,942,495.32	29,028,567.66
支付其他与经营活动有关的现金	10,509,312.33	4,958,797.05
其中：经营费用	6,059,549.81	2,805,118.45
往来及其他	4,449,762.52	2,153,678.60

2. 收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金		44,506.84
其中：收到非金融机构借款		0.00
收回保函保证金		44,506.84
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000.00
其中：支付非金融机构借款		
支付保函保证金		20,000.00

(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	208,507.23	-1,805,403.94
加：信用减值损失	726,269.61	
资产减值准备		-25,278.83
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	660,852.39	841,549.30
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）		
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）	2,086,041.66	124,973.57
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）		80,531.21
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）	-4,151,538.49	-8,893,489.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,046,680.23	29,434,995.57

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,234,507.54	5,770,064.03
其他	-2,288,857.48	-143,627.47
经营活动产生的现金流量净额	-4,570,897.77	25,384,313.86
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	7,460,643.52	6,071,643.35
减：现金的期初余额	17,117,582.95	9,046,986.00
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	-9,656,939.43	-2,975,342.65

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	7,460,643.52	6,071,643.35
其中：库存现金	6,725.69	691.62
可随时用于支付的银行存款	7,453,917.83	6,070,951.73
可随时用于支付的其他货币资金		
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	7,460,643.52	6,071,643.35
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	7,460,643.52	

(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	50,095.03	履约保函保证金
货币资金	132,355.20	劳动争议被冻结
合 计	182,450.23	--

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 62.98% 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
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
李娟	董事会秘书，财务负责人
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	631,750.00

(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	4,929.20	2,780.56	4,329.20	1,839.48
其他应收款	贾小群	171.00	42.03	6,371.00	1,565.99

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
其他应收款	魏永星	409,396.07	189,423.08	409,396.07	195,499.08
其他应收款	朱建胜	680,855.15	256,210.60	420,855.15	129,495.78
其他应收款	喻晓枫	504,919.05	124,109.10	0	0
合 计		42,589,082.55	448,456.27	42,334,682.55	328,400.33

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	17,537,360.08	17,137,544.01
其他应付款	喻晓枫	0	3,098,373.30
合 计		17,537,360.08	20,235,917.31

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

截止报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

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		
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）	173,519.34	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,234.31	
4. 所得税影响额	-28,313.05	
合 计	160,440.60	

(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	0.0002	-7.34	0.0004	-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	-0.0022	-7.75	-0.0042	-0.15

武汉莱恩输变电设备股份有限公司

二〇二〇年八月二十六日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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