上海摩恩电气股份有限公司

Shanghai Morn Electric Equipment Co.,Ltd.

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人朱志兰、主管会计工作负责人张勰及会计机构负责人(会计主管人员)张勰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....9
第三节 公司业务概要.....9
第四节 经营情况讨论与分析.....14
第五节 重要事项.....35
第六节 股份变动及股东情况.....50
第七节 优先股相关情况.....57
第八节 可转换公司债券相关情况.....58
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....59
第十节 公司治理.....66
第十一节 公司债券相关情况.....73
第十二节 财务报告.....74
第十三节 备查文件目录.....213

释义

释义项	指	释义内容
摩恩电气/公司/本公司/上市公司	指	上海摩恩电气股份有限公司
摩恩租赁	指	上海摩恩融资租赁股份有限公司
摩安投资	指	上海摩安投资有限公司
江苏摩恩	指	江苏摩恩电工有限公司
上海摩恩电缆	指	上海摩恩电缆有限公司
摩恩保理	指	上海摩恩商业保理有限公司
摩岳商贸	指	上海摩岳商贸有限公司
摩鸿信息	指	上海摩鸿信息科技有限公司
摩恩电缆	指	摩恩电缆股份有限公司
摩恩供应链	指	浙江摩恩供应链管理有限公司
MORNELECTRIC(AMERICA)	指	MORNELECTRIC(AMERICA)INTERNATIONALTRADECO., LTD
深交所	指	深圳证券交易所
北京华卓	指	北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海证监局
董事会	指	上海摩恩电气股份有限公司董事会
监事会	指	上海摩恩电气股份有限公司监事会
本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
本报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	摩恩电气	股票代码	002451
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海摩恩电气股份有限公司		
公司的中文简称	摩恩电气		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Morn Electric Equipment Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Morn		
公司的法定代表人	朱志兰		
注册地址	上海市浦东新区江山路 2829 号		
注册地址的邮政编码	201306		
办公地址	上海市浦东新区江山路 2829 号		
办公地址的邮政编码	201306		
公司网址	www.mornelectric.com		
电子信箱	investor@mornelectric.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张勰	
联系地址	上海市浦东新区江山路 2829 号	
电话	021-58979608	
传真	021-58979608	
电子信箱	zhangx@mornelectric.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	913100006073788946
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	丛存 、谢晗

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	367,023,233.67	585,013,110.12	-37.26%	467,468,469.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,524,168.40	8,383,369.84	335.67%	59,226,168.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-26,639,226.28	-4,240,474.42	-528.21%	50,811,668.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	330,262,333.44	64,592,885.29	411.30%	80,986,081.56
基本每股收益（元/股）	0.08	0.02	300.00%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.02	300.00%	0.13
加权平均净资产收益率	5.38%	1.28%	4.10%	8.92%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,205,288,818.38	1,593,799,695.45	-24.38%	1,631,075,917.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	697,401,636.71	660,877,468.31	5.53%	652,494,098.47

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	78,869,798.77	96,387,008.14	79,422,028.81	112,344,397.95
归属于上市公司股东的净利润	57,317,546.35	-10,765,660.89	-2,802,545.69	-7,225,171.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,649,517.27	-12,240,548.70	-4,499,823.06	-12,548,371.79
经营活动产生的现金流量净额	58,147,718.72	7,648,279.35	18,611,368.92	245,854,966.45

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
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）	65,498,829.97	14,181.33	1,571,450.06	主要为处置全资子公司摩鸿信息100%股权形成的非经常性损益所致

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）	9,052,793.57	14,098,600.41	8,201,048.01	本年相对于去年减少较多系本年收到的开发扶持资金较上年有所减少
委托他人投资或管理资产的损益			342,111.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		776,762.04	100,348.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,305.32	795,555.10	22,737.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00	-11,736.22	
减：所得税影响额	11,290,867.29	3,044,456.21	1,799,562.26	
少数股东权益影响额（税后）	6,056.25	16,798.41	11,897.58	
合计	63,163,394.68	12,623,844.26	8,414,499.53	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

公司成立于1997年，2010年在深圳中小板成功挂牌，是上海市线缆行业首家A股上市企业，主要生产基地位于中国（上海）自由贸易试验区临港新片区。历经二十余年的发展，公司现已成为实力雄厚的专业从事特种电缆研发、制造及销售的股份制上市企业。公司技术力量雄厚，拥有“院士专家工作站”、“上海市企业技术中心”。

公司拥有全套引进的当今世界上较先进的美国铝合金电缆生产线、德国氧化镁绝缘防火电缆生产线、芬兰麦拉菲尔公司的中高压交联电缆高速生产线和橡胶连续硫化生产线和德国海沃公司的高压局放检测设备、德国西克拉公司的在线测偏仪等先进的生产、检测设备。目前，公司主要产品有：110KV及以下电力电缆和电气装备用电缆、铝合金电缆、矿物绝缘柔性防火电缆、中低压耐火电力电缆、陶瓷化高温耐火电缆、金属柔性护管设备电缆、变频器电缆、屏蔽和耐化学药品功能电缆、编码器电缆、耐油耐腐分相综合护套电缆、耐高温电缆、耐寒电缆等百余个系列、数万种规格，其中变频电缆、矿物绝缘防火电缆等三十余项产品获国家专利。

公司通过ISO9001质量管理体系认证、ISO14000环境管理体系认证、OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。

公司不但可按中国标准（GB）生产，同时还可按国际标准（IEC）和发达国家标准（UL、ANSI、BS、VDE、CSA、JIS）进行生产，也可按用户要求进行产品的设计与制造。公司相关产品通过了UL认证、TUV认证、CE认证、煤安认证、3C认证和消防产品生产许可证、全国工业产品生产许可证及国家质检总局关于AA类工业企业产品质量分类监管等。

“摩恩”牌电线电缆是“上海名牌产品”，“摩恩”商标被评为“上海著名商标”。公司建立了遍及全国的销售服务网络，产品已在我国电力、石油、化工、冶金、建筑、铁路、交通及城市基础设施中广泛使用。

（二）行业情况说明

电缆板块：

电线电缆产业是工业基础性行业，其产品广泛应用于能源、交通、通信、汽车、石化等领域，与国民

经济发展密切相关。近年国内经济逐步由高增长转变为高质量发展，增长方式逐步由依靠要素投入扩张转向更加倚重全要素生产率提升，经济增速逐步放缓。受此影响，近年线缆行业市场规模增速有所放缓，行业产能过剩、恶性竞争等问题凸显。但随着供给侧改革的深入推进，线缆行业销售规模开始逐步回暖。在政策层面，对线缆行业的深化改革仍在持续。2019年1月18日，国家电网在京组织召开工作会，会议宣贯高压电缆专业水平提升三年行动计划(2019～2021年)和高压电缆精益化管理综合平台建设方案及功能需求规范，提出高压电缆专业水平提升三年行动计划的总体思路、工作目标及主要工作内容，计划用三年时间全面提升公司高压电缆线路运维管控能力和管理水平。2019年3月5日，两会在北京召开，总理在做《政府工作报告》时明确指出，深化增值税改革，今年将制造业等行业现行16%的税率降至13%，将交通运输业、建筑业等行业现行10%的税率降至9%。4月1日起，这一“减负福利”政策已正式实施，这对电缆行业上市企业来说同样是利好消息。另外，电线电缆行业随着国家产业政策的不断调整而逐步升级换代，从低端向中高端转换，相关领域得到国家政策的大力支持。

随着我国电线电缆行业的调整进入深化发展期，其过剩、劣质产能的淘汰虽然会对行业的整体市场规模有一定的影响，但是随着更多优秀电缆企业加入到，以研发升级产品的行列中，在提高竞争力的同时，仍取得了不错的成绩。据悉，在国内相关产业发展及对外一带一路发展战略的促进下，2018年我国电线电缆行业的销售收入实现小幅增加，超过1.4万亿元，预计到2022年中国电线电缆行业销售收入将达到1.72万亿元。

细分领域市场结构，电力线缆占据主流。目前，我国电力电缆市场集中度较低，生产企业规模普遍较小，市场竞争较为激烈。因此，行业集中度进一步提升，质量提升成为转型关键。 我国未来电线电缆行业发展将呈现以下趋势：

趋势一：电线电缆行业集中度将进一步提升。

趋势二：特种电线电缆将成为行业的主要增长点。相对于普通线缆，特种线缆具有技术含量高、适用条件较严格、附加值高等特点、具有更优越的特定性能。随着我们科技进步、传统产业转型、新兴产业和高端制造业崛起，特种电线电缆的需求将持续增长，发展潜力巨大。

趋势三：现代交通用电电线电缆前景广阔。根据《铁路“十三五”发展计划》，2020年全国铁路营业里程达到15万里。随着我们城镇化进程的不断推进，对线缆产品需求较大。

趋势四：行业竞争将从价格转向品牌、质量等。 在结构调整的不断推进以及细分市场需求的升级下，品牌与质量将成为行业内企业之间竞争的关键因素。通过不断强化品牌效应、提升产品质量等方式，电线电缆企业将逐步摆脱价格竞争，参与到中高端市场竞争。

公司顺应行业发展趋势，2019年公司与全资子公司江苏摩恩电工有限公司共同出资50,000万元设立摩恩电缆股份有限公司主要为了迎接未来时速380公里及以上高铁、5G、军工等领域所需要的特种电缆更快

速、更高端、更前沿的技术创新。同时，公司通过实现生产管理的突破、建立院士工作站与专家近距离交流从而提高技术管理及技术创新能力、强化销售管理能力、提高质量管控水平使得电缆板块取得了良好的经营成绩。

类金融板块：

公司旗下子公司摩恩租赁和摩恩保理均从事类金融相关业务。自国家宏观调控以来，由于金融去杠杆，地方债财政负债高还款难，使得投资资渠道变窄。公司遵从国家政策，摩恩保理侧重经营对中小企业的保理业务。

公司旗下摩安投资主要从事不良资产清收处置服务。摩安投资战略定位为“资产风险定价、资产收购、债务催收、资产清收处置”服务的全链条不良资产清收处置服务商。团队成员具有多年丰富的国内不良资产投资及管理经验，具备银行、资产管理、法律、房地产等行业的复合背景。近年该行业呈现出较为明显的变化，具体表现在以下几个方面：1、不良资产行业竞争程度越发激烈，参与主体众多，近两年各地涌现出一批AMC、外资背景、国有企业财团背景以及有实力的民营企业，市场也由“蓝海”变为“红海”，导致资产价格非理性增长。2、不良资产后续处置的难度较高，变现不易。当前形势下，处置手段已从单一向综合化转变，这更加考验运营团队的专业化程度和资源盘整能力，原有的打折、打包、打官司理念已经不能适用于现有市场状态，受资产价格、资金成本、资产包质量、退出节点等因素的制约，大概率会出现无法退出而导致亏损的局面。2019年，在宏观经济调整背景下，中国的不良资产处置行业从“抢包”回归理性，今年一季度开始，资产报价格可能回落10%。 但是不良资产的价值在于作为抵质押物的底层资产的土地、房产等固定资产上，受经济下行压力影响，这些资产变现能力大不如前，不良资产的周转速度和回报变得漫长，投资不确定也增加。其次，不良资产处置难度加大。 中国银保监会法规部副主任张劲松表示，处置不良资产慎用查封冻结措施，因一些金融企业包括债权人往往利用债权人的优势，在诉讼中采取查封、冻结企业账户的行为，往往导致处于困境的企业面临破产，给社会经济的发展带来非常大的麻烦，下一步要进一步规范。而国家在稳定经济过程中也强调，尽可能采取更和谐的办法处置不良资产，地方在解决重大的企业危机时都要求不抽贷、不压贷、不诉讼、不查封，这使得以法律的办法处理不良资产的难度实际上加大。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	报告期末比上年末增长 74%，主要系临港二期工程投入所致
应收账款	报告期末较上年末减少主要系本报告期回款增加
交易性金融资产	主要系子公司摩安投资购买的资产包增加影响
应收票据	报告期末较上年末减少系执行新金融工具准则
应收款项融资	报告期末较上年末增加系执行新金融工具准则
其他流动资产	报告期末较上年末减少主要系一年内到期的应收保理款减少所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术创新优势

公司坚持不懈地走自主创新的发展道路，公司通过外部引进、内部培训等多种手段，不断强化技术力量，形成了一支强有力的技术团队。2019年公司全年完成了5项新产品开发、6项专利申报。有赖于新开发的风力发电设备用塔筒内固定敷设铝合金中压电力电缆、新型中压耐火电力电缆、新型柔性矿物绝缘防火电缆等产品，公司的市场竞争力得到了提高。针对多种铁路用特种电缆的需求，企业将通过与华东设计院、中船九院、东南大学建筑设计院、深圳建筑设计院、苏州地铁设计院、北城院等多所设计院开展技术交流和合作，利用上市公司影响力，共同开发特种阻燃、防火、风力发电等电缆市场，尤其加强在铁路、建筑等领域的市场开发、市场服务工作，提高企业盈利能力。同时，持续不断推进技术创新，优化产业布局、降低成本、控制风险，着力提升企业的核心竞争力。

2、产品质量优势

公司自成立以来一直以创新进取，提升产品质量为公司核心竞争力。自去年开始，公司加强了对原材料、生产过程、成品出厂前的检测力度；从源头把关，完善了质量管理制度，加强了质量管控要求，增加了成品电缆成束燃烧、烟密度、耐火加机械撞击等安全项目的抽测力度，进一步提升了公司重点产品高压电缆的质量管控能力，有利于在以后的生产中及早发现质量问题、阻断问题产品流入后道工序。公司按照严格的质量控制标准，通过先进的装备优势，确保了产品质量检测和质量控制水平均处于国内领先地位。

3、市场营销优势

公司建立了覆盖全国的营销服务网络体系，全面提升市场拓展能力和客户服务水平。产品已在电力、石油、化工、冶金、建筑、铁路、交通及城市基础设施中广泛应用。公司是国家电网公司、南方电网公司合格供应商。2019年，公司致力于市场结构的优化与调整，加大电网、铁路交通、建筑等优质市场的拓展力度，逐步减少和退出低端市场，压缩低质低效合同比例。围绕目标市场和客户需求，公司不断优化产品结构，加快推进包括柔性防火电缆、B1级环保电力电缆、BTZ防火电缆、风能电缆、地铁直流电缆等新产品的开发与推广，持续提升公司的盈利水平和市场竞争力。

4、地理位置优势

公司位于中国（上海）自由贸易试验区临港新片区智能制造区。

2018年12月3日，浦东发布《上海市浦东新区总体规划暨土地利用总体规划（2017-2035）》草案（以下简称浦东2035规划），临港作为上海市独立辅城，上海市城市总体规划中定义为城市副中心，在规划中被定义为“我国新一轮改革开放的先行试验区”，“上海市科创中心主体承载区”。按照国家经济发展战略与城市总体规划的要求，临港产业区将成为支撑我国能源、交通行业可持续发展的乘用车整车及零部件、大型船舶关键件、发电及输变电设备、海洋工程设备、民用航空产业配套等五大装备产业基地以及支撑装备制造业发展的工程机械、物流机械、精密机床等制造基地。

2019年8月6日，国务院印发《中国（上海）自由贸易试验区临港新片区总体方案》，标志着临港新片区正式设立。《方案》提出，要对标国际上公认的竞争力最强的自由贸易园区，选择国家战略需要、国际市场需求大、对开放度要求高但其他地区尚不具备实施条件的重点领域，实施具有较强国际市场竞争力的开放政策和制度，加大开放型经济的风险压力测试，实现新片区与境外投资经营便利、货物自由进出、资金流动便利、运输高度开放、人员自由执业、信息快捷联通，打造更具国际市场影响力和竞争力的特殊经济功能区，主动服务和融入国家重大战略，更好服务对外开放总体战略布局。临港新片区的发展目标，到2025年，建立比较成熟的投资贸易自由化便利化制度体系，打造一批更高开放度的功能型平台，集聚一批世界一流企业，区域创造力和竞争力显著增强，经济实力和经济总量大幅跃升。到2035年，建成具有较强国际市场影响力和竞争力的特殊经济功能区，形成更加成熟定型的制度成果，打造全球高端资源要素配置的核心功能，成为我国深度融入经济全球化的重要载体。

公司将顺应临港新片区产业导向，持续完善临港基地建设，进一步提升公司电线电缆业务竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，公司一如既往地坚守“求特、求精、做强、做大”的企业理念，专注执行年初既定的目标和战略推进各项工作。

（一）电缆板块

1、强抓技术创新，提升市场竞争力。2019全年完成了5项新产品开发、6项专利申报。有赖于新开发的风力发电设备用塔筒内固定敷设铝合金中压电力电缆、新型中压耐火电力电缆、新型柔性矿物绝缘防火电缆等产品，公司的市场竞争力得到了提高。通过了10余项体系认证和产品认证的年度审查和监督检查，获得各类第三方机构对公司产品表示认可的检测报告20多份。深化与知名院校、科研院所的战略合作。继续推进工艺创新，对公司现有设备和工艺进行全面梳理，进一步为公司的生产经营降低成本，创造效益。做好生产许可证扩证工作，做好阻燃耐火产品的消防认证工作，做好出口加拿大TECK90电缆新产品的开发UL和CUL认证，欧标光伏的TUV认证，澳标电缆的型式实验检测认证，为公司产品出口提供保障，扩大国际市场的份额和影响力。

2、强抓市场管理，提升市场掌控力。 继续深化2018年提出对市场布局进行调整，将市场重新划分的营销战略，坚定不移地推进自主营销和公司高管走向市场各自挂帅的销售模式，强化营销人员责任意识、指标意识和效益优先意识。 通过强化企业的质量、技术、设备、服务等管理提升，抓住主体市场、战略客户不放松，大力抢占优质客户资源，扩大合作广度和深度。继续突破特种电缆市场，加快柔性防火电缆、B1级环保电力电缆、BTTZ防火电缆、风能电缆、地铁直流电缆的开发推广，推动市场销售。尤其加强在铁路、建筑等领域的市场开发、市场服务工作，提高企业盈利能力。

3、完善质量管理制度，更好地做好质量管控工作。 2019年以来，公司质量管理工作重点是过程管控和成品把关，规范过程检验，及时发现问题，争取把质量问题控制和解决在最早阶段，减少和避免造成更大的损失；努力通过原材料检验、过程检验、成品检验的管控，实现在2018年的综合一次检验合格率96.7%的基础上提升综合0.6%以上，其中：中高压电缆一次检验合格率98.9%，低压电缆一次检验合格率98.1%，出厂产品的客户投诉降低到同比例40%以下，进一步减少质量问题造成的经济损失，提升公司效益。

4、突出效益导向，提升公司管理水平。 继续强化各类风险管控，落实安全管理，强化质量管理，强化督查考核提升工作效能，加大对公司制度执行、重大项目、月度总结和计划等重要事项的监察力度。

（二）类金融板块

公司旗下子公司摩恩租赁和摩恩保理均从事类金融相关业务。2019年度租赁、保理类公司受国家宏观政策影响较大。金融去杠杆使得资金市场两头收紧：一方面地方债财政管理力度加大、发行规模增加，影响地方融资需求和融资成本；另一方面银行加强对影子银行的监管力度，控制对非金融的贷款，使得融资渠道变窄。摩恩保理则侧重经营对中小企业的保理业务。2019年租赁保理业务共实现营业收入5,874.17万元，比去年同期5,343.58万元，增长9.93%，其中：租赁公司实现营业收入2,134.07万元，比去年同期3,643.11万元，下降-41.42%；保理公司实现营业收入3,740.09万元，比同期1,700.47万元，增长119.94%；

公司旗下摩安投资主要从事不良资产清收处置服务。2019年，在宏观经济调整背景下，中国的不良资产处置行业从“抢包”回归理性，2019年一季度开始，资产报价格回落10%左右。但是不良资产的价值在于作为抵质押物的底层资产的土地、房产等固定资产上，受经济下行压力影响，这些资产变现能力大不如前，不良资产的周转速度和回报变得漫长，投资不确定也增加。2020年，摩安投资将继续结合自身和区域特色，进行运营模式调整及资源整合，以应对市场发展。主要是加强多方位人才培养和储备，扩大区域市场开拓；加强行业研究，增强风控意识；加强对不良资产包的调研、评估、估值认证、法律保障、清收处置等，进行全过程管理和考核。

（三）经营情况

根据大华会计事务所（特殊普通合伙）为公司出具的2019年度审计报告，公司2019年度实现营业收入367,023,233.67元，较去年同期下降37.26%，主要原因系电缆板块国内销售订单较同期减少，同时出口业务受贸易战影响出口销售减少等因素影响所致； 实现归属于上市公司股东的净利润为36,524,168.40元，较去年同期增长335.67%，主要原因系公司处置全资子公司摩鸿信息100%股权形成的非经常性损益所致。

2019年公司主要会计数据如下：

	2019年	2018年	本年比上年增减
营业收入（元）	367,023,233.67	585,013,110.12	-37.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,524,168.40	8,383,369.84	335.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-26,639,226.28	-4,240,474.42	-528.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	330,262,333.44	64,592,885.29	411.30%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.02	300.00%

稀释每股收益（元/股）	0.08	0.02	300.00%
加权平均净资产收益率	5.38%	1.28%	4.10%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	1,205,288,818.38	1,593,799,695.45	-24.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	697,401,636.71	660,877,468.31	5.53%

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	367,023,233.67	100%	585,013,110.12	100%	-37.26%
分行业					
工业收入	289,908,629.81	78.99%	493,188,772.08	84.30%	-41.22%
类金融收入	67,605,965.86	18.42%	74,959,667.13	12.81%	-9.81%
其他业务收入	9,508,638.00	2.59%	16,864,670.91	2.88%	-43.62%
分产品					
电力电缆	267,666,957.70	72.93%	471,379,220.31	80.58%	-43.22%
电气装备用电线电缆	22,075,617.43	6.01%	19,428,624.31	3.32%	13.62%
裸绞线及裸导体			8,421.56	0.00%	-100.00%
通信电缆及光缆	166,054.68	0.05%	2,372,505.90	0.41%	-93.00%
类金融	67,605,965.86	18.42%	74,959,667.13	12.81%	-9.81%
其他业务收入	9,508,638.00	2.59%	16,864,670.91	2.88%	-43.62%
分地区					
东北	5,912,993.18	1.61%	3,781,012.89	0.65%	56.39%
华北	70,472,294.82	19.20%	69,180,120.60	11.83%	1.87%

华东	176,375,910.39	48.06%	327,884,073.92	56.05%	-46.21%
华中	19,364,184.93	5.28%	22,997,722.48	3.93%	-15.80%
西北	2,168,389.69	0.59%	51,283,058.99	8.77%	-95.77%
西南	14,567,569.05	3.97%	3,768,620.23	0.64%	286.55%
其他	1,047,287.75	0.29%	14,294,162.97	2.44%	-92.67%
类金融	67,605,965.86	18.42%	74,959,667.13	12.81%	-9.81%
其他业务收入	9,508,638.00	2.59%	16,864,670.91	2.88%	-43.62%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业收入	289,908,629.81	276,404,955.98	4.66%	-41.22%	-37.88%	-5.12%
类金融收入	67,605,965.86	13,631,181.92	79.84%	-9.81%	218.10%	-14.44%
分产品						
电力电缆	267,666,957.70	255,694,178.31	4.47%	-43.22%	-39.67%	-5.62%
类金融	67,605,965.86	13,631,181.92	79.84%	-9.81%	218.10%	-14.44%
分地区						
华北	70,472,294.82	60,713,394.33	13.85%	1.87%	5.19%	-2.72%
华东	176,375,910.39	175,403,494.81	0.55%	-46.21%	-42.84%	-5.85%
类金融	67,605,965.86	13,631,181.92	79.84%	-9.81%	218.10%	-14.44%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
电线、电缆	销售量	米	9,614,380	9,511,101	1.09%
	生产量	米	8,608,050	10,207,433	-15.67%

	库存量	米	1,040,614	2,046,944	-49.16%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存量较上年末减少49.16%，主要系本报告期末完工未发货成品减少影响。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电线电缆	直接材料	237,989,291.91	86.10%	404,728,110.47	90.96%	-41.20%
电线电缆	直接人工	4,080,081.58	1.48%	4,208,655.40	0.95%	-3.05%
电线电缆	动力费用	5,115,791.64	1.85%	5,901,245.06	1.33%	-13.31%
电线电缆	折旧费用	25,514,948.93	9.23%	25,346,272.92	5.70%	0.67%
电线电缆	制造费用	3,704,841.92	1.34%	4,754,651.05	1.07%	-22.08%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并报表范围的子公司共10家，新设子公司摩恩电缆股份有限公司。另报告期内处置一家子公司上海摩鸿信息科技有限公司，注销二家子公司上海摩恩电缆有限公司和浙江摩恩供应链管理有限公司。合并范围变更主体的具体信息详见“第十二节财务报告中八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	157,487,776.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.91%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	42,025,974.33	11.45%
2	客户二	38,504,785.10	10.49%
3	客户三	30,828,618.93	8.40%
4	客户四	28,397,293.84	7.74%
5	客户五	17,731,104.51	4.83%
合计	--	157,487,776.71	42.91%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	193,630,008.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.93%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	124,556,367.36	37.27%
2	供应商二	21,085,010.02	6.31%
3	供应商三	17,000,000.00	5.09%
4	供应商四	16,052,191.72	4.80%
5	供应商五	14,936,439.08	4.47%

合计	--	193,630,008.18	57.93%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,166,206.65	23,903,555.76	1.10%	无重大变化
管理费用	44,957,565.81	52,120,580.66	-13.74%	无重大变化
财务费用	17,067,963.31	30,105,876.98	-43.31%	主要系公司借款减少利息支出减少所致
研发费用	9,732,227.60	16,463,317.30	-40.89%	主要系公司今年研发项目投入减少所影响

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2019 年研发了 5 个项目：

（1）风力发电设备用塔筒内固定敷设铝合金中压电力电缆、

（2）新型中压耐火电力电缆、

（3）阻燃 B1 级低烟无卤环保电缆、

（4）新型电气化铁道 27.5kV 单相电缆、

（5）铜芯云母带矿物绝缘波纹铜护套电力电缆

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	26	27	-3.70%
研发人员数量占比	15.38%	15.08%	0.30%
研发投入金额（元）	9,732,227.60	16,463,317.30	-40.89%
研发投入占营业收入比例	2.65%	2.81%	-0.16%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	876,455,137.51	966,839,471.76	-9.35%
经营活动现金流出小计	546,192,804.07	902,246,586.47	-39.46%
经营活动产生的现金流量净额	330,262,333.44	64,592,885.29	411.30%
投资活动现金流入小计	146,649,019.00	126,376,762.04	16.04%
投资活动现金流出小计	46,415,048.20	131,260,040.99	-64.64%
投资活动产生的现金流量净额	100,233,970.80	-4,883,278.95	2152.60%
筹资活动现金流入小计	716,656,782.83	625,890,000.00	14.50%
筹资活动现金流出小计	1,122,288,860.74	666,262,242.90	68.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-405,632,077.91	-40,372,242.90	-904.73%
现金及现金等价物净增加额	24,998,034.69	19,105,267.56	30.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额为 330,262,333.44 元，较上年同期 64,592,885.29 元上升 411.30%，主要系购买商品接受劳务支付的现金减少,而本年度加强各类应收款项管理，项目回款增加影响；

2、投资活动产生的现金流量净额为 100,233,970.8 元，较上年同期-4,883,278.95 元上升 2152.60%，主要受公司处置全资子公司上海摩鸿信息科技有限公司 100%股权收到的现金影响；

3、筹资活动产生的现金流量净额为-405,632,077.91 元，较上年同期-40,372,242.90 元增加 904.73%，主要受本报告期公司归还实际控制人借款影响；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

由于本报告期计提固定资产折旧 34,608,329.19 元，处置固定资产产生的收益 63,233,835.18 元，发生财务费用 18,533,336.14 元，经营性应收项目的减少 342,758,280.64 元，其中：应收账款减少 70,726,299.73 元，应收融资款减少 45,414,377.87 元，其他流动资产减少 167,953,562.41 元，长期应收款减少 76,209,795.69 元，使得经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,727,371.57	3.52%	主要是出售子公司摩鸿信息全部股权形成的投资收益	不可持续
公允价值变动损益	0.00	0.00		
资产减值	-3,950,945.52	-8.05%	主要系计提应收款项信用减值损失所致	不可持续
营业外收入	18,943.93	0.04%	主要系合同条款罚息收入及折扣赔款	不可持续
营业外支出	110,249.25	0.22%	主要系违约金罚款支出	不可持续
资产处置收益	63,233,835.18	128.87%	主要系公司土地房屋处置收益	不可持续
其他收益	9,052,793.57	18.45%	主要系收到的政府补助所致	不可持续

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	122,306,879.55	10.15%	99,936,715.40	6.27%	3.88%	无重大变化
应收账款	108,317,559.81	8.99%	179,043,859.54	11.23%	-2.24%	主要系本报告期回款增加影响

存货	67,507,960.30	5.60%	83,356,232.93	5.23%	0.37%	无重大变化
投资性房地产	4,720,953.83	0.39%	51,674,818.78	3.24%	-2.85%	无重大变化
长期股权投资	2,240,210.03	0.19%	1,777,833.25	0.11%	0.08%	主要系子公司摩安投资本报告期增加对外投资影响
固定资产	311,139,046.98	25.81%	326,385,066.15	20.48%	5.33%	无重大变化
在建工程	83,471,051.64	6.93%	47,975,639.48	3.01%	3.92%	主要系公司临港基地二期项目建设进度推进影响
短期借款	257,000,000.00	21.32%	274,880,000.00	17.25%	4.07%	无重大变化
长期借款	0.00	0.00%	104,110,000.00	6.53%	-6.53%	主要系借款将于 2020 年到期重分类至一年内到期的非流动负债导致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	61,050,000.00	36,049,000.00		25,001,000.00
2.应收款项融资	70,318,304.36				101,039,778.36	146,454,156.23		24,903,926.49
3.其他非流动金融资产	10,000,000.00							10,000,000.00
上述合计	80,318,304.36	0.00	0.00	0.00	162,089,778.36	182,503,156.23		59,904,926.49
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项　目	期末账面价值（单位：元）	受限原因
货币资金	8,932,120.18	保函保证金
长期应收款	135,440,000.00	质押
固定资产	172,021,046.60	抵押
合计	316,393,166.78	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
39,937,373.57	50,101,000.00	-20.29%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □不适用

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
摩恩电缆股份有限公司	生产高低压成套设备、母线槽、压力管道管件、法兰、机电设备、电线电缆、电缆桥架、电缆料及部件制品、金属材料(不含冶炼);销售本公司自产产品;不动产租赁。	新设	0.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	生产高低压成套设备、母线槽、压力管道管件、法兰、机电设备、电线电缆、电缆桥架、电缆料及部件制品、金属材料(不含冶炼);销售本公司自产产品;不动产租赁。	2019 年 12 月 25 日设立，截止 2019 年 12 月 31 日公司完成了子公司的工商注册登记手续，并取得了由江苏省扬州市场监督管理局颁发的《营业执照》	0.00	0.00	否	2019 年 11 月 29 日、2019 年 12 月 27 日	巨潮网（2019-059、2019-066）
合计	--	--	0.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
铝合金电缆及无机矿物绝缘防火电缆扩产项目	自建	是	电缆	39,937,373.57	131,603,467.16	自有资金	75.00%	70,351,800.00	0.00	工程未完工	2017 年 01 月 11 日	巨潮资讯网（2017-006）
合计	--	--	--	39,937,373.57	131,603,467.16	--	--	70,351,800.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他非流动金融资产	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	自有资金
合计	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
摩恩控股集团有限公司	上海摩鸿信息科技有限公司	2019 年 03 月 22 日	12,834.06	226.5	1、本次交易对公司本期以及未来财务状况和经营成果不会产生重大影响，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。 2、本次股权转让将会导致公司合并范围变更。本次股权转让完成后，公司不再持有摩鸿信息股权。	6.20%	经过多方沟通和协商，公司与摩恩控股达成一致意见，鉴于摩鸿信息未来年度的收益不能够合理计量，面临的风险不能合理估计以及由于国内极少有类似的股权交易案例，同时在市场上也难以找到与被评估单位在资产规模结构、经营范围及盈利水平等方面类似的可比上市（及非上市）公司，因此，此次的评估采用资产基础法，最终交易价格以银信资产评估有限公司出具的评估报告确认的评估结果为定价依据	是	公司与摩恩控股的实际控制人均为问泽鸿先生	是	按计划实施完毕	2019 年 03 月 07 日，2019 年 03 月 09 日，2019 年 04 月 11 日	详见见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn)的 2019-013、2019-017、2019-022

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海摩恩融资租赁股份有限公司	子公司	金融	300,000,000	508,355,034.01	360,594,675.83	28,355,971.59	10,610,421.67	8,361,290.75
上海摩恩商业保理有限公司	子公司	金融	50,000,000	271,064,699.63	72,260,603.12	37,400,937.67	14,558,281.98	10,905,255.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海摩鸿信息科技有限公司	100%股权转让	自 2018 年度以来，摩鸿信息并未实际经营，本次股权转让有利于公司剥离亏损资产，改善财务状况和增强盈利水平。本次股权转让投资收益为 226.5 万元，对公司当期业绩产生了一定积极影响。具
摩恩电缆股份有限公司	投资设立	2019 年 12 月 25 日成立，报告期内对公司整体生产经营没有产生很大影响。
上海摩恩电缆有限公司	注销	
浙江摩恩供应链管理有限公司	注销	

主要控股参股公司情况说明

1、 摩恩租赁为公司控股子公司，成立于2012年1月13日，注册地址：上海市浦东新区金桥路1389号301-302室，法人代表：朱志兰，注册资金：人民币30,000万元人民币；经营范围：融资租赁，自有设备租赁，投资咨询服务（除经纪），通用机械、专用设备、交通运输设备、电气机械、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、通信设备、通讯器材、仪器仪表的销售，III、II类医疗器械经营（详见医疗器械经营许可证）。 【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

2019年度，摩恩租赁的经营情况参见第三节之“三、公司业务概要”之“1、报告期内公司从事的主要业务”。

2、 摩恩保理为公司全资子公司，该公司于2014年6月份在外高桥保税区正式工商登记，注册资金：5,000万元人民币，法人代表：闫泽鑫，经营范围：进出口保理业务，国内及离岸保理业务，与商业保理相关的咨询服务（除经纪），经许可的其他相关业务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

2019年度，摩恩保理的经营情况参见第三节之“三、公司业务概要”之“1、报告期内公司从事的主要业务。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业竞争格局和发展趋势

1、电线电缆行业

电线电缆制造业是电工电器行业中产值占比最大的行业。目前，中国电线电缆产业发展已经具有较长时间的历史，形成了成熟的产业链和完整的工业体系，但产品多以中低端为主，参与竞争的企业数量众多导致异常激烈。根据国家统计局数据显示，2011年开始，我国电线电缆企业数量呈波动上升变化。对标发达国家,我国电线电缆行业集中度不足10%。受国际贸易环境影响以及行业下游需求结构转变，我国电线电缆行业进入深化发展期，产品结构进一步调整，对过剩、劣质产能进一步进行淘汰，对行业整体规模产生了一定影响，产品逐渐由电力电缆向特种电缆转变。近些年，全球各国电线制造企业已经开始了兼并重组步伐，而中国行业集中度低、高度分散化的格局不利于行业的持续发展，在下游需求不断提升的情况下，中国电线电缆制造企业的并购重组步伐将会加快。行业竞争将从价格转向品牌、质量等。在结构调整的不断推进及细分市场需求的升级下，品牌与质量将成为行业内企业之间竞争的关键因素。

2、AMC行业

2019年，经济下行压力仍存，监管趋严势头持续，违约风险尚未出尽，不良资产规模持续增长、不良贷款率维持高位，为不良资产行业的发展提供了机会。据前瞻产业研究院发布的《不良资产处置行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》统计数据显示，未来五年（2018-2022）年均复合增长率为15.05%，预计到了2021年我国不良资产规模将超6亿元；到2022年我国不良资产规模将接近7万亿元。

（二）行业发展趋势

1、电线电缆行业

（1）特种电线电缆将成为行业主要的增长点。相对于普通电缆，特种线缆具有技术含量高、适用条件较严格、附加值高等特点，具有更优越的特定性能，目前主要由少量外资企业、合资企业和国内领先企业占据。随着我国科技进步、传统产业转型、新兴产业和高端制造业崛起，特种电线电缆的需求将持续增长、发展潜力巨大。

（2）电线电缆行业集中度将进一步提升。目前我国电线电缆行业集中度企业规模较小、市场竞争力弱，未来行业通过收购兼并现象将会增加，推动行业的集中度不断提升。

（3）行业竞争将从价格转向品牌、营销网等。在结构调整的不断推进以及细分市场需求的升级下，品牌与营销网络将成为行业内企业之间的竞争的关键因素。通过不断强化品牌效应、拓展营销渠道等方式，电线电缆企业将逐步摆脱价格竞争，参与到中高端市场竞争。

2、AMC行业

（1）宏观环境变化加大不良资产处置难度。 目前中国经济处于换挡期、阵痛期和消化期三期叠加阶段、诸多矛盾叠加、风险隐患增多，同时受到棚户区改造，租购并举制度，PPP及房地产监管趋严等影响，基建投资和房地产投资趋于平稳和或有回落，诸多不确定因素决定经济还处在“L型”底部阶段，何时转向还没看迹象、经济底、市场底还没确立。 然而不良资产经营的逆周期性决定了不良资产经营需在经济下行期储备不良资产，以自身专业优势做好资产存续期的风险管控，等到金融风险低、经济发展上行期进行处置实现不良资产经营处置的最大利益，当前可以是说资产收购和持有的良好时机，但由于目前的经济形势对不良资产经营机构的经营效率产生较大的负面影响，难以在短期内通过处置实现价值，只能通过投入人力、物力、财力进行管理，成本越来越高，处置难度也越来越大。

（2）不良资产处置模式多样化。 互联网经济的快速发展，大数据、人工智能等新型信息化技术给不良资产经营市场提供了新的尝试和应用。最具代表性的是“互联网+不良资产”处置模式的兴起。如“搜赖网”“企查查”“天眼查”等系统的数据服务模式，为不良资产投资者和处置团队提供数据查询服务；“阿里拍卖”的互联网资产拍卖模式，实现不良资产线上竞价和快速变现。

（三）公司发展战略

公司管理层将一如既往地秉持“求特、求精、做强、做大”的经营理念，专注发展特种电缆（机车车辆电缆、防火电缆、港机柔性电缆、军品电缆）等高技术含量、高附加值并行为主，稳步发展不良资产处置、融资租赁、商业保理等类金融业务的发展战略，在电缆市场中不断深耕，以技术、品质和服务作为核心价值，持续发展核心产品领域的客户及客户所重点关注的对公司市场竞争力和战略有重大影响的产品。

（四）经营计划

1、强抓市场管理，提升市场掌控力。

继续对市场布局进行调整，积极推进自主营销和第三方代理的销售模式，强化营销人员责任意识、指标意识和效益优先意识。抓住主体市场、战略客户不放松，大力开发优质客户资源，扩大与代理商合作的广度和深度。继续开拓特种电缆市场，加快柔性防火电缆、B1级环保电力电缆、BTTZ防火电缆、风能电缆、地铁直流电缆的开发推广，推动新产品市场销售。尤其加强在铁路、建筑等领域的市场开发、市场服务工作，提高企业盈利能力。

2、夯实技术基础，强抓技术创新。

2020年主要从完善公司基础技术资料和满足市场的产品开发为主开展技术工作。

完善公司产品工艺技术文件及设备工时定额、材料定额验证工作，技术人员要深入到一线，了解第一手情况，掌握第一手资料，切实做好基础工作，为准确合理报价、完善材料考核提供基础支持。

完成机车车辆电缆及2019年度授权专利产品开发。主要满足机车车辆电缆市场的技术支持。

配合生产部完成部分设备改造及验证工作以及完善模具台账及模具管理工作。

3、完善质量管理制度，提高质量管控效果。

2020年质量管理工作重点是进和出，从源头入手，把好原材料进厂关，同时规范过程检验，及时发现问题，争取把质量问题控制和解决在最早阶段，减少和避免造成更大的损失。加大外部质量事故的处罚力

度，发生一起处理一起，不姑息放任，使员工对产品质量产生敬畏心，从而进一步减少质量问题造成的经济损失，提升公司效益。

4、推进重点技改项目，提高生产效率。

2020年技改主要包括：进口交联机工控机升级，相关的配件升级。进口三层共挤挤橡机部分配件申购和更换。4台小拉机控制屏更换。150机新购进PVC，低烟无卤螺杆各一只。120机，90机的机头新购进。120机购买低烟无卤螺杆一只。500束丝机电控和收线改造。630钢带头螺栓支撑杆更换。

5、完善人力资源管理体系，做好服务保障。

加强对员工的培训工作，一是对已经结对的师徒结对进行考核兑现；二是每月组织员工培训工作按时进行。三是开展行业员工技能培训学习考核，让更多的员工取得初级工、中级工、高级工、技师、高级技师；四是组织技能操作大赛，通过相互比试找差距，共同提高。同时完善绩效考核机制，使表现好的员工更突出，能有更多的发展机会和晋升渠道，对表现不好的员工能够及时鞭策，促使改进。

（五）面临的风险和应对措施

电缆板块风险

1、宏观经济波动风险

电线电缆行业作为国民经济中最大的配套行业之一，是各产业的基础，其产品广泛应用于电力、建筑、民用、通信、船舶以及石油化工等领域，被喻为国民经济的“血管”与“神经”，与国民经济发展密切相关，需求广泛。

公司所处电线电缆行业下游客户主要来自电力、轨道交通、建筑工程、通信、军工等多个领域，受宏观经济波动影响较大。在《国家“十三五”规划》中，明确提出了经济发展的主要目标是保持经济中高速增长，国内生产总值年均增长由“十二五”期间的7%下调至6.5%。随着经济增速的放缓，预计未来我国投资增速也将呈现平稳趋势。 尽管国家在“十三五”期间大力推进构建泛在高效的信息网络，加快智能电网建设，推动新能源、智能制造等领域的发展将给公司带来业务增长机遇，但未来仍存在因宏观经济波动给公司主营业务带来不利影响的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将密切关注宏观经济形势的变化，把握电线电缆行业及下游行业发展趋势，提升自身的协调及应变能力；根据经济发展趋势适度调整公司的发展步伐，拓宽产品结构、延伸产业链、优化产业布局，以降低因宏观经济波动给本公司主营业务带来不利影响的风险。

2、行业竞争风险

我国是全球最大的电线电缆制造国，业内数量近万家，规模以上企业数量超4000家，过多的中小型企业导致了线缆行业集中度较低，生产企业规模普遍较小，市场竞争较为激烈，据前瞻产业研究数据，美国前10名线缆制造商（如通用、百通、康宁、南线等）占据了市场份额的70%；日本7大线缆企业（如古河、住友、藤仓、日立、昭和等）占市场份额的65%以上；法国五大线缆企业（耐克森、新特等）包揽了法国市场的营业额，占据了法国市场份额90%以上。而我国前十线缆企业仅占据中国市场份额不足10%，龙头企业发展潜力巨大。

应对措施：针对上述风险，公司将进一步围绕紧密战略发展目标，继续加大研发特种电缆和现代交通电线电缆等电缆。

确保公司的技术与产品在行业内处于领先地位；同时公司将以市场为导向，提升公司产品的质量和后续的服务能力，并有效地扩大规模，提高产品的市场占有率。

3.原材料价格波动风险

报告期内，公司直接材料成本占公司生产成本比例较高，主要原材料波动对公司影响较大。公司产品主要原材料为铜、铝、护套绝缘料等，其中铜材成本占比最高。目前原材料铜已不再是单纯的工业金属材料，变成了一种国际金融产品，具有较强的投资投机功能，铜价市场价格话语权不在中国，容易受到国际逐利资本的操纵，市场价格波动幅度较大，且中国是用量进口大国。据IMF最新预测，2018-2019年全球经济增速逾期为3.9%，全球经济增长的良好预期有助于提振铜价，未来铜价有上涨空间。但中美贸易战仍有望进一步升级，美元指数易涨难跌且货币政策整体趋紧，可能使铜价出现一定波动。如果未来公司主要原材料价格发生大幅波动，将不利于公司生产成本控制，进而影响公司盈利的稳定性。

应对措施：在满足快速交货的前提下尽量缩短原材料和产成品的周转中期以应对铜材价格出现的波动；不断提高产品生产工艺水平，提高产品合格率，降低物耗水平，缓解原材料价格波动影响公司稳定盈利的压力；加强采购、外协环节供应链管理，合理运用套期保值工具，将原材料的影响降低到最小。

类金融板块

1、融资租赁、商业保理行业风险

因融资租赁以及商业保理具有金融属性，金融方面的风险贯穿于整个业务活动之中。对于融资租赁行业的出租人来说，最大的风险是承租人还租能力，它直接影响租赁公司的经营和生存。而信用风险同样存在于商业保理行业，主要包括买方和卖方两个方面的风险。作为保理业务中第一还款来源的买方，如果其出现经营失败、破产、倒闭、无支付能力或恶意拖欠，未能在规定时间内足额付款情况时，保理公司将面临资金损失。因此，买方信用风险是保理业务的关键风险，尤其在无追索权保理业务中，买方信用风险是应予以关注的首要问题。而卖方客户通常是保理业务的申请主体，其信用状况的优劣，经营实力的强弱都会对保理业务产生重要影响。无论是有追索权还是无追索权保理业务，作为第二还款人，卖方信用风险都不能忽视。因此买、卖双方信用的好坏、实力的强弱是国内保理业务的首要风险。

应对措施：为规范公司对于融资租赁债权资产的管理，加强对于承租客户关系的维护以及承租客户资信情况的持续跟踪与评估，保障融资租赁债权资产安全，公司特制定了融资租赁资产巡视管理办法来防范相关风险；为加强对商业保理业务的风险控制，公司特建立了内部控制制度和内部审计机制，提高风险识别和防范能力，注重客户信誉、经营能力和业务状况的保前搜集；结合自身业务发展建立授信工作机制，合理确定不同借款人的授信额度。并对内部控制执行情况进行检查、评价，确保依法合规经营。

2、不良资产行业风险

a. 经济周期风险，主要是指不良资产行业作为逆周期产业，经济周期的向好会导致金融银行业的不良率下降，银行对于不良资产的出表意愿大幅降低，从而减少了项目来源，影响公司相关业务发展。应对

措施：公司积极拓展合作渠道，加速在全国范围内的布局，形成规模效应；同时积极布局与经济周期正相关的资产管理业务，建立全经济周期的业务生态链。

b．法律风险，主要指法律环境变化及法律诉讼的各种环节带来的风险。如诉讼管辖权的法律风险、债务人自身的法律风险等。应对措施：积极与熟悉当地法律环境的律师事务所合作，缓解地方差异对于资产出清的困难以及提高公司资产出清的效率。同时建立完善的法律尽调体系，对债务人资质，抵押品情况进行专业的法律评估，保证其法律上的完整性。

c．市场竞争风险，主要是指大量资本涌入不良资产处置行业，三方服务机构大量出现，同业竞争程度将进一步加剧。应对措施：公司坚持的不良资产清收处置服务的发展方向，加强内部控制，优化管理流程，提高管理效率，提升公司盈利能力。同时积极开拓国内优质市场，加强与海外不良资产投资机构的合作，开拓业务渠道。

d. 政策风险，主要是指银行不良资产管理相关监管政策的内容涉及行业准入、经营范围等诸多方面，行业监管政策对公司未来不良资产管理业务的开展将会产生重大的影响。应对措施：公司将积极研究政策，及时把握政策新动向，按照监管规定合法、合规经营。

e. 道德风险，主要是指未来随着业务规模的不断扩大，公司的风险管理、内部控制及合规机制均未能及时跟上业务经营发展的速度，将可能导致公司无法有效控制相应的道德风险，对公司的正常经营及财务状况造成重大不利影响。应对措施：公司将依据国家相关法律法规、监管部门政策及公司内部的相关制度，制定出严格的风险管理、内部控制及合规体系，实现企业的规范性发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 04 月 29 日	其他	其他	详见于 2019 年 4 月 29 日巨潮资讯网《摩恩电气：关于举行 2018 年度业绩网上说明会》（公告编号：2019-026）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司重视对投资者的合理回报，《公司章程》中明晰了现金分红事项的标准和比例、决策程序和机制、利润分配的形式。公司严格执行《公司章程》以及股东大会决议，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥应有职责，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2017年利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司2018年利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司2019年利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	36,524,168.40	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	8,383,369.84	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	59,226,168.05	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
由于公司 2019 年新成立一家子公司摩恩电缆股份有限公司，注册资金 5 亿，考虑到持续研发投入等方面存在较大的资金需求，从保障公司持续发展、稳健经营的角度，为了保障 2020 年公司流动资金的充裕性，2019 年度公司拟不进行利润分配，不进行资本公积转增股本，不送红股。	未分配利润将主要用于保持流动资金充裕性以保持公司持续、稳健的运营和发展。未来，公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照法律法规和《公司章程》、《未来三年（2018-2020）股东分红回报》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的利润分配制度，与投资者共享公司发展的成果。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	担任公司董事或高级管理人员的股东问泽鸿、王清、王永伟	股份限售承诺	在本人担任董事、监事、高级管理人员期间，将向公司申报本人所持有公司股份及其变动情况，在任职期间（于股份限售期结束后）每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职半年内，不转让本人所持有的公司股份；在离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2010 年 07 月 20 日	长期有效	严格履行

	控股股东、实际控制人问泽鸿及其哥哥问泽鑫	同业竞争的承诺	1、本人控制的公司或其他组织中，没有经营与股份公司现有主要产品、业务相同或相似的产品或业务。2、本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外投资、收购、兼并与股份公司现有主要业务相同或相似的公司或者其他经济组织。3、若股份公司今后从事新的业务领域，则本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实际控制权的方式从事与股份公司新的业务领域相同或相似的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与股份公司主要业务相同或相似的公司或者其他经济组织。4、本人承诺不以股份公司实际控制人的地位谋求不正当利益。5、如违反以上承诺给股份公司带来的经济损失，本人愿予以足额赔偿。	2010 年 07 月 20 日	长期有效	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司的董事和高级管理人员	其他承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其 他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励方案，本人承诺未来股权激励方案的行权条件将与 公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损 失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应处罚。	2016 年 03 月 07 日	长期有效	严格履行
	公司控股股东、实际控制人及其一致行动人	其他承诺	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016 年 03 月 07 日	长期有效	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 6 月 15 日，财政部印发了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。公司根据上述财会文件的要求，对财务报表格式的相关内容进行相应变更。	2019 年 4 月 25 日召开了公司第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》独立董事对该事项发表了同意的意见。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司本次会计政策变更由董事会审议，无需提交股东大会审议。	无
2017 年 3 月 31 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量>的通知》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号—套期会计》以及 2017 年 5 月 2 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”）。根据相关规定，公司应当自 2019 年 1 月 1 日起执行。	同上	

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用
公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期纳入合并报表范围的子公司共10家，本期新成立一家子公司摩恩电缆股份有限公司，注销二家子

公司上海摩恩电缆有限公司和浙江摩恩供应链管理有限公司以及出售一家子公司上海摩鸿信息科技有限公司。 合并范围变更主体的具体信息详见“第十二节财务报告中八、合并范围的变更”和“第十二节财务报告中附注九、在其他主体中的权益”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120.7
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	丛存，谢晗
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2019年5月24日召开2018年度股东大会，会议审议通过了《关于聘任2019年度会计师事务所的议案》，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度的审计机构，具体内容详见公司于2019年5月25日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《2018年度股东大会决议公告》(公告编号：2019-033)。

公司于2019年10月15日收到大华的《告知函》获悉：原审计团队离开立信并加入大华会计师事务所(特殊普通合伙)。为保障业务与服务的延续性，公司于2019年10月25日召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十七次会议以及2019年11月15日召开2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更2019年度审计机构的议案》，同意将2019年度审计机构由立信会计师事务所（特殊普通合伙）变更为大华会计师事务所(特殊普通合伙)，聘期一年，具体内容详见公司于2019年10月28日和2019年11月16日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于变更2019年度审计机构的公告》（公告编号：2019-055）和《2019年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-058）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用
本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用
报告期内公司及控股股东、实际控制人没有存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月29日，公司在指定信息披露媒体披露了《关于公司2015年员工持股计划出售进展的公告》（公告编号：2019-007），公司2015年员工持股计划通过集合竞价出售公司股票4,986,300股，占公司总股本的1.135%，成交均价为15.91元/股。截至该公告日，公司2015年员工持股计划持有公司股票3,459,782股，占公司总股本的比例为0.788%。

2、2019年2月21日，公司在指定信息披露媒体披露了《关于公司2015年员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》（公告编号：2019-010），提示公司本次员工持股计划存续期将于 2019 年 8 月 20 日届满。

3、公司于2019年6月27日召开第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于公司2015年度员工持股计划存续期展期的议案》，同意根据持有人会议表决结果，将公司2015年度员工持股计划存续期进行展期，延长期限自2019年8月20日起不超过12个月，即本员工持股计划存续期延长至2020年8月19日（详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2019-037号和2019-038号公告）。

4、其他情况：

（1）报告期末，公司2015年员工持股计划持有公司股票8,446,082股，占公司总股本的比例为1.923%。

（2）报告期内，持股计划员工的范围包括董事、监事、高级管理人员和普通员工。截至报告期末，公司持股计划的总人数为49人，较期初增加/减少6人。

（3）截至2019年末，公司参与员工持股计划的董事、监事、高级管理人员合计为7人，较期初增加/减少0人。

（4）员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金和法律、法规允许的其他方式。

（5）报告期内，公司员工持股计划资产管理机构未发生变更。

（6）报告期内，员工持股计划管理委员会根据持有人处置需求，对持股计划进行了减持，减持4,986,300股。

（7）报告期内，公司员工持股计划未参与公司股东大会的表决。

（8）受让方和上市公司5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或者一致行动关系，相关处置复核员工持股计划的约定。

（9）报告期内，员工持股计划管理委员会委员未发生变化。

（10）员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理：不适用

（11）报告期内员工持股计划终止的情况：不适用

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
摩恩控股集团有限公司	控股股东、实际控制人控制的子公司	转让股权	公司将所持摩鸿信息100%的股权转让给摩恩控股	资产基础法评估确定	12,607.56	12,834.06	12,834.06	现金	226.5	2019 年 03 月 07 日，2019 年 03 月 09 日	巨潮资讯网相关公告（公告编号：2019-013、2019-017、2019-022）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				1、摩鸿信息 2018 年表现为亏损，本次交易通过盘活资产存量，增加公司的营运资金，有利于优化公司资产结构，符合公司的长期发展战略和全体股东利益。 2、本次股权转让有利于公司剥离亏损资产，改善财务状况和增强盈利水平。摩鸿信息亏损金额 102.44 万元加上本次交易损益 124.06 万元，本次股权转让投资收益为 226.5 万元，对公司当期业绩会产生一定积极影响，具体情况以年审会计师审计结果为准。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）

摩恩控股集团有限公司	控股股东、实际控制人控制的子公司	借款		39,000	39,000	4.35%	436.2	0
问泽鸿	实际控制人	借款	36,633.69	4,439.1	41,072.79	4.35%	353.09	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	1、其他应付款期末余额较期初减少 3,6633.69 万元； 2、影响本报告期财务费用（利息支出）789.29 万元；							

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

为支持公司及下属子公司的发展，解决公司及子公司向银行申请授信额度的问题，公司控股股东暨实际控制人问泽鸿先生为公司与银行及其他金融机构签订的额度在人民币2.5 亿元内的综合授信合同提供担保，为控股子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司与银行及其他金融机构签订的额度在人民币2.5亿元内的综合授信合同提供担保，不收取担保费用。本担保额度的有效期均为自 2017 年度股东大会通过之日起至 2018 年度股东大会召开日止。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东对公司及子公司提供担保暨关联交易的公告	2018 年 04 月 04 日	巨潮资讯网：2018-028 号公告

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司于2016年1月1日与上海驰联资产管理有限公司签署了租赁合同，出租公司位于龙东大道、庆达路的地块，租期为6年，2019年03月22日，公司经股东大会审议通过转让摩鸿信息100%股权，转让后，不再

享有以上两地块的租赁收益。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2016 年 08 月 19 日	7,000	2016 年 10 月 20 日	7,000	连带责任保证	3 年	是	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 12 日	913	连带责任保证	见注释	是	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 07 日	999	连带责任保证	见注释	是	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 28 日	957	连带责任保证	见注释	否	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 12 日	996	连带责任保证	见注释	否	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 13 日	1,991	连带责任保证	见注释	否	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 20 日	808	连带责任保证	见注释	否	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 20 日	910	连带责任保证	见注释	否	否

上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 20 日	885	连带责任保证	见注释	否	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 21 日	949	连带责任保证	见注释	否	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 21 日	920	连带责任保证	见注释	否	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 17 日	1,995	连带责任保证	见注释	否	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 03 日	956	连带责任保证	见注释	是	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 04 日	959	连带责任保证	见注释	是	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 04 日	980	连带责任保证	见注释	是	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2019 年 01 月 03 日	954	连带责任保证	见注释	否	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2019 年 01 月 03 日	957	连带责任保证	见注释	是	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2019 年 01 月 04 日	1,000	连带责任保证	见注释	是	否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2018 年 11 月 20 日	20,000	2018 年 12 月 05 日	1,000	连带责任保证	见注释	是	否

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	2,911
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	27,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	11,365
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	2,911

报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	27,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	11,365
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			16.30%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

注：公司为控股子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司收益权转让回购融资提供担保，担保额度不超过 2 亿元，具体以实际融资额为准，担保期间为最后一个回购日到期之日起贰年。

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	1800	0	0
合计		1800	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司一直坚持将履行社会责任作为应尽的义务，在关注公司自身发展的同时，关注各相关方利益，注重企业社会价值的实现。

报告期内，公司合法合规运营，注重保障股东特别是中小股东的利益。公司注重保护员工的合法权益，努力为员工创造良好的工作环境。公司在经营中恪守诚信，致力于与供应商、客户建立长期稳定的合作伙伴关系。公司在生产经营中注重环境保护和节能降耗，在发展过程中用于承担社会责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及其控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况.

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □不适用

概述	披露日期	披露网站
公司及子公司收到浦东新区经济发展财政扶持资金共计 1,164,800 元	2019 年 7 月 20 日	巨潮资讯网《关于公司及控股子公司收到政府补助的公告》（公告编号：2019-044）
公司收到浦东新区经济发展财政扶持资金 1,420,000 元	2019 年 10 月 11 日	巨潮资讯网《关于公司收到政府补助的公告》（公告编号：2019-051）
公司将 2019 年度审计机构立信会计师事务所(特殊普通合伙)变更为大华会计师事务所	2019 年 10 月 28 日	巨潮资讯网《关于变更 2019 年度审计机构的公告》（公告编号：2019-055）

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司的全资子公司摩安投资于2019年1月16日对法定代表人进行变更，并完成工商变更登记手续，取得了上海市宝山区市场监督管理局换发的《营业执照》，摩安投资法定代表人由“张惟”变更为“朱志兰”（公告编号：2019-006）。

2、公司及控股子公司摩恩租赁于2019年2月20日对法定代表人进行变更，并完成工商变更登记手续，取得了上海市市场监督管理局换发的《营业执照》，摩恩电气法定代表人由“问泽鑫”变更为“朱志兰”；摩恩租赁法定代表人由“问泽鸿”变更为“朱志兰”（公告编号：2019-011）。

3、公司于2018年11月20日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露《关于控股子公司融资租赁收益权转让及回购融资的公告》（公告编号：2018-117）。根据已签订的《融资租赁收益权转让及回购合同》（编号：MD201811001~MD201811012；MD201811015~MD201811020），公司于2019年1月11日已收到合同项下资产收益权的全部款项，并按合同约定的回购到期日回购合同项下部分资产收益权，详见《关于控股子公司融资租赁收益权转让及回购融资的进展公告》（公告编号：2019-005、2019-034、2019-062）。

4、公司与全资子公司江苏摩恩共同出资50,000万元设立摩恩电缆（公告编号：2019-059）。公司于2019年12月27日完成了子公司的工商注册登记手续，并取得了由江苏省扬州市场监督管理局颁发的《营业执照》。（公告编号：2019-066）

5、公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于注销子公司的议案》，为进一步整合公司资源，减少管理成本，提高运营效率，公司同意注销子公司摩岳商贸、上海摩恩电缆以及福建平潭摩安资产管理有限公司（公告编号：2019-047）。2019年12月，摩恩电缆收到了上海市浦东新区市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》。（公告编号：2019-064）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	23,449,400	5.34%				-7,483,068	-7,483,068	15,966,332	3.64%
1、国家持股		0.00%							0.00%
2、国有法人持股		0.00%							0.00%
3、其他内资持股	23,449,400	5.34%				-7,483,068	-7,483,068	15,966,332	3.64%
其中：境内法人持股		0.00%							0.00%
境内自然人持股	23,449,400	5.34%				-7,483,068	-7,483,068	15,966,332	3.64%
4、外资持股		0.00%							0.00%
其中：境外法人持股		0.00%							0.00%
境外自然人持股		0.00%							0.00%
二、无限售条件股份	415,750,600	94.66%				7,483,068	7,483,068	423,233,668	96.36%
1、人民币普通股	415,750,600	94.66%				7,483,068	7,483,068	423,233,668	96.36%
2、境内上市的外资股		0.00%							0.00%
3、境外上市的外资股		0.00%							0.00%
4、其他		0.00%							0.00%
三、股份总数	439,200,000	100.00%				0	0	439,200,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
叶振	2,392,400		2,234,568	157,832	高管锁定股	每年年初根据董监高股份锁定相关规定解锁
问泽鑫	21,006,000	4,000	5,252,500	15,757,500	问泽鑫先生于 2019 年 1 月辞去第四届董事会非独立董事、董事长,所持股份按照减持新规锁定及解锁	每年年初根据董监高股份锁定相关规定解锁
朱志兰	51,000			51,000	朱志兰女士于 2018 年 8 月 17 日聘任为第四届董事会非独立董事	每年年初根据董监高股份锁定相关规定解锁
合计	23,449,400	4,000	7,487,068	15,966,332	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,931	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	40,173	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
问泽鸿	境内自然人	40.23%	176,680,000	0		176,680,000	质押	35,074,000
上海融屏信息科技有限公司	境内非国有法人	17.74%	77,920,000	-1,255,700		77,920,000	冻结	77,920,000
							质押	77,667,644
问泽鑫	境内自然人	3.59%	15,760,000	-5,250,000	15,757,500	2,500		
上海丰煜投资有限公司－丰煜稳盈 7 号私募投资基金	其他	1.20%	5,250,000	5,250,000.		5,250,000		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.79%	3,459,837	-7,976,549		3,459,837		
杭州银达投资咨询管理有限公司	境内非国有法人	0.25%	1,107,069	1,107,069		1,107,069		
湖州信杰诚企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	0.14%	611,600	611,600		611,600		
程宏	境内自然人	0.12%	522,400	254,400		522,400		
张月	境内自然人	0.10%	422,400	422,400		422,400		
余俊海	境内自然人	0.10%	420,400	420,400		420,400		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）问泽鸿先生是本公司的控股股东和实际控制人；（2）本公司股东问泽鑫是公司控股股东问泽鸿的哥哥。除以上情况外，公司未知前十名股东中的其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
问泽鸿	176,680,000	人民币普通股	176,680,000
上海融屏信息科技有限公司	77,920,000	人民币普通股	77,920,000
上海丰煜投资有限公司－丰煜稳盈 7 号私募投资基金	5,250,000	人民币普通股	5,250,000
中信证券股份有限公司	3,459,837	人民币普通股	3,459,837
杭州银达投资咨询管理有限公司	1,107,069	人民币普通股	1,107,069
湖州信杰诚企业管理咨询有限公司	611,600	人民币普通股	611,600
程宏	522,400	人民币普通股	522,400
张月	422,400	人民币普通股	422,400
余俊海	420,400	人民币普通股	420,400
王开金	330,800	人民币普通股	330,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	（1）问泽鸿先生是本公司的控股股东和实际控制人；（2）本公司股东问泽鑫是公司控股股东问泽鸿的哥哥。除以上情况外，公司未知前十名股东中的其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	余俊海所有股份通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有，共计 420,400 股，王开金所有股份通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有，共计 330,800 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
问泽鸿	中国	否
主要职业及职务	2006 年 2 月至 2012 年 4 月任公司董事长兼总经理，2012 年 4 月 26 日第二届董事会第九次会议辞去总经理职务，2013 年 4 月代行董事会秘书职责，2013 年 7 月 19 日第二届董事会第十九次会议辞去董事会秘书职务，2013 年 8 月起任董事长兼任总经理。2014 年 6 月辞去董事长及总经理职务。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

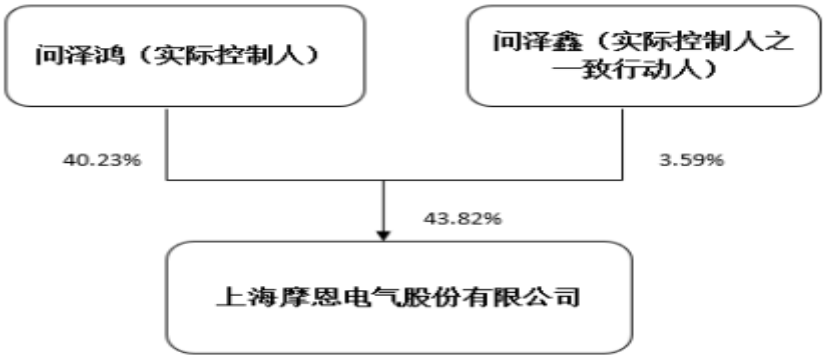
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
问泽鸿	本人	中国	否
问泽鑫	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	问泽鸿：2006 年 2 月至 2012 年 4 月任公司董事长兼总经理，2012 年 4 月 26 日第二届董事会第九次会议辞去总经理职务，2013 年 4 月代行董事会秘书职责，2013 年 7 月 19 日第二届董事会第十九次会议辞去董事会秘书职务，2013 年 8 月起任董事长兼任总经理。2014 年 6 月辞去董事长及总经理职务。 问泽鑫：1981 年 6 月至 1996 年 10 月先后任江苏省宝应县望直港中心小学、江苏省宝应县望直港中学和江苏省宝应县工业学校教师；1996 年 11 月至 1997 年 9 月任上海致力电气有限公司办公室主任；1997 年 10 月至今在本公司工作，历任管理部经理、采供部经理、副总经理等职务；2011 年 6 月至 2014 年 6 月为公司第二届董事会董事；2014 年 6 月聘任为公司第三届董事会董事，2014 年 7 月聘为公司董事长。2015 年 1 月被上海电线电缆行业协会选为常务副会长。2015 年 3 月 30 日至 2017 年 4 月 11 日任公司总经理。2018 年担任公司董事长兼总经理。2019 年 1 月辞去公司董事长兼总经理职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
上海融屏信息科技有限公司	胡剑龙	2015 年 08 月 28 日	100,000 万人民币	从事计算机、网络、通讯技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机软硬件的开发及销售，文化艺术交流活动策划，市场营销策划，企业形象策划，公关活动策划，创意服务，会务服务，商务咨询，计算机网络工程，图文设计制作，电子商务（不得从事金融业务），电子产品、数码产品、纺织原料及产品、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品）、橡塑制品的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用
报告公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用
报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
朱志兰	董事长、总经理	现任	女	40	2018 年 09 月 05 日	2020 年 07 月 12 日	68,000				68,000
张勰	董事、董事会秘书、财务总监	现任	男	33	2014 年 07 月 10 日	2020 年 07 月 12 日					
张立	董事	现任	男	41	2017 年 07 月 12 日	2020 年 07 月 12 日					
吕家国	董事	现任	男	59	2019 年 08 月 20 日	2020 年 07 月 12 日					
彭贵刚	独立董事	现任	男	39	2017 年 07 月 12 日	2020 年 07 月 12 日					
袁树民	独立董事	现任	男	69	2017 年 07 月 12 日	2020 年 07 月 12 日					
强永昌	独立董事	现任	男	55	2017 年 07 月 12 日	2020 年 07 月 12 日					
鲁学	监事长	现任	男	42	2011 年 06 月 23 日	2020 年 07 月 12 日					
朱洁	监事	现任	女	34	2017 年 07 月 12 日	2020 年 07 月 12 日					
王永伟	监事	现任	男	51	2019 年 08 月 20 日	2020 年 07 月 12 日					
问泽鑫	董事、董事长、总经理	离任	男	58	2011 年 06 月 06 日	2019 年 01 月 09 日	21,010,000		5,250,000		15,760,000
葛以前	监事	离任	男	44	2011 年 06 月 03 日	2019 年 08 月 20 日					
赵启年	副总经理	离任	男	52	2018 年 04 月 20 日	2019 年 05 月 24 日					
唐崇健	董事兼总经理	离任	男	55	2019 年 01 月 29 日	2019 年 07 月 18 日					
王文平	财务总监	离任	男	38	2015 年 08 月 05 日	2019 年 05 月 24 日					

合计	--	--	--	--	--	--	21,078,000	0	5,250,000	0	15,828,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
问泽鑫	董事、董事长、总经理	离任	2019 年 01 月 09 日	个人原因，提出辞职
葛以前	监事	离任	2019 年 08 月 20 日	个人原因，提出辞职
赵启年	副总经理	离任	2019 年 05 月 24 日	个人原因，提出辞职
唐崇健	董事兼总经理	离任	2019 年 07 月 18 日	个人原因，提出辞职
王文平	财务总监	离任	2019 年 05 月 24 日	个人原因，提出辞职
吕家国	董事	聘任	2019 年 08 月 20 日	第四届董事会第二十二次会议以及 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于聘任吕家国先生为公司第四届董事会非独立董事的议案》
王永伟	监事	聘任	2019 年 08 月 20 日	第四届监事会第十五次会议以及 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于补选监事的议案》

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

朱志兰女士：1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居住权，2013年7月毕业于北京航空航天大学，2005年1月担任上海摩恩电气股份有限公司总经理助理。2018年9月5日聘任为公司第四届董事会非独立董事。现任公司董事长兼总经理。

张勰先生：1987 年 3 月出生，中国国籍，无永久境外居住权，中共党员，毕业于复旦大学，本科学历。获得电气工程自动化专业和会计专业双学士学位。2009年7月加入上海摩恩电气股份有限公司，任总经理秘书职务。后相继担任审计部经理、生产部经理、销售管理部经理职务。2014年7月聘为公司运营总监。2016年3月8日至2017年7月12日担任公司第三届董事会董事。2017年7月12日聘任为公司第四届董事会董事。2018年12月5日担任公司第四届董事会秘书。2019年5月24日聘任为公司财务总监。

张立先生：1978年12月出生，中共党员，硕士。1997年至2001年，南开大学，国际金融专业，2001年至2004年上海财经大学，财经研究所。2004年至2006年，在上海华燕置业有限公司工作。2006年至2016年，在上海竣联投资有限公司工作。2016年至今在上海巽融实业有限公司担任副总经理职务。2017年3月至今在上海融屏信息科技有限公司担任副总经理职务。2017年7月12日聘任为公司第四届董事会董事。

吕家国先生：中国国籍，无境外永久居住权，中共党员，籍贯江苏宝应。生于1961年3月10 日。南京

大学EMBA硕士学位，高级会计师。1985年至2011年在宝胜集团工作，宝胜集团总裁。2012至2016年6月宝应财政局副局长，2016年7月15日退休。现任摩恩控股集团总裁。2019年8月20日聘任为公司第四届董事会非独立董事。

袁树民先生：会计学教授，博士生导师，中国注册会计师，1951年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1983年1月毕业于上海财经大学会计学院，获经济学学士，1988年6月毕业于上海财经大学会计学院，获经济学硕士。1998年1月毕业于复旦大学管理学院，获理学博士。1983年1月至2000年8月，在上海财经大学会计学院任职，历任教研室主任、副系主任、副院长；2000年8月至2005年9月，在上海财经大学成人教育学院任职，历任常务副院长、院长；2005年9月至2013年1月，在上海金融学院任职，任会计学院院长，2013年1月至2014年3月，在上海金融学院任职，任教授，2014年3月退休。2017年7月12日聘任为公司第四届董事会独立董事。

强永昌先生：1965年2月出生于安徽省。现为复旦大学经济学院教授、博士生导师、学位委员会委员，复旦大学国际贸易研究中心主任。1995年毕业于复旦大学世界经济系，并获经济学博士学位。同年10月至次年10月，在日本东京大学经济研究所任客座研究员。现为上海国际经济与贸易研究所客座研究员、湖南商学院客座教授、中国世界经济学会理事、中国美国经济学会理事、Journal of Chinese Economics and Foreign Trade Studies编委会委员。曾挂职上海市卢湾区人民政府财政局副局长、复旦大学经济学院院长助理、副院长等职。2017年7月12日聘任为公司第四届董事会独立董事。

彭贵刚先生：中国国籍，无境外永久居住权，1980年4月出生，2003年毕业于中国科学技术大学，硕士研究生，注册会计师（AAIA），高级会计师，高级理财规划师，高级人力资源管理师，高级企业培训师。2003年3月至2005年6月任职于香港建设（股票代码00190.hk）下属公司主管会计；2005年7月至2008年11月任职于同策房产、同进置业下属公司财务经理；2008年12月至今，任职于同策房产、同进置业下属公司财务总监；2010年11月至今，任职于上海贵刚财务咨询有限公司执行董事；2015年8月至今，任职于上海孙桥溢佳农业技术股份有限公司独立董事；2017年3月至今，任职于上海宏普医疗器械有限公司董事。2016年3月取得上海证券交易所独立董事资格证书。2017年7月12日聘任为公司第四届董事会独立董事。

2、监事

鲁学先生：1978年8月出生，大专学历，工程师。1998年至今在本公司工作，现任公司技术部工程师。鲁学由本公司职工代表大会于2008年4月28日选举成为本公司第一届监事会监事。2011年6月3日至2014年6月5日为公司第二届监事会监事，2011年6月15日当选为第二届监事会主席。2014年6月6日至2017年6月23日选举为公司第三届监事会监事。2017年6月23日至今担任公司第四届监事会监事。

朱洁女士：1986年7月出生，2008年毕业于扬州大学，本科学历。2008年7月至2012年7月在江苏省教育国际交流服务中心任职留学顾问，2012年11月起至今在本公司从事外贸方面工作。2017年7月12日聘任为公司第四届监事会监事。

王永伟先生：1969年9月生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。1985年12月至1999年11月起在江苏宝胜集团有限公司工作，1999年12月至2005年5月18日担任本公司销售经理、区域经理，2005年6月至2016年2月25日担任公司副总经理。2011年6月15日至2016年2月25日担任公司高级管理人员。2014年6月27日至2016年2月25日聘任为公司第三届董事会董事。2019年8月20日聘任为公司第四届监事会监事。

3、高级管理人员

朱志兰女士：（履历请参照董事）

张勰先生：（履历请参照董事）

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张立	上海融屏信息科技有限公司	副总经理	2017 年 03 月 01 日		是
吕家国	摩恩控股集团有限公司	总裁	2019 年 01 月 01 日		否

在股东单位任职情况的说明	张立先生自 2017 年 3 月起至今在上海融屏信息科技有限公司担任副总经理职务。 吕家国先生自 2019 年 1 月起至今在摩恩控股集团有限公司担任总裁职务。

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
袁树民	上海科泰电源股份有限公司	独立董事	2017 年 11 月 01 日	2020 年 11 月 01 日	是
袁树民	上海申达股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 01 日	2019 年 06 月 01 日	是
袁树民	上海雅仕投资发展股份有限公司	独立董事	2017 年 08 月 01 日	2020 年 08 月 01 日	是
袁树民	用友汽车信息科技（上海）股份有限公司	监事	2017 年 06 月 01 日	2020 年 06 月 01 日	是
彭贵刚	上海贵刚财务咨询有限公司	总经理	2010 年 11 月 01 日		是
彭贵刚	上海孙桥溢佳农业技术股份有限公司	独立董事	2015 年 08 月 01 日		是
彭贵刚	丰凯医疗器械（上海）有限公司	董事	2018 年 02 月 01 日		是
彭贵刚	上海宏普医疗器械有限公司	董事	2017 年 03 月 01 日		是
彭贵刚	上海贵刚企业管理咨询有限公司	总经理	2017 年 09 月 01 日		是
彭贵刚	北京久事神康医疗科技有限公司	董事	2017 年 11 月 01 日		是
彭贵刚	上海贵罡税务师事务所有限公司	总经理	2019 年 02 月 01 日		是
彭贵刚	上海恩盛医疗科技有限公司	董事	2019 年 12 月 20 日		是
强永昌	康力电梯股份有限公司	独立董事	2014 年 06 月 02 日		是
强永昌	上海天跃科技股份有限公司	独立董事	2012 年 06 月 01 日		是
张立	山东京奥石化有限公司	董事长	2018 年 04 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立并完善了绩效考评体系和薪酬管理办法。根据公司年度经营计划和目标，对高级管理人员的工作绩效和管理指标进行考评，与当期收入挂钩。

公司董事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案由薪酬与考核委员会提出报董事会批准后向股东大会说明，根据公司薪酬管理制度及考核指标按期支付；公司监事薪酬由股东大会审议决定，在公司任职监事按其岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱志兰	董事长	女	40	现任	30	否
张勰	董事、董事会秘书、财务总监	男	33	现任	10.8	否
张立	董事	男	41	现任	0	是
吕家国	董事	男	59	现任	0	否
彭贵刚	独立董事	男	39	现任	7.9992	否
袁树民	独立董事	男	69	现任	7.9992	否
强永昌	独立董事	男	55	现任	7.9992	否
鲁学	监事长	男	42	现任	7.2	否
朱洁	监事	女	34	现任	14.4	否
王永伟	监事	男	50	现任	10	否
问泽鑫	董事、董事长、总经理	男	58	离任	2	否
葛以前	监事	男	44	离任	5.6	否
赵启年	副总经理	男	52	离任	7.5	否
唐崇健	董事兼总经理	男	55	离任	24.50	否
王文平	财务负责人	男	38	离任	5	否
合计	--	--	--	--	140.9976	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	126
主要子公司在职员工的数量（人）	35
在职员工的数量合计（人）	169
当期领取薪酬员工总人数（人）	169
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	50
销售人员	27
技术人员	22
财务人员	20
行政人员	35
业务人员	15
合计	169
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	7
本科	50
大专	52
高中	28
初中	30
小学	2
合计	169

2、薪酬政策

公司建立并完善了绩效考评体系和薪酬管理办法。根据公司年度经营计划和目标，对员工的工作绩效和管理指标进行考评，与当期收入挂钩。

公司董事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报董事会批准后向股东大会说明，根据公司薪酬管理制度及考核指标按期支付；公司监事薪酬由股东大会审议决定，在公司任职监事按其岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。

3、培训计划

公司针对各管理人员及员工进行分岗、分级培训，实现岗位责任制，培训的重点：

(1)经营层培训：公司章程、内控管理制度培训；

(2)董监高培训：证券法、上市公司相关法律法规、内控管理制度培训等；

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，设立了股东大会、董事会、监事会，聘任了高级管理人员，形成了权责明确、互相制衡、运作规范的公司法人治理结构。公司依据相关法律、法规及《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》等相关制度，为公司法人治理结构的规范化运行提供了制度保证。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照法律、行政法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定规范股东大会的召集、召开、表决程序。公司平等对待所有股东，确保所有股东能够充分行使其权利。报告期内，公司股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定。

（二）关于控股股东与上市公司

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中董事长1名、独立董事3名。公司董事会具备合理的专业结构，董事会成员具备履行职务所必须的知识、技能和素质。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，分别在公司战略发展与规划、内部及外部审计、董事及高级管理人员提名、董事及高级管理人员薪酬与考核等方面协助董事会履行职能，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。报告期内，公司严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定，召集召开董事会，公司董事忠实、诚信、勤勉地履行董事职责，能够按时出席董事会，并对董事会所议事项表示明确意见。

（四）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例为不低于1/3。公司监事具有法律、会计等方面的专业知识或工作经验，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查。报告期内，公司严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》定期组织召开监事会，对公司财务状况等进行审议，同时，公司监事还通过列席董事会，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督。

（五）信息披露与透明度公司

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求认真履行信息披露义务，保证信息披露的真实、准确、完整与及时，公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，确保公司所有股东平等获得公司经营信息。为保护广大中小投资者的利益，根据公司《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的规定，公司指定董事会秘书负责公司信息披露及投资者关系工作，董事会办公室策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。公司建立了畅通的投资者沟通渠道，通过投资者专线电话、接待投资者调研、投资者关系网站互动平台等方式与投资者进行充分的沟通与交流。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立。

（一）资产独立情况

公司拥有完整的业务体系以及与生产经营有关的资产，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产被公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

（二）人员独立情况

公司的人力资源管理完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司任职并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务或领取除董事津贴以外的薪酬，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的其他单位任职。公司的财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

（三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，能够独立做出财务决策，建立了规范的企业会计制度、财务管理制度和内部控制制度。公司在银行单独开立账户，独立管理运营资金，不存在与股东或其他任何单位、个人共用银行账户的情形。公司依法独立申报纳税，履行纳税义务，不存在与股东混合纳税的情况。

（四）机构独立情况

公司严格按照《公司法》的有关规定，设立股东大会、董事会、监事会、经理层及相关职能部门，建立了规范的法人治理结构和完善的内部规章制度，独立行使经营管理职权。

（五）业务独立情况

公司拥有独立完整的生产经营资产和业务体系，独立开展业务，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于股东及其他任何关联方的情形。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.77%	2019 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 30 日	巨潮资讯网(www.cinfo.com)(公告编号：2019-008）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	17.74%	2019 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 23 日	巨潮资讯网(www.cinfo.com)(公告编号：2019-020）
2018 年度股东大会	年度股东大会	62.77%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	巨潮资讯网(www.cinfo.com)(公告编号：2019-033）
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.03%	2019 年 08 月 20 日	2019 年 08 月 21 日	巨潮资讯网(www.cinfo.com)(公告编号：2019-049）
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	43.82%	2019 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 16 日	巨潮资讯网(www.cinfo.com)(公告编号：2019-058）
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	43.83%	2019 年 12 月 18 日	2019 年 12 月 19 日	巨潮资讯网(www.cinfo.com)(公告编号：2019-063）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
袁树民	9	8	1	0	0	否	6
彭贵刚	9	8	1	0	0	否	6
强永昌	9	8	1	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，持续关注公司运作的规范性、认真履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，对报告期内公司关联交易、内部控制自我评价、对外投资及其他需要独立董事发表意见的事项，进行了认真审核分析，并出具了客观、独立、公正的独立董事意见，切实保护了股东、特别是中小股东的利益。

六、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，分别在公司战略发展与规划、内部及外部审计、董事及高级管理人员提名、董事及高级管理人员薪酬与考核等方面协助董事会履行职能。各委员会依据公司董事会所制定的职权范围及委员会议事规则运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

1、战略委员会

公司战略委员会成员由三名董事组成，由董事长担任召集人。战略委员会主要负责对公司长期发展战

略和重大投资决策进行研究并提出建议。

2、审计委员会

公司审计委员会成员由三名董事组成，其中独立董事占审计委员会委员总人数的二分之一以上，审计委员会召集人为独立董事彭贵刚，彭贵刚为会计专业人士。审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。2019年公司董事会审计委员会共召开三次会议，审议了公司重大财务事项、关联交易事项、内部控制等事项，审计委员会每季度听取公司内部审计工作汇报并提出相关建议，并就年度报告审计工作与外部审计机构进行了沟通，及时了解公司年报审计工作情况。报告期内，全体委员均按时参加了会议。

3、提名委员会

公司提名委员会由三名董事组成，其中独立董事占提名委员会委员总人数的二分之一以上，提名委员会召集人为独立董事袁树民。提名委员会主要负责对公司董事及其他高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。2019年，公司召开三次董事会提名委员会会议，审查了公司董事候选人的资格以及公司拟聘请高级管理人员的资格，全体委员均按时参加了会议。

4、薪酬与考核委员会

公司薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事占薪酬与考核委员会委员总人数的二分之一以上，薪酬与考核委员会召集人为独立董事强永昌。薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会严格按照有关规定，切实履行董事会赋予的职责和权限，对2019年度公司董事及高级管理人员的薪酬情况进行了认真的审核，认为2019年度公司对董事及高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《上海摩恩电气股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告相关的重大缺陷包括：董事、监事和高级管理人员舞弊；企业更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 财务报告相关的重要缺陷包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告相关的内部控制重大缺陷包括：较严重违反法律、法规；除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营能力受到挑战；重要业务缺乏制度控制或者制度系统性失效；重大并购重组失败，或新扩充重要下属单位经营难以为继；子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；频繁更换高管人员，尤其是财务负责人；频频被全国性新闻媒体曝光、批评，负面新闻不断；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到有效整改；受到省级以上政府部门（含省级）处罚惩戒、立案调查；重要职权和岗位分工中没有体现不相容职务相分离的要求；企业战略、投资、募集资金等重大决策、重大事项、重大人事任免及大额资金的管理程度不科学并造成严重损失；以前年度评价过程中曾经有过舞弊或错误导致重大错报的经历，公司没有在合理的时间内改正所发现的重大缺陷和重要缺陷；不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大；不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大；对存在的问题不采取任何行动有较大的可能导致严重的偏离控制目标的行为；会计人员不具备应有素质以完成财务报表编制工作；控制环境无效等。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。

定量标准	一般缺陷包括：资产总额潜在错报＜资产总额的 0.3%，利润总额潜在错报＜利润总额的 3%，主营业务收入潜在错报＜主营收入总额的 0.3%，所有者权益潜在错报＜所有者权益总额的 0.3%。 重要缺陷包括：资产总额的 0.3%≤资产总额潜在错报＜资产总额的 0.5%，利润总额的 3%≤利润总额潜在错报＜利润总额的 5%，主营收入总额的 0.3%≤主营业务收入潜在错报＜主营收入总额的 0.5%，所有者权益总额的 0.3%≤所有者权益潜在错报＜所有者权益总额的 0.5%。重大缺陷包括：资产总额潜在错报≥资产总额的 0.5%，利润总额潜在错报≥利润总额的 5%，主营业务收入潜在错报≥主营收入总额的 0.5%，所有者权益潜在错报≥所有者权益总额的 0.5%。	重大缺陷:800 万元(含)以上，已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响，企业关键岗位人员流失严重，被媒体频频曝光负面新闻； 重要缺陷：100 万(含)-800 万元，受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响，被媒体曝光且产生负面影响； 一般缺陷：100 万元以下，受到省级（含省级）以下，政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 20 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	[2020]007138
注册会计师姓名	丛存、谢晗

审计报告正文

上海摩恩电气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海摩恩电气股份有限公司(以下简称摩恩电气)财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了摩恩电气2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司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，我们独立于摩恩电气，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

摩恩电气主要从事电缆的生产销售，融资租赁，应收账款保理以及不良资产清收处置服务。2019年度摩恩电气营业收入为人民币367,023,233.67元，鉴于营业收入是摩恩电气的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

收入确认的会计政策详情请参阅合财务报告 “五、重要会计政策和会计估计”注释（39）所述的会计政策。

2、审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制流程；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

（4）对本年记录的电缆收入选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

（5）对本年记录的融资租赁收入选取样本，结合合同条款对租金收入进行测算复核，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

（6）对本年保理收入的合同进行检查，识别合同条款中关于业务模式和现金流量的关键要素，及放款规模，对风险控制能力进行分析，复核保理利息收入与收款的一致性；

（7）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认中采用的方法是可接受的。

四、其他信息

摩恩电气管理层对其他信息负责。其他信息包括摩恩电气2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

摩恩电气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，摩恩电气管理层负责评估摩恩电气的持续经营能力，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摩恩电气、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督摩恩电气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4.对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对摩恩电气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告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摩恩电气不能持续经营。

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

6.就摩恩电气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影

响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	122,306,879.55	99,936,715.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	25,001,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00
衍生金融资产		
应收票据	0.00	
应收账款	108,317,559.81	179,043,859.54
应收款项融资	24,903,926.49	70,318,304.36
预付款项	1,359,314.63	1,504,207.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,438,103.85	10,169,639.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	67,507,960.30	83,356,232.93
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		0.00

其他流动资产	140,700,864.32	308,654,426.73
流动资产合计	499,535,608.95	752,983,386.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		0.00
长期应收款	199,998,111.89	276,207,907.58
长期股权投资	2,240,210.03	1,777,833.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	4,720,953.83	51,674,818.78
固定资产	311,139,046.98	326,385,066.15
在建工程	83,471,051.64	47,975,639.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	77,245,513.72	90,826,891.70
开发支出		
商誉		0.00
长期待摊费用	3,825,733.81	4,679,435.11
递延所得税资产	8,825,618.63	15,443,170.49
其他非流动资产	4,286,968.90	15,845,546.59
非流动资产合计	705,753,209.43	840,816,309.13
资产总计	1,205,288,818.38	1,593,799,695.45
流动负债：		
短期借款	257,000,000.00	274,880,000.00
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		0.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	28,180,748.81	36,789,725.25
预收款项	5,034,031.98	7,274,588.90
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	2,518,672.75	2,518,076.53
应交税费	9,645,917.31	19,289,093.11
其他应付款	19,512,657.81	393,075,305.97
其中：应付利息	11,867,042.21	17,984,700.52
应付股利	1,799,400.00	1,799,400.00
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	113,650,000.00	6,000,000.00
其他流动负债		0.00
流动负债合计	435,542,028.66	739,826,789.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	104,110,000.00
应付债券		0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	28,883,062.78	41,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		0.00
递延收益	41,054,385.89	45,628,614.13
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,937,448.67	190,738,614.13
负债合计	505,479,477.33	930,565,403.89
所有者权益：		
股本	439,200,000.00	439,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	68,414,355.03	68,414,355.03
减：库存股		0.00
其他综合收益		0.00

专项储备		
盈余公积	14,575,123.57	12,437,139.70
一般风险准备		
未分配利润	175,212,158.11	140,825,973.58
归属于母公司所有者权益合计	697,401,636.71	660,877,468.31
少数股东权益	2,407,704.34	2,356,823.25
所有者权益合计	699,809,341.05	663,234,291.56
负债和所有者权益总计	1,205,288,818.38	1,593,799,695.45

法定代表人：朱志兰　　主管会计工作负责人：张勰　　会计机构负责人：张勰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	117,896,109.04	63,465,935.82
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	105,414,085.47	174,513,917.54
应收款项融资	24,903,926.49	70,318,304.36
预付款项	349,130.70	664,728.99
其他应收款	7,101,050.55	75,412,933.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	67,526,894.46	83,356,232.93
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	629,150.04	633,150.34
流动资产合计	323,820,346.75	468,365,203.05
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		0.00

长期应收款		0.00
长期股权投资	410,070,260.00	410,170,260.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		46,469,363.99
固定资产	307,115,628.94	324,213,199.29
在建工程	83,471,051.64	47,975,639.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,597,623.13	90,154,558.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	297,788.46	104,559.83
递延所得税资产	8,705,152.67	15,281,808.32
其他非流动资产	4,286,968.90	15,352,646.59
非流动资产合计	900,544,473.74	959,722,035.57
资产总计	1,224,364,820.49	1,428,087,238.62
流动负债：		
短期借款	257,000,000.00	213,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	32,134,091.31	40,779,660.72
预收款项	2,253,431.10	6,448,108.00
合同负债		
应付职工薪酬	2,269,446.58	2,207,428.47
应交税费	1,970,252.25	12,582,376.63
其他应付款	276,003,991.17	517,141,667.13
其中：应付利息	11,867,042.21	17,984,700.52
应付股利	1,799,400.00	1,799,400.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债		0.00
流动负债合计	571,631,212.41	792,159,240.95
非流动负债：		

长期借款		0.00
应付债券		0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		0.00
递延收益	41,054,385.89	45,628,614.13
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,054,385.89	45,628,614.13
负债合计	612,685,598.30	837,787,855.08
所有者权益：		
股本	439,200,000.00	439,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	67,669,701.57	67,669,701.57
减：库存股		0.00
其他综合收益		0.00
专项储备		
盈余公积	14,575,123.57	12,437,139.70
未分配利润	90,234,397.05	70,992,542.27
所有者权益合计	611,679,222.19	590,299,383.54
负债和所有者权益总计	1,224,364,820.49	1,428,087,238.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	367,023,233.67	585,013,110.12
其中：营业收入	367,023,233.67	585,013,110.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	395,827,469.99	579,467,503.93
其中：营业成本	298,832,665.93	454,156,963.49
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,070,840.69	2,717,209.74
销售费用	24,166,206.65	23,903,555.76
管理费用	44,957,565.81	52,120,580.66
研发费用	9,732,227.60	16,463,317.30
财务费用	17,067,963.31	30,105,876.98
其中：利息费用	18,533,336.14	29,302,248.97
利息收入	932,845.39	422,891.97
加：其他收益	9,052,793.57	14,098,600.41
投资收益（损失以“－”号填列）	1,727,371.57	653,316.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-537,623.22	-122,166.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	3,950,945.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,627,579.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	63,233,835.18	15,460.53
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,160,709.52	17,685,403.72
加：营业外收入	18,943.93	816,226.00
减：营业外支出	110,249.25	20,670.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,069,404.20	18,480,958.82
减：所得税费用	12,494,354.71	9,974,165.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,575,049.49	8,506,793.58
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	36,524,168.40	8,383,369.84
2.少数股东损益	50,881.09	123,423.74
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
（二）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		
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	36,575,049.49	8,506,793.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,524,168.40	8,383,369.84
归属于少数股东的综合收益总额	50,881.09	123,423.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.02
（二）稀释每股收益	0.08	0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：朱志兰　　主管会计工作负责人：张勰　　会计机构负责人：张勰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	298,750,601.14	509,386,776.32
减：营业成本	284,716,983.05	449,387,337.93
税金及附加	585,533.40	2,106,183.54
销售费用	14,567,847.67	14,283,495.34
管理费用	24,838,896.01	21,810,052.05
研发费用	9,732,227.60	16,463,317.30
财务费用	12,357,707.62	30,229,164.35
其中：利息费用	18,533,336.14	29,302,248.97
利息收入	5,610,352.27	257,238.65
加：其他收益	7,810,228.24	7,939,418.67
投资收益（损失以“－”号填列）	1,240,600.00	48,373,423.29
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）		
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）	3,787,360.66	

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,210,500.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	63,248,441.24	25,819.90
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	28,038,035.93	25,235,387.24
加：营业外收入	18,458.37	816,225.72
减：营业外支出	100,000.00	12,000.00
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	27,956,494.30	26,039,612.96
减：所得税费用	6,576,655.65	-5,151,270.65
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	21,379,838.65	31,190,883.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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		
（二）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		
六、综合收益总额	21,379,838.65	31,190,883.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.07
（二）稀释每股收益	0.05	0.07

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	847,637,250.15	891,550,676.30
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	3,786,047.94	2,908,812.44
收到其他与经营活动有关的现金	25,031,839.42	72,379,983.02
经营活动现金流入小计	876,455,137.51	966,839,471.76
购买商品、接受劳务支付的现金	448,455,766.49	733,335,773.87
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		
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	22,608,538.71	38,976,019.91
支付的各项税费	21,752,870.80	45,137,955.56
支付其他与经营活动有关的现金	53,375,628.07	84,796,837.13
经营活动现金流出小计	546,192,804.07	902,246,586.47
经营活动产生的现金流量净额	330,262,333.44	64,592,885.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,000,000.00	124,600,000.00
取得投资收益收到的现金		1,776,762.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	308,419.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	128,340,600.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	146,649,019.00	126,376,762.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,415,048.20	4,960,040.99
投资支付的现金	19,000,000.00	126,300,000.00
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	46,415,048.20	131,260,040.99
投资活动产生的现金流量净额	100,233,970.80	-4,883,278.95
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	282,300,000.00	385,690,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	434,356,782.83	240,200,000.00
筹资活动现金流入小计	716,656,782.83	625,890,000.00

偿还债务支付的现金	296,640,000.00	267,645,741.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,920,994.44	41,306,501.14
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	800,727,866.30	357,310,000.00
筹资活动现金流出小计	1,122,288,860.74	666,262,242.90
筹资活动产生的现金流量净额	-405,632,077.91	-40,372,242.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	133,808.36	-232,095.88
五、现金及现金等价物净增加额	24,998,034.69	19,105,267.56
加：期初现金及现金等价物余额	88,376,724.68	69,271,457.12
六、期末现金及现金等价物余额	113,374,759.37	88,376,724.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	366,389,592.49	541,468,205.32
收到的税费返还	1,344,475.63	1,737,103.58
收到其他与经营活动有关的现金	267,740,780.69	350,288,455.76
经营活动现金流入小计	635,474,848.81	893,493,764.66
购买商品、接受劳务支付的现金	228,194,349.86	396,616,228.76
支付给职工以及为职工支付的现金	15,242,611.52	14,984,478.25
支付的各项税费	12,357,458.33	14,993,808.35
支付其他与经营活动有关的现金	78,966,292.76	319,694,868.87
经营活动现金流出小计	334,760,712.47	746,289,384.23
经营活动产生的现金流量净额	300,714,136.34	147,204,380.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	128,340,600.00	7,423.29
取得投资收益收到的现金		51,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	138,419.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	128,479,019.00	51,007,423.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,620,059.20	1,105,572.73
投资支付的现金		50,101,000.00
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	23,620,059.20	51,206,572.73
投资活动产生的现金流量净额	104,858,959.80	-199,149.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	257,000,000.00	219,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	333,000,000.00	240,200,000.00
筹资活动现金流入小计	590,000,000.00	459,900,000.00
偿还债务支付的现金	213,000,000.00	206,806,801.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,920,994.44	41,306,501.14
支付其他与筹资活动有关的现金	700,727,866.30	355,700,000.00
筹资活动现金流出小计	938,648,860.74	603,813,302.76
筹资活动产生的现金流量净额	-348,648,860.74	-143,913,302.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	133,808.36	-232,095.88
五、现金及现金等价物净增加额	57,058,043.76	2,859,832.35
加：期初现金及现金等价物余额	51,905,945.10	49,046,112.75
六、期末现金及现金等价物余额	108,963,988.86	51,905,945.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	439,200,000.00				68,414,355.03				12,437,139.70		140,825,973.58		660,877,468.31	2,356,823.25	663,234,291.56
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	439,200,000.00				68,414,355.03				12,437,139.70		140,825,973.58		660,877,468.31	2,356,823.25	663,234,291.56

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									2,137,983.87		36,524,168.40		36,524,168.40	50,881.09	36,575,049.49
（一）综合收益总额											36,524,168.40		36,524,168.40	50,881.09	36,575,049.49
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									2,137,983.87		-2,137,983.87				
1. 提取盈余公积									2,137,983.87		-2,137,983.87				
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、本期期末余额	439,200,000.00				68,414,355.03				14,575,123.57		175,212,158.11		697,401,636.71	2,407,704.34	699,809,341.05

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	439,200,000.00				68,414,355.03				12,437,139.70		132,442,603.74		652,494,098.47	2,237,917.58	654,732,016.05
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	439,200,000.00				68,414,355.03				12,437,139.70		132,442,603.74		652,494,098.47	2,237,917.58	654,732,016.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											8,383,369.84		8,383,369.84	118,905.67	8,502,275.51
（一）综合收益总额											8,383,369.84		8,383,369.84	123,423.74	8,506,793.58
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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														-4,518.07	-4,518.07
四、本期期末余额	439,200,000.00				68,414,355.03				12,437,139.70		140,825,973.58		660,877,468.31	2,356,823.25	663,234,291.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	439,200,000.00				67,669,701.57				12,437,139.70	70,992,542.27		590,299,383.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	439,200,000.00				67,669,701.57				12,437,139.70	70,992,542.27		590,299,383.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,137,983.87	19,241,854.78		21,379,838.65
（一）综合收益总额										21,379,838.65		21,379,838.65
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									2,137,983.87	-2,137,983.87		
1．提取盈余公积									2,137,983.87	-2,137,983.87		
2．对所有者（或股东）的分配												
3．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、本期期末余额	439,200,000.00				67,669,701.57				14,575,123.57	90,234,397.05		611,679,222.19

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	439,200,000.00				67,669,701.57				12,437,139.70	39,801,658.66		559,108,499.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	439,200,000.00				67,669,701.57				12,437,139.70	39,801,658.66		559,108,499.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										31,190,883.61		31,190,883.61
（一）综合收益总额										31,190,883.61		31,190,883.61
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
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．对所有者（或股东）的分配												
3．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、本期期末余额	439,200,000.00				67,669,701.57				12,437,139.70	70,992,542.27		590,299,383.54

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”） 是由自然人问泽鸿和问泽鑫为发起人，由上海摩恩电气有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：913100006073788946。2010 年 7 月在深圳证券交易所上市。

公司前身为上海摩恩电气有限公司，2008 年 5 月，根据公司股东会决议，公司由有限责任公司变更为股份有限公司，以经江苏天衡会计师事务所“天衡审字（2008）596 号”审计报告审定的有限公司 2008 年 3 月 31 日的净资产折合股本 10,800.00 万股，每股 1 元。

2008 年 7 月，公司增加股本 180 万股，增资后公司股本为 10,980.00 万股。

2010 年 7 月，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,660.00 万股，并于 2010 年 7 月 20 日在深圳证券交易所挂牌上市，发行后公司股本变更为 14,640.00 万股。

2012 年 6 月，根据公司 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 7,320.00 万元，由资本公积转增股本，变更后公司股本为 21,960.00 万股。2014 年 4 月 15 日，根据股东大会会议决议，以资本公积金转增股本，以 219,600,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 219,600,000 股，转增后公司总股本将增加至 439,200,000 股。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 43,920.00 万股，注册资本为 43,920.00 万元，注册地：上海市浦东新区江山路 2829 号，总部办公地址：上海市浦东新区临港新城江山路 2829 号。

本公司的实际控制人为问泽鸿。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为电线电缆类。公司主要经营活动为：电线电缆及附件的研发、制造及销售，电线电缆专业的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，金属材料的销售，实业投资，风力发电设备及辅件销售，从事货物及技术的进出口业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 20 日批准报出。

一、 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日，本期纳入合并财务报表范围的子公司共 10 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
江苏摩恩电工有限公司	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00
上海摩恩融资租赁股份有限公司	控股子公司	二级子公司	99.33	99.33
上海摩恩商业保理有限公司	全资子公	二级子	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
	司	公司		
上海摩安投资有限公司	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00
上海摩岳商贸有限公司	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00
摩恩电缆股份有限公司	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00
上海摩鸿信息科技有限公司（2019 年 3 月份出售）	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00
上海摩恩电缆有限公司（2019 年 12 月注销）	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00
MORNELECTRIC(AMERICA)INTERNATIONALTRADECO.,LTD	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00
浙江摩恩供应链管理有限公司（2019 年 11 月注销）	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求、真实、完整地反映了报告期内公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（二）同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期

损益。

（三）非同一控制下企业合并：购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（四）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（一）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（二）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的

资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(一) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未

包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

（1） 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2） 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3） 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价

值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4） 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5） 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具 ，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1） 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2） 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(二) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权

益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1） 能够消除或显著减少会计错配。

2） 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2） 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2） 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。

3） 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(三) 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

(四) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1） 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2） 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1） 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列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。

（2） 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(五) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(六)金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产

经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1） 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2） 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3） 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4） 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5） 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

（2） 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1） 发行方或债务人发生重大财务困难；

2） 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

4） 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5） 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6） 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3） 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2） 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4） 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(七)金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10(六)金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	出票人为公司，存在一定的违约风险	参考历史信用损失经验计提坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10(六)金融工具减值。

本公司对于存在客观证据表明其已经发生信用减值，以及其他能够单项合理评估预期信用损失的应收

账款，采用单项方式确定预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除融资租赁款、保理款和关联方外的款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
关联方组合	合并范围内往来款项	不计提信用损失
风险类型组合	应收保理业务款项	按照风险特征对应的预期信用损失率计提

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10(六)金融工具减值。

14、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四／（十）6.金融工具减值。

本公司对于存在客观证据表明其已经发生信用减值，以及其他能够单项合理评估预期信用损失的其他应收款，采用单项方式确定预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除融资租赁款、保理款和关联方外的款项	按账龄与预期信用损失率对照表计提
关联方组合	合并范围内往来款	不计提信用损失

15、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、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均

法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(一) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时

间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(二) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10(六)金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四／（十）6.金融工具减值。

本公司对于存在客观证据表明其已经发生信用减值，以及其他能够单项合理评估预期信用损失的长期应收账款，采用单项方式确定预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
风险类型组合	应收融资租赁款	根据风险特征对应的预期信用损失率计提

22、长期股权投资

(一)初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五／（5）同一控制下和非同一控制下

企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(二)后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内

部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(三) 长期股权投资核算方法的转换

（1） 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权

改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(四) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(五) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、

持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	10.00	4.50

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(一) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(二) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(三) 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	10	5	9.5
运输设备	平均年限法	5	5	19
电子设备	平均年限法	5	5	19
其他设备	平均年限法	5	5	19

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

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

(四) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资

产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（1）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2）借款费用已经发生；

3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2） 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3） 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4） 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1）无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

a) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币

性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

b) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50.00	历史经验判断
ERP 系统软件	5.00	历史经验判断

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额

确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

35、租赁负债

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不

存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1）期权的行权价格；2）期权的有效期；3）标的股份的现行价格；4）股价预计波动率；5）股份的预计股利；6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司具体收入确认原则如下：

1、电缆销售收入确认原则：

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。财务部收到客户签收的发货单回单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

2、融资租赁收入的确认原则：

（1）租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（2）未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

（3）未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

（4）、或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

3、不良资产清收处置服务收入确认原则：

本公司为客户提供不良资产的尽职调查、估值定价、司法诉讼、处置、清收及拍卖等管理服务，根据双方签署的服务协议以及不良资产的规模，按照提供服务的不同阶段收取一定比例的服务费确认收入

4、保理收入确认原则：

本公司的商业保理业务收入包含利息收入。

利息收入按照商业保理合同约定的利率以及期间，在拨付保理融资款时一次性收取或按期收取。公司

根据保理融资金额与实际利率，按货币资金的实际使用期限确认收入。

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。

40、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计

入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

（3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁会计处理

1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。

公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2） 融资租赁会计处理

1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五／24 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(一)终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《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》	董事会	
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》		

会计政策变更说明：

（1） 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《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》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和计量影响	金融资产减值影响	小计	
应收票据	70,318,304.36	-70,318,304.36		-70,318,304.36	0.00
应收款项融资		70,318,304.36		70,318,304.36	70,318,304.36
其他非流动金融资产	0.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
可供出售金融资产	10,000,000.00	-10,000,000.00		-10,000,000.00	0.00
资产合计	80,318,304.36	0.00		0.00	80,318,304.36

注：

（1）根据新金融工具准则，将应收票据重分类至应收款项融资。

（2）于 2019 年 1 月 1 日，账面价值 10,000,000.00 元的以前年度被分类为可供出售金融资产的对于北

京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）的投资，该部分金额从可供出售金融资产重分类至其他非流动金融资产。

（2） 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	99,936,715.40	99,936,715.40	0.00
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	0.00		
衍生金融资产			
应收票据	70,318,304.36	0.00	-70,318,304.36
应收账款	179,043,859.54	179,043,859.54	0.00
应收款项融资	0.00	70,318,304.36	70,318,304.36
预付款项	1,504,207.74	1,504,207.74	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,169,639.62	10,169,639.62	0.00
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	83,356,232.93	83,356,232.93	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	308,654,426.73	308,654,426.73	0.00
流动资产合计	752,983,386.32	752,983,386.32	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00	0.00	-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资	0.00		
长期应收款	276,207,907.58	276,207,907.58	0.00
长期股权投资	1,777,833.25	1,777,833.25	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	51,674,818.78	51,674,818.78	0.00
固定资产	326,385,066.15	326,385,066.15	0.00
在建工程	47,975,639.48	47,975,639.48	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	90,826,891.70	90,826,891.70	0.00
开发支出			
商誉	0.00		
长期待摊费用	4,679,435.11	4,679,435.11	0.00
递延所得税资产	15,443,170.49	15,443,170.49	0.00
其他非流动资产	15,845,546.59	15,845,546.59	0.00
非流动资产合计	840,816,309.13	840,816,309.13	0.00
资产总计	1,593,799,695.45	1,593,799,695.45	0.00
流动负债：			
短期借款	274,880,000.00	274,880,000.00	0.00
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	0.00		
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36,789,725.25	36,789,725.25	0.00
预收款项	7,274,588.90	7,274,588.90	0.00
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	2,518,076.53	2,518,076.53	0.00
应交税费	19,289,093.11	19,289,093.11	0.00
其他应付款	393,075,305.97	393,075,305.97	0.00
其中：应付利息	17,984,700.52	17,984,700.52	0.00
应付股利	1,799,400.00	1,799,400.00	0.00
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	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00
其他流动负债	0.00		
流动负债合计	739,826,789.76	739,826,789.76	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	104,110,000.00	104,110,000.00	0.00
应付债券	0.00		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	41,000,000.00	41,000,000.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	0.00		
递延收益	45,628,614.13	45,628,614.13	0.00
递延所得税负债	0.00		
其他非流动负债			

非流动负债合计	190,738,614.13	190,738,614.13	0.00
负债合计	930,565,403.89	930,565,403.89	0.00
所有者权益：			
股本	439,200,000.00	439,200,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	68,414,355.03	68,414,355.03	0.00
减：库存股	0.00		
其他综合收益	0.00		
专项储备			
盈余公积	12,437,139.70	12,437,139.70	0.00
一般风险准备			
未分配利润	140,825,973.58	140,825,973.58	0.00
归属于母公司所有者权益合计	660,877,468.31	660,877,468.31	0.00
少数股东权益	2,356,823.25	2,356,823.25	0.00
所有者权益合计	663,234,291.56	663,234,291.56	0.00
负债和所有者权益总计	1,593,799,695.45	1,593,799,695.45	0.00

调整情况说明

（1）根据新金融工具准则，将应收票据重分类至应收款项融资。

（2）于2019年1月1日，账面价值10,000,000.00元的以前年度被分类为可供出售金融资产的对于北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）的投资，该部分金额从可供出售金融资产重分类至其他非流动金融资产。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	63,465,935.82	63,465,935.82	0.00
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	70,318,304.36	0.00	-70,318,304.36
应收账款	174,513,917.54	174,513,917.54	0.00
应收款项融资	0.00	70,318,304.36	70,318,304.36
预付款项	664,728.99	664,728.99	0.00
其他应收款	75,412,933.07	75,412,933.07	0.00

其中：应收利息			
应收股利			
存货	83,356,232.93	83,356,232.93	0.00
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	633,150.34	633,150.34	0.00
流动资产合计	468,365,203.05	468,365,203.05	0.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00	0.00	-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资	0.00		
长期应收款	0.00		
长期股权投资	410,170,260.00	410,169,260.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	46,469,363.99	46,469,363.99	0.00
固定资产	324,213,199.29	324,213,199.29	0.00
在建工程	47,975,639.48	47,975,639.48	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	90,154,558.07	90,154,558.07	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	104,559.83	104,559.83	0.00
递延所得税资产	15,281,808.32	15,281,808.32	0.00
其他非流动资产	15,352,646.59	15,352,646.59	0.00
非流动资产合计	959,722,035.57	959,722,035.57	0.00
资产总计	1,428,087,238.62	1,428,087,238.62	0.00
流动负债：			
短期借款	213,000,000.00	213,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00		

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	40,779,660.72		
预收款项	6,448,108.00	6,448,108.00	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	2,207,428.47	2,207,428.47	0.00
应交税费	12,582,376.63	12,582,376.63	0.00
其他应付款	517,141,667.13	517,141,667.13	0.00
其中：应付利息	17,984,700.52	17,984,700.52	0.00
应付股利	1,799,400.00	1,799,400.00	0.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	0.00		
其他流动负债	0.00		
流动负债合计	792,159,240.95	792,159,240.95	0.00
非流动负债：			
长期借款	0.00		
应付债券	0.00		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	0.00		
长期应付职工薪酬			
预计负债	0.00		
递延收益	45,628,614.13	45,628,614.13	0.00
递延所得税负债	0.00		
其他非流动负债			
非流动负债合计	45,628,614.13	45,628,614.13	0.00
负债合计	837,787,855.08	837,787,855.08	0.00
所有者权益：			
股本	439,200,000.00	439,200,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	67,669,701.57	67,669,701.57	0.00
减：库存股	0.00		
其他综合收益	0.00		
专项储备			

盈余公积	12,437,139.70	12,437,139.70	0.00
未分配利润	70,992,542.27	70,992,542.27	0.00
所有者权益合计	590,299,383.54	590,299,383.54	0.00
负债和所有者权益总计	1,428,087,238.62	1,428,087,238.62	0.00

调整情况说明

（1）根据新金融工具准则，将应收票据重分类至应收款项融资。

（2）于2019年1月1日，账面价值10,000,000.00元的以前年度被分类为可供出售金融资产的对于北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）的投资，该部分金额从可供出售金融资产重分类至其他非流动金融资产。

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海摩恩电气股份有限公司	15%
其他子公司	25%

2、税收优惠

本公司为高新技术企业，企业所得税减按15%的税率计征。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

库存现金	20,940.99	35,167.80
银行存款	113,353,818.38	88,341,556.88
其他货币资金	8,932,120.18	11,559,990.72
合计	122,306,879.55	99,936,715.40

其他说明

截止2019年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
履约保证金	8,932,120.18	11,559,990.72
用于担保的定期存款或通知存款		
合计	8,932,120.18	11,559,990.72

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,001,000.00	
其中：		
债务工具投资	25,001,000.00	
其中：		
合计	25,001,000.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,983,989.72	7.88%	8,533,248.36	71.21%	3,450,741.36					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	140,149,709.36	92.12%	35,282,890.91	25.18%	104,866,818.45	227,212,396.94	100.00%	48,168,537.40	21.20%	179,043,859.54
其中：										
账龄组合	140,149,709.36	92.12%	35,282,890.91	25.18%	104,866,818.45	227,212,396.94	100.00%	48,168,537.40	21.20%	179,043,859.54
合计	152,133,699.08	100.00%	43,816,139.27	28.80%	108,317,559.81	227,212,396.94	100.00%	48,168,537.40	21.20%	179,043,859.54

按单项计提坏账准备：8,533,248.36

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏德龙镍业有限公司	6,901,482.72	3,450,741.36	50.00%	预计无法收回
凯迪生态环境科技股份有限公司	2,313,415.19	2,313,415.19	100.00%	预计无法收回

鄂尔多斯市西北电缆有限公司	2,129,339.40	2,129,339.40	100.00%	预计无法收回
武汉凯迪工程技术研究总院有限公司	561,679.95	561,679.95	100.00%	预计无法收回
嫩江凯迪绿色能源开发有限公司	65,009.49	65,009.49	100.00%	预计无法收回
桦甸凯迪绿色能源开发有限公司	13,062.97	13,062.97	100.00%	预计无法收回
合计	11,983,989.72	8,533,248.36	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	88,496,186.85
1 至 2 年	22,358,283.19
2 至 3 年	7,743,034.99
3 年以上	33,536,194.05
3 至 4 年	2,014,337.52
4 至 5 年	5,864,145.77
5 年以上	25,657,710.76
合计	152,133,699.08

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项计提预期信用损失的应收账款		8,533,248.36				8,533,248.36
按组合计提预期信用损失的应收账款	48,168,537.40		12,885,646.49			35,282,890.91
合计	48,168,537.40	8,533,248.36	12,885,646.49			43,816,139.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	17,036,555.85	11.20%	851,827.79
第二名	13,486,691.14	8.87%	674,334.56
第三名	8,748,393.58	5.75%	807,609.22
第四名	7,160,509.24	4.71%	5,855,826.16
第五名	6,258,961.05	4.11%	312,948.05
合计	52,691,110.86	34.64%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,903,926.49	13,754,889.26
商业承兑汇票		56,563,415.10
合计	24,903,926.49	70,318,304.36

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,079,985.29	79.45%	1,361,549.20	90.52%
1 至 2 年	255,480.80	18.79%	142,658.54	9.48%
2 至 3 年	23,848.54	1.75%		
合计	1,359,314.63	--	1,504,207.74	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	510,155.64	37.53
第二名	300,000.00	22.07
第三名	128,464.83	9.45
第四名	67,165.82	4.94
第五名	46,270.00	3.40
合计	1,052,056.29	77.40

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,438,103.85	10,169,639.62

合计	9,438,103.85	10,169,639.62

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,046,790.67	2,040,290.67
押金、保证金	8,495,532.81	9,127,957.35

备用金	1,837,188.57	1,369,231.41
其他	1,438,307.64	1,610,423.42
合计	13,817,819.69	14,147,902.85

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,445,096.89		1,533,166.34	3,978,263.23
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	389,400.90		12,051.71	401,452.61
2019 年 12 月 31 日余额	2,834,497.79		1,545,218.05	4,379,715.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,423,216.28
1 至 2 年	1,069,710.60
2 至 3 年	3,840,841.72
3 年以上	2,484,051.09
3 至 4 年	123,272.07
4 至 5 年	126,349.00
5 年以上	2,234,430.02
合计	13,817,819.69

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,533,166.34	12,051.71				1,545,218.05
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,445,096.89	389,400.90				2,834,497.79

合计	3,978,263.23	401,452.61				4,379,715.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	3,138,090.00	2 至 3 年	22.71%	941,427.00
第二名	押金、保证金	1,682,465.34	1 年以内	12.18%	84,123.27
第三名	押金、保证金	1,600,000.00	1 年以内	11.58%	80,000.00
第四名	押金、保证金	800,000.00	1 年以内	5.79%	40,000.00
第五名	往来款	574,551.71	2 至 3 年	4.16%	574,551.71
合计	--	7,795,107.05	--	56.41%	1,720,101.98

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	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	6,782,337.51		6,782,337.51	6,735,535.02		6,735,535.02
库存商品	28,909,342.19		28,909,342.19	34,068,372.67		34,068,372.67
生产成本	31,816,280.60		31,816,280.60	42,552,325.24		42,552,325.24
合计	67,507,960.30		67,507,960.30	83,356,232.93		83,356,232.93

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位： 元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税额	1,394,855.52	8,654,426.73
一年内到期的应收保理款	139,306,008.80	300,000,000.00
合计	140,700,864.32	308,654,426.73

其他说明：

14、债权投资

单位： 元

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	203,001,293.86		203,001,293.86	280,901,918.04		280,901,918.04	
其中：未实现融资收益	16,429,129.78		16,429,129.78	39,088,936.48		39,088,936.48	【8.86%-14.65%】
减：一年内到期的长期应收款	3,003,181.97		3,003,181.97	4,694,010.46		4,694,010.46	
合计	199,998,111.89		199,998,111.89	276,207,907.58		276,207,907.58	--

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州玖月联合商务咨询服务有限公司	876,697.87	1,000,000.00		-539,295.98						1,337,401.89	
杭州富阳天泽摩安资产管理有限公司	901,135.38			1,672.76						902,808.14	
小计	1,777,833.25	1,000,000.00		-537,623.22						2,240,210.03	

合计	1,777,833.25	1,000,000.00		-537,623.22						2,240,210.03	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

1. 权益工具投资为对北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）的投资，初始投资成本10,000,000.00，持股比例19.61%。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	98,391,543.87			98,391,543.87
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				

3.本期减少金额	87,624,856.11			87,624,856.11
（1）处置	87,624,856.11			87,624,856.11
（2）其他转出				
4.期末余额	10,766,687.76			10,766,687.76
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	46,716,725.09			46,716,725.09
2.本期增加金额	829,645.82			829,645.82
（1）计提或摊销	829,645.82			829,645.82
3.本期减少金额	41,500,636.98			41,500,636.98
（1）处置	41,500,636.98			41,500,636.98
（2）其他转出				
4.期末余额	6,045,733.93			6,045,733.93
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,720,953.83			4,720,953.83
2.期初账面价值	51,674,818.78			51,674,818.78

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	311,139,046.98	326,385,066.15
合计	311,139,046.98	326,385,066.15

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	258,968,947.69	188,378,676.92	20,923,371.68	6,563,392.80	474,834,389.09
2.本期增加金额	7,788,310.34	4,347,388.15	4,752,947.68	1,905,560.41	18,794,206.58
（1）购置	1,028,893.00	4,007,406.53	4,752,947.68	1,905,560.41	11,694,807.62
（2）在建工程转入	6,759,417.34	339,981.62			7,099,398.96
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额			2,044,790.04		2,044,790.04
（1）处置或报废			2,044,790.04		2,044,790.04
4.期末余额	266,757,258.03	192,726,065.07	23,631,529.32	8,468,953.21	491,583,805.63
二、累计折旧					
1.期初余额	40,577,153.48	90,452,264.63	12,966,792.22	4,453,112.61	148,449,322.94
2.本期增加金额	12,477,843.47	17,166,009.16	3,392,534.16	742,296.58	33,778,683.37
（1）计提	12,477,843.47	17,166,009.16	3,392,534.16	742,296.58	33,778,683.37
3.本期减少金额			1,783,247.66		1,783,247.66
（1）处置或报废			1,783,247.66		1,783,247.66
4.期末余额	53,054,996.95	107,618,273.79	14,576,078.72	5,195,409.19	180,444,758.65
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	213,702,261.08	85,107,791.28	9,055,450.60	3,273,544.02	311,139,046.98
2.期初账面价值	218,391,794.21	97,926,412.29	7,956,579.46	2,110,280.19	326,385,066.15

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	83,471,051.64	47,975,639.48
合计	83,471,051.64	47,975,639.48

（1）在建工程情况

单位： 元

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
临港二期项目	83,047,228.64		83,047,228.64	40,464,683.91		40,464,683.91
其他项目	423,823.00		423,823.00	7,510,955.57		7,510,955.57
合计	83,471,051.64		83,471,051.64	47,975,639.48		47,975,639.48

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
临港二期项目		40,464,683.91	42,582,544.73			83,047,228.64		建设中				自有资金
合计		40,464,683.91	42,582,544.73			83,047,228.64	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4）工程物资

单位： 元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	系统软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	105,118,495.61			595,453.02	105,713,948.63
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	15,840,000.00				15,840,000.00
（1）处置	15,840,000.00				15,840,000.00
4.期末余额	89,278,495.61			595,453.02	89,873,948.63
二、累计摊销					
1.期初余额	14,317,166.08			569,890.85	14,887,056.93

2.本期增加金额	1,786,290.12			6,526.44	1,792,816.56
（1）计提	1,786,290.12			6,526.44	1,792,816.56
3.本期减少金额	4,051,438.58				4,051,438.58
（1）处置	4,051,438.58				4,051,438.58
4.期末余额	12,052,017.62			576,417.29	12,628,434.91
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	77,226,477.99			19,035.73	77,245,513.72
2.期初账面价值	90,801,329.53			25,562.17	90,826,891.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,574,875.28	441,675.98	1,229,339.60		3,787,211.66
其他	104,559.83		66,037.68		38,522.15
合计	4,679,435.11	441,675.98	1,295,377.28		3,825,733.81

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	10,320,359.81	1,548,053.97	50,377,370.21	7,556,605.53
信用减值准备	48,195,855.11	7,277,564.66	52,146,800.63	7,886,564.96

合计	58,516,214.92	8,825,618.63	102,524,170.84	15,443,170.49

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		8,825,618.63		15,443,170.49

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则
□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程和设备款	4,286,968.90	15,352,646.59
预付家具款		492,900.00
合计	4,286,968.90	15,845,546.59

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

质押借款		63,000,000.00
抵押借款	213,000,000.00	150,000,000.00
保证借款		61,880,000.00
抵押+保证借款	44,000,000.00	
合计	257,000,000.00	274,880,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款：本公司向交通银行股份有限公司上海新区支行借款人民币6000万元、5000万元和4000万元，借款期限分别为2019年4月23日至2020年4月1日，2019年4月23日至2020年4月16日，2019年6月18日至2020年6月11日，以公司房产沪（2017）浦字不动产权第035728号（倚天路578号、江山路2829号1-9幢不动产面积68533.89平方米）作抵押。本公司向中国工商银行股份有限公司上海市龙东大道支行借款人民币6300万元，借款期限为2019年4月26日至2020年4月26日，以房产沪（2019）浦字不动产权第013157号（庆达路190号1幢，13062.61平方米）作抵押，抵押人为上海摩鸿信息科技有限公司。

抵押+保证借款：本公司向交通银行股份有限公司上海新区支行借款人民币2400万元、2000万元，借款期限分别为2019年3月19日至2020年3月5日，2019年12月27日至2020年8月21日，以公司房产沪（2017）浦字不动产权第035728号（倚天路578号、江山路2829号1-9幢不动产面积68533.89平方米）作抵押，同时由问泽鸿、朱志英提供保证。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,813,081.17	24,435,418.95
1-2 年	3,979,722.08	571,074.59
2-3 年	309,403.13	8,095,736.23
3 年以上	4,078,542.43	3,687,495.48
合计	28,180,748.81	36,789,725.25

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则
□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,719,086.23	1,838,705.39
1-2 年	223,987.43	3,938,613.67
2-3 年	865,327.74	233,474.15
3 年以上	225,630.58	1,263,795.69
合计	5,034,031.98	7,274,588.90

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,480,645.63	20,077,282.43	20,056,841.81	2,501,086.25
二、离职后福利-设定提存计划	37,430.90	2,559,498.28	2,579,342.68	17,586.50
合计	2,518,076.53	22,636,780.71	22,636,184.49	2,518,672.75

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	240,896.56	17,958,532.34	17,923,023.22	276,405.68
3、社会保险费	19,537.60	1,335,742.91	1,344,298.21	10,982.30
其中：医疗保险费	17,346.20	1,164,219.24	1,171,865.74	9,699.70
工伤保险费	1,004.20	56,914.47	57,519.57	399.10
生育保险费	1,187.20	114,609.20	114,912.90	883.50
4、住房公积金	12,783.00	603,697.00	612,597.00	3,883.00
5、工会经费和职工教育经费	2,207,428.47	179,310.18	176,923.38	2,209,815.27
合计	2,480,645.63	20,077,282.43	20,056,841.81	2,501,086.25

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	36,517.80	2,501,299.98	2,520,741.88	17,075.90
2、失业保险费	913.10	58,198.30	58,600.80	510.60
合计	37,430.90	2,559,498.28	2,579,342.68	17,586.50

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,212,795.74	12,349,253.77
企业所得税	6,644,930.54	5,595,554.87
个人所得税	348,597.93	386,812.74
城市维护建设税	68,092.17	85,478.75
土地使用税		505,368.20
教育费附加	339,488.33	358,624.78
其他	32,012.60	8,000.00
合计	9,645,917.31	19,289,093.11

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	11,867,042.21	17,984,700.52
应付股利	1,799,400.00	1,799,400.00
其他应付款	5,846,215.60	373,291,205.45
合计	19,512,657.81	393,075,305.97

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	11,867,042.21	17,984,700.52
合计	11,867,042.21	17,984,700.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	1,799,400.00	1,799,400.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	366,975.72	916,915.25
单位往来款	1,611,198.67	3,295,069.72
备用金及个人往来款	3,868,041.21	369,079,220.48
合计	5,846,215.60	373,291,205.45

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	113,650,000.00	6,000,000.00
合计	113,650,000.00	6,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	113,650,000.00	110,110,000.00
减：一年内到期的长期借款	113,650,000.00	6,000,000.00
合计	0.00	104,110,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	28,883,062.78	41,000,000.00
合计	28,883,062.78	41,000,000.00

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	28,883,062.78	41,000,000.00
合计	28,883,062.78	41,000,000.00

其他说明：

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,628,614.13		4,574,228.24	41,054,385.89	详见表 1
合计	45,628,614.13		4,574,228.24	41,054,385.89	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注1）	加：其他变动（注2）	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目 1（注 1）	222,750.00			222,750.00			-	与资产相关
项目 2（注 2）	198,151.52			187,272.72			10,878.80	与资产相关
项目3（注 3）	88,727.24			88,727.24			0.00	与资产相关

项目4（注 4）	1,060,000.00			192,000.00			868,000.00	与资产相关
项目5（注 5）	24,148,985.37			3,763,478.28			20,385,507.09	与资产相关
项目6（注 6）	600,000.00			120,000.00			480,000.00	与资产相关
项目7（注 7）	19,310,000.00			-			19,310,000.00	与资产相关
合计	45,628,614.13			4,574,228.24			41,054,385.89	

注：1、根据上海市浦东新区经济和信息化委员会“浦经信委工字【2009】49 号”文件批复，收到浦东新区财政局拨付款 2,430,000.00 元，补贴交流高压大功率变频调速节能电机电缆技术改造项目，属于与资产相关的政府补助，本期确认收益 222,750.00 元计入其他收益，全部摊销完毕。

2.、根据上海市浦东新区经济和信息化委员会“浦经信委工字【2009】49 号”文件批复，本期新收到浦东新区财政局拨付款 1,030,000.00 元，补贴交流高压大功率变频调速节能电机电缆技术改造项目属于与资产相关的政府补助，企业按资产剩余年限摊销，本期计入其他收益 187,272.72 元，余额 10,878.80 元在资产剩余使用年限内分期确认收益。

3、根据上海市经济信息化委员会关于《开展 2010 年度鼓励企业购买国际先进研发仪器设备项目申报工作的通知》（沪经信投【2010】211 号），公司购入工频谐振试验系统，收到设备补贴款 920,000.00 元，属于与资产相关的政府补助。购入设备在 2010 年 12 月开始使用，本期确认收益 88,727.24 元计入其他收益，全部摊销完毕。

4、2011 年 05 月 27 日，收到浦东新区财政局拨款 1,920,000.00 元，补贴新型大长度矿物绝缘防火电缆技改项目，属于与资产相关的政府补助，2014 年 1 月 1 日开始摊销，本期计入其他收益 192,000.00 元，剩余 868,000.00 元在以后使用年限内摊销。

5、根据上海市浦东新区经济和信息化委员会《关于上海摩恩电气股份有限公司风能及海上石油平台等中高压特种电缆生产技术改造项目专项资金的批复》的通知（浦经信委工字【2011】85 号），同意安排 37,150,000.00 元资金补贴公司风能及海上石油平台等中高压特种电缆生产技术改造项目。本期确认收益 3,763,478.28 元，余额 20,385,507.09 元在以后年限内分期确认收益。

6、2013 年 12 月 23 日，根据上海市经济和信息化委员会“沪经信技【2013】859 号”文件批复，公司被认定为上海市第十九批企业技术中心，收到市级财政支付中心拨付 2013 年企业技术中心能力建设项目补助款 600,000.00 元，补贴公司技术研发设备的采购，属于与资产相关的政府补助，本期计入其他收益 120,000.00 元，剩余 480,000.00 在以后使用年限内摊销。

7、2016 年 12 月 30 收到上海市临港地区开发建设管理委员会下发的（沪临地管委经[2016]65 号）《关于下达 2016 年度上海（临港）产业转型升级发展专项项目资金计划》的通知，确定了公司“摩恩铝合金及无机矿物绝缘电缆研制开发与产业化（二期）项目”为 2016 年度上海（临港）产业转型升级发展专项支持项目并下达给公司专项资金 3,219 万元，公司于 2016 年 12 月 30 日收到上述专项资金中的 1,931 万元，

截止 2019 年 12 月 31 日，项目尚未完工，本期未确认收益。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则
□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	439,200,000.00						439,200,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：
其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	67,669,701.57			67,669,701.57
其他资本公积	744,653.46			744,653.46
合计	68,414,355.03			68,414,355.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,437,139.70	2,137,983.87		14,575,123.57
合计	12,437,139.70	2,137,983.87		14,575,123.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	140,825,973.58	
调整后期初未分配利润	140,825,973.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,524,168.40	
减：提取法定盈余公积	2,137,983.87	
期末未分配利润	175,212,158.11	

调整期初未分配利润明细：

1)、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 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	357,514,595.67	290,036,137.90	568,148,439.21	449,224,059.50
其他业务	9,508,638.00	8,796,528.03	16,864,670.91	4,932,903.99
合计	367,023,233.67	298,832,665.93	585,013,110.12	454,156,963.49

是否已执行新收入准则
□ 是 √ 否
其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	252,279.64	262,947.56
教育费附加	566,281.21	715,647.88
其他	252,279.84	1,738,614.30
合计	1,070,840.69	2,717,209.74

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,474,584.64	3,929,098.14
包装费	4,594,918.54	6,381,004.40
职工薪酬	1,985,035.63	1,155,801.82
业务宣传及广告费	266,161.98	189,234.30
差旅费	1,913,932.35	2,289,653.77
招投标及咨询服务费	842,044.17	371,770.84
办公费	466,880.75	1,275,278.62
业务招待费	1,256,082.06	888,632.74
会务费	98,226.00	197,977.78
折旧费	1,064,475.62	1,095,456.50

其他	8,203,864.91	6,129,646.85
合计	24,166,206.65	23,903,555.76

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,339,049.67	27,386,673.36
办公费	10,475,203.52	8,642,420.53
差旅费	1,143,616.03	1,137,975.20
业务招待费	887,831.98	997,063.06
车辆费	735,344.55	572,684.62
审计及咨询费	1,737,499.66	3,657,456.19
税费	12,500.00	41,850.42
固定资产折旧	6,718,995.86	5,321,917.30
无形资产摊销	1,786,290.12	2,130,436.44
会务费	130,225.00	168,159.17
其他	4,991,009.42	2,063,944.37
合计	44,957,565.81	52,120,580.66

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅交通费	36,116.37	11,496.31
办公费	2,000.00	2,641.51
原材料	5,940,673.53	12,288,908.72
职工薪酬	1,503,043.03	1,443,596.43
咨询费	173,414.26	312,046.33
折旧费	1,438,780.46	1,556,609.33
检测费	638,199.95	848,018.67
合计	9,732,227.60	16,463,317.30

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,533,336.14	29,302,248.97

减：利息收入	932,845.39	422,891.97
汇兑损益	-761,713.24	1,082,469.96
手续费及其他	229,185.80	144,050.02
合计	17,067,963.31	30,105,876.98

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	4,574,228.24	4,852,251.04
开发扶持资金	4,099,800.00	8,354,775.68
财政局税收返还		168,997.82
个税返还	4,531.72	
稳岗补贴		2,038.00
进项税额加计扣减	12,486.86	
即征即退收入	361,746.75	673,368.06
院士专家工作站经费补贴		47,169.81
合计	9,052,793.57	14,098,600.41

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-537,623.22	-122,166.75
处置长期股权投资产生的投资收益	2,264,994.79	-1,279.20
理财产品收益		776,762.04
合计	1,727,371.57	653,316.09

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,950,945.52	
合计	3,950,945.52	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则
□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,627,579.50
合计		-2,627,579.50

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	63,233,835.18	15,460.53
合计	63,233,835.18	15,460.53

74、营业外收入

单位： 元

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	18,943.93	816,226.00	18,943.93
合计	18,943.93	816,226.00	18,943.93

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

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	110,249.25	20,670.90	110,249.25
合计	110,249.25	20,670.90	110,249.25

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,876,802.85	14,230,573.48
递延所得税费用	6,617,551.86	-4,256,408.24
合计	12,494,354.71	9,974,165.24

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	49,069,404.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,360,410.63
子公司适用不同税率的影响	2,100,520.52
调整以前期间所得税的影响	-480,255.12
非应税收入的影响	-186,090.00
不可抵扣的成本、费用和损失影响	688,196.73
税法规定的额外可扣除费用的影响	-1,094,875.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,076,507.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,029,940.14
所得税费用	12,494,354.71

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	420,888.15	383,335.09
与收益相关的政府补助	4,099,800.00	9,249,179.56
备用金、保证金及押金等往来款项中的收回	20,363,882.35	12,162,636.90
往来款及其他	147,268.92	50,584,831.47
合计	25,031,839.42	72,379,983.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出额	26,065,838.05	30,886,663.96
备用金、保证金及押金等往来款项中的支出	24,509,924.13	25,791,126.57
往来及其他	2,799,865.89	28,119,046.60
合计	53,375,628.07	84,796,837.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	434,356,782.83	240,200,000.00
合计	434,356,782.83	240,200,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来还款	800,727,866.30	357,310,000.00
合计	800,727,866.30	357,310,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,575,049.49	8,506,793.58
加：资产减值准备		2,627,579.50
信用减值损失	-3,950,945.52	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,608,329.19	36,960,454.70
无形资产摊销	1,792,816.56	2,130,436.44
长期待摊费用摊销	1,295,377.28	632,412.80
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）	-63,233,835.18	15,460.53
财务费用（收益以“－”号填列）	18,533,336.14	30,384,718.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,727,371.57	653,316.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,617,551.86	-4,256,408.24
存货的减少（增加以“－”号填列）	15,848,272.63	3,531,276.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	342,758,280.64	31,728,204.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-54,280,299.84	-48,321,360.77
其他	-4,574,228.24	
经营活动产生的现金流量净额	330,262,333.44	64,592,885.29
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	113,374,759.37	88,376,724.68

减：现金的期初余额	88,376,724.68	69,271,457.12
加：现金等价物的期末余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	24,998,034.69	19,105,267.56

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	113,374,759.37	88,376,724.68
其中：库存现金	20,940.99	35,167.80
可随时用于支付的银行存款	113,353,818.38	88,341,556.88
二、现金等价物	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	113,374,759.37	88,376,724.68

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,932,120.18	保函保证金

固定资产	172,021,046.60	抵押
长期应收款	135,440,000.00	质押
合计	316,393,166.78	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

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	74,150.71	6.9762	517,290.18
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	60,300.47	6.9762	420,668.14
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用
其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：
大额商誉形成的主要原因：
其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易
□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海摩鸿信息科技有限公司	128,340,600.00	100.00%	出售	2019 年 04 月 04 日	工商变更日期	2,264,994.79	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期注销子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	
				直接	间接
上海摩恩电缆有限公司	上海	上海	批发和零售业	100%	
浙江摩恩供应链管理有限公司	上海	上海	租赁和商务服务业	100%	

本期新成立子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	
				直接	间接
摩恩电缆股份有限公司	扬州	扬州	制造业	100%	

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏摩恩电工有限公司	江苏	江苏	制造	100.00%		设立
上海摩恩融资租赁股份有限公司	上海	上海	租赁	99.33%		设立
上海摩恩商业保理有限公司	上海	上海	保理	100.00%		设立
上海摩安投资有限公司	上海	上海	清收服务	100.00%		收购
上海摩岳商贸有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
摩恩电缆股份有限公司	扬州	扬州	制造	100.00%		设立
MORNELECTRIC(AMERICA)INTERNATIONALTRADECO.,LTD	美国	美国	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海摩恩融资租赁股份有限公司	0.67%	56,020.65	0.00	2,405,984.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海摩恩融资租赁股份有限公司	306,026,358.77	202,328,675.24	508,355,034.01	118,877,295.40	28,883,062.78	147,760,358.18	293,924,117.36	276,394,223.66	570,318,341.02	72,974,955.94	145,110,000.00	218,084,955.94

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海摩恩融资租赁股份有限公司	28,355,971.59	8,361,290.75	8,361,290.75	29,182,095.36	36,431,072.00	18,877,787.68	18,877,787.68	-89,204,070.22

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,900,000.00	1,900,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-659,789.97	-122,166.75

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风

险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示详见本附注五相关科目的披露。

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险。

4、汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，本报告期外币金融资产和外币金融负债对本公司影响很小。

5、利率风险

本利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100

个基点，则本公司的净利润将减少或增加3,758,749.00元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			25,001,000.00	25,001,000.00
（1）债务工具投资			25,001,000.00	25,001,000.00
其他非流动资产			10,000,000.00	10,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			35,001,000.00	35,001,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为问泽鸿，期末持有本公司股份的比例以及对本公司的表决权比例为40.23%。

本企业最终控制方是。
其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九（三）在合营安排或联营企业中的权益。。
本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
摩恩控股集团有限公司	同一实际控制人
朱志英	问泽鸿之配偶
问泽鑫	主要投资者个人、董事
朱志兰	董事兄弟姐妹

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明
本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海摩恩融资租赁股份有限公司	70,000,000.00	2016 年 10 月 20 日	2019 年 09 月 29 日	是
上海摩恩融资租赁股份有限公司	200,000,000.00	2019 年 06 月 01 日	2021 年 12 月 10 日	否
合计	270,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
问泽鸿、朱志英	24,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2020 年 03 月 05 日	否
问泽鸿、朱志英	20,000,000.00	2019 年 12 月 27 日	2020 年 08 月 21 日	否
合计	44,000,000.00			

关联担保情况说明

（1）：公司为控股子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司收益权转让回购融资提供担保，担保额度不超过2亿元，具体已实际融资额为准，担保期间为最后一个回购日到期之日起贰年。

（2）本公司向交通银行股份有限公司上海新区支行借款人民币2400万元、2000万元，借款期限分别为2019年3月19日至2020年3月5日，2019年12月27日至2020年8月21日，以公司房产沪（2017）浦字不动产权第035728号（倚天路578号、江山路2829号1-9幢不动产面积68533.89平方米）作抵押，同时由问泽鸿、

朱志英提供保证。

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
问泽鸿	44,390,996.80			
摩恩控股集团有限公司	390,000,000.00			
拆出				
问泽鸿	410,727,866.30			
摩恩控股集团有限公司	390,000,000.00			

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
摩恩控股集团有限公司	上海摩恩电气股份有限公司转让上海摩鸿信息技术有限公司100%的股权给摩恩控股集团有限公司；	128,340,600.00	

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,410,000.00	3,579,800.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

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

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	问泽鸿	0.00	366,336,869.50

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺
本公司无需要披露的重大承诺事项

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司在资产负债日无需要披露的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

本公司无需要披露的其他重要事项

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

报告期内，公司主要分为电缆和类金融两个板块，各板块主要以法人主体来实施。电缆板块主要以上海摩恩电气股份有限公司来实施；类金融板块业务主要由上海摩恩融资租赁股份有限公司、上海摩恩商业保理有限公司、上海摩安投资有限公司来实施。电缆板块和类金融板块之间仅存在资金拆借，以及分红交易。分部间资金拆借主要参考同期银行贷款利率为基础确定，不存在间接归属于各分部的费用需要分摊的情况。分部业务数据主要由以上法人主体财务数据构成。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	电缆板块	类金融板块	分部间抵销	合计
一.营业收入	308,468,772.94	67,605,965.86	9,051,505.13	367,023,233.67
其中：对外交易收入	299,417,267.81	67,605,965.86		367,023,233.67
分部间交易收入	9,051,505.13		9,051,505.13	
二. 营业成本	294,234,054.98	18,448,951.66	13,850,340.71	298,832,665.93
其中：对外交易成本	285,201,484.01	18,448,951.66	4,817,769.74	298,832,665.93
三. 资产减值损失	3,772,842.86	178,102.66		3,950,945.52
四. 折旧费和摊销费	35,579,674.84	2,116,848.19		37,696,523.03
五. 利润总额	26,529,223.76	22,497,098.56	-43,081.88	49,069,404.20
六. 所得税费用	6,573,026.19	5,921,328.52		12,494,354.71
七. 净利润	19,956,197.57	16,575,770.04	-43,081.88	36,575,049.49
八. 资产总额	1,235,594,446.64	836,850,412.88	867,156,041.14	1,205,288,818.38
九. 负债总额	613,795,522.35	348,750,801.96	457,066,846.98	505,479,477.33

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,983,989.72	8.04%	8,533,248.36	71.21%	3,450,741.36					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	137,044,917.74	91.96%	35,081,573.63	25.60%	101,963,344.11	222,416,776.83	100.00%	47,902,859.29	21.54%	174,513,917.54
其中：										
账龄组合	137,044,917.74	91.96%	35,081,573.63	25.60%	101,963,344.11	222,416,776.83	100.00%	47,902,859.29	21.54%	174,513,917.54
合计	149,028,907.46	100.00%	43,614,821.99	29.27%	105,414,085.47	222,416,776.83	100.00%	47,902,859.29	21.54%	174,513,917.54

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用
按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	85,493,004.88
1 至 2 年	22,358,283.19
2 至 3 年	7,743,034.99
3 年以上	33,434,584.40
3 至 4 年	1,913,434.57
4 至 5 年	5,864,145.77
5 年以上	25,657,004.06
合计	149,028,907.46

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		8,533,248.36				8,533,248.36
按组合计提预期信用损失的应收账款	47,902,859.29		12,821,285.66			35,081,573.63
合计	47,902,859.29	8,533,248.36	12,821,285.66			43,614,821.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	17,036,555.85	11.43%	851,827.79
第二名	13,486,691.14	9.05%	674,334.56
第三名	8,748,393.58	5.87%	807,609.22
第四名	7,160,509.24	4.80%	5,855,826.16
第五名	6,258,961.05	4.20%	312,948.05
合计	52,691,110.86	35.35%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,101,050.55	75,412,933.07
合计	7,101,050.55	75,412,933.07

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用
其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方组合	45,000.00	68,787,553.80
往来款	1,913,678.05	1,913,678.05
押金、保证金	6,508,247.47	5,750,609.01
备用金	1,764,146.98	1,288,039.54
其他	969,147.38	1,271,545.36
合计	11,200,219.88	79,011,425.76

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,065,326.35		1,533,166.34	3,598,492.69
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	488,624.93		12,051.71	500,676.64
2019 年 12 月 31 日余额	2,553,951.28		1,545,218.05	4,099,169.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用
按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,255,119.72
1 至 2 年	778,519.97
2 至 3 年	3,818,141.72
3 年以上	2,348,438.47
3 至 4 年	113,272.07
4 至 5 年	126,349.00
5 年以上	2,108,817.40
合计	11,200,219.88

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	3,138,090.00	2 至 3 年	28.02%	941,427.00
第二名	押金、保证金	1,600,000.00	1 年以内	14.29%	80,000.00

第三名	押金、保证金	800,000.00	1 年以内	7.14%	40,000.00
第四名	往来款	574,551.71	2 至 3 年	5.13%	574,551.71
第五名	往来款	400,000.00	5 年以上	3.57%	400,000.00
合计	--	6,512,641.71	--	58.15%	2,035,978.71

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

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
对子公司投资	410,070,260.00		410,070,260.00	410,170,260.00		410,170,260.00
合计	410,070,260.00		410,070,260.00	410,170,260.00		410,170,260.00

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏摩恩电工有限公司	11,065,260.00					11,065,260.00	
上海摩恩融资租赁股份有限公司	298,000,000.00					298,000,000.00	
上海摩恩商业保理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海摩安投资有限公司	51,004,000.00					51,004,000.00	

上海摩鸿信息科技有限公司	100,000.00	127,000,000.00	127,100,000.00			0.00	
上海摩岳商贸有限公司	1,000					1,000.00	
合计	410,170,260.00	127,000,000.00	127,100,000.00			410,070,260.00	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	289,908,629.81	276,404,955.98	493,188,772.08	444,938,934.90
其他业务	8,841,971.33	8,312,027.07	16,198,004.24	4,448,403.03
合计	298,750,601.14	284,716,983.05	509,386,776.32	449,387,337.93

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,240,600.00	-1,626,576.71
分红款		50,000,000.00
合计	1,240,600.00	48,373,423.29

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	65,498,829.97	
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）	9,052,793.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,305.32	
减：所得税影响额	11,290,867.29	
少数股东权益影响额	6,056.25	
合计	63,163,394.68	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.38%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.92%	-0.06	-0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

一、载有董事长朱志兰女士签名的2019年年度报告。

二、载有公司法定代表人朱志兰女士、主管会计工作负责人张勰先生签名并盖章的会计报表。

三、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师丛存先生、谢晗女士签名并盖章的公司2019年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司证券部

上海摩恩电气股份有限公司

法定代表人：朱志兰

2020.年4月22日