

# 常熟瑞特电气股份有限公司

## 2019 年年度报告



2020 年 4 月 28 日

## 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。

公司负责人龚瑞良、主管会计工作负责人陆国良及会计机构负责人(会计主管人员)施松声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

非标准审计意见提示

适用  不适用

内部控制重大缺陷提示

适用  不适用

对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用  不适用

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素

- 一、下游市场需求波动的风险 公司主要业务为船舶及海洋工程电气、自动化系统等产品的研发、生产及销售，下游直接客户主要集中在船舶制造业。受国际及国内宏观经济形势的影响，全球远洋运输业的发展有所波动，进而为船舶制造业带来一定的波动周期，最终会对公司的经营产生一定的不利影响。
- 二、军工配套业务资质风险 公司军工产品收入在销售收入中占有较高的比重，军工配套业务对公司持续盈利能力有重大影响。军工配套业务对经营企业的各种质量认证、保密条件有很高的要求，同时也要求企业在经营过程中一贯保持，若未来公司不能持续保持这些业务条件而导致不能延续各类军工配套业务资质的，则会对公司的整体销售收入和盈利能力造成重大影响。
- 三、技术风险 当前，随着国内外装备制造业技术水平的日趋提高，未来公司还需要持续加大技术研发力度，如果新技术出现，或者更低成本的产品不断涌现，公司将面临一定的技术替代或者产品替代的风险，公司的生产经营将受到影响。尽管公司一贯重视并不断完善技术人员的激励约束机制，但由于优秀的技术人才是市场激烈争夺的对象，公司面临一定的技术人员流失风险。
- 四、募投项目实施风险 公司本次募集资金投资项目“船用电气设备扩产项目”、“研发中心建设项目”及“其他营运资金项目”系经过充分的市场调研及严谨的论证并结合公司实际经营状况而确定的，符合公司的实际发展需求，能够提高企业的整体效益，对全面提升公司核心竞争力具有重要意义。但是如果在本次募集资金投资项目实施过程中市场环境、技术、客户等方面出现重大不利变化，将可能影响项目的实施效果，从而影响公司的盈利水平。
- 五、管理风险 近年来，公司业务规模和资产规模保持快速增长，与此相适应，公司建立了较为完善的法人治理结构，制定了一系列行之有效的规章制度。随着募投项目的推进，公司总体生产和经营规模进一步扩大，这要求公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制、募集资金管理等方面必须根据需要随时调整，以完善管理体系和制度、健全激励与约束机制以及加强战略方针的执行力度。如果公司管理层不能及时应对市场竞争、行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，将可能阻碍公司业务的正常推进或错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 302,964,120 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2019 年年度报告 .....	1
第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	42
第七节 优先股相关情况 .....	49
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	50
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	51
第十节 公司治理 .....	58
第十一节 公司债券相关情况 .....	62
第十二节 财务报告 .....	63
第十三节 备查文件目录 .....	165

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、瑞特股份、上市公司	指	常熟瑞特电气股份有限公司
中海和	指	常熟市中海和电子科技有限公司
苏州瑞特	指	苏州瑞特投资有限公司
苏州开瑞	指	苏州开瑞投资企业（有限合伙）
中科江南	指	常州市中科江南股权投资中心（有限合伙）
国发融富	指	苏州国发融富创业投资企业（有限合伙）
国发建富	指	苏州国发建富创业投资企业（有限合伙）
无锡国联	指	无锡国联浚源创业投资中心（有限合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《常熟瑞特电气股份有限公司公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会、董事会、监事会	指	常熟瑞特电气股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、千元、万元	指	人民币元、千元、万元
保荐机构、主承销商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所
七〇一研究所	指	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所
七〇四研究所	指	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所
七〇八研究所	指	中国船舶工业集团公司第七〇八研究所
七一一研究所	指	中国船舶重工集团公司七一一研究所
602 所	指	中国直升机设计研究所
同方工业	指	同方工业信息技术有限公司
28 所	指	中国电子科技集团公司第二十八研究所
804 所	指	中国航天科技集团公司八院 804 所
CQC	指	中国质量认证中心

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	瑞特股份	股票代码	300600
公司的中文名称	常熟瑞特电气股份有限公司		
公司的中文简称	瑞特股份		
公司的外文名称（如有）	Changshu Ruite Electric Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	不适用		
公司的法定代表人	龚瑞良		
注册地址	常熟市虞山镇高新技术产业园青岛路 2 号		
注册地址的邮政编码	215500		
办公地址	常熟市虞山镇高新技术产业园青岛路 2 号		
办公地址的邮政编码	215500		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.cn-ruite.com">http://www.cn-ruite.com</a>		
电子信箱	zqb@cs-ruite.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王东	伍宏发
联系地址	常熟市虞山镇高新技术产业园青岛路 2 号	常熟市虞山镇高新技术产业园青岛路 2 号
电话	0512-52828917	0512-52828917
传真	0512-52348186	0512-52348186
电子信箱	zqb@cs-ruite.com	zqb@cs-ruite.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	陈勇波，揭明

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 698 号	贾智超、朱玉峰	2017 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日

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

## 五、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）	486,133,135.94	488,806,525.45	-0.55%	415,373,907.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	86,169,854.49	108,321,895.77	-20.45%	107,774,786.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,781,009.13	82,518,589.35	-29.98%	99,217,874.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	-151,144,501.46	38,867,410.88	-488.87%	5,380,067.03
基本每股收益（元/股）	0.28	0.36	-22.22%	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.36	-22.22%	0.37
加权平均净资产收益率	7.60%	11.13%	-3.53%	12.99%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,041,150,264.80	1,295,345,277.66	57.58%	1,061,827,807.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,125,210,484.52	1,099,950,443.04	2.30%	886,965,913.55

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	302,964,120
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2844

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否

## 六、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	95,595,261.88	113,916,870.54	147,186,138.58	129,434,864.94
归属于上市公司股东的净利润	13,742,845.76	19,177,017.33	41,268,553.51	11,981,437.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,848,749.02	15,943,885.35	28,381,728.35	3,606,646.41
经营活动产生的现金流量净额	-35,100,636.51	-49,116,640.40	16,728,584.89	-83,655,809.44

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

## 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

### 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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、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）	175,346.20	91,571.30	-221,404.29	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				

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）	27,536,437.22	28,631,616.96	10,523,030.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	5,921,222.15	1,352,597.56		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281,239.89	260,433.40	-240,900.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				

小计	33,351,765.68	30,336,219.22	10,060,725.94	
减：所得税影响额	4,962,920.32	4,532,912.80	1,503,814.51	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	28,388,845.36	25,803,306.42	8,556,911.43	--

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）公司的主要产品及经营模式

公司作为船舶电气与自动化系统专业供应商，是专门从事船舶及海洋工程电气、自动化系统及其系统集成的研发、生产、销售及综合技术服务的高新技术企业。公司主要产品包括：船舶配电系统及船舶机舱自动化系统等。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

目前公司主要的经营模式如下：

##### 1、销售模式

###### （1）业务模式

公司为船东、造船厂、船舶设计院供应船舶配电系统及船舶机舱自动化系统。公司销售模式为直销，不设经销商。公司营销中心、工程中心负责与客户洽谈合作意向，再与客户签订技术协议后参与竞标。公司中标后与客户签订销售合同，以销定产。

###### （2）收入确认方法和时点

产品经公司质量管理部门检验、试验，并经过第三方船级社或海军代表对产品进行出厂前的检验并出具相应检验合格证书之后，运至客户处，客户开箱查验货物的数量、外观、规格后，在发运单上签收，公司即完成产品销售，可确认销售收入。

##### 2、采购模式

公司制定了《合格供方应具备的质保能力基本条件及评定办法》及《物资采购管理制度》等规章制度对采购过程实施有效管理，因特殊原因选择名录以外的供应商，应办理审批手续后方可临时采购。

公司产品为非标类产品，采取“以销定产”的生产模式，原材料及零部件等物资的采购也基本采用“以产定购”的采购模式，而部分通用型的原材料或零部件，如铜板、铜排、电线电缆、小型继电器、接线端子、填料横及门锁铰链等，会采取一定的库存采购。用于生产军品的相关原材料，供应商需提供相关原材料的军检证，以确保原材料满足质量要求及其他相关规定或要求。从原材料采购的环节来看，目前公司原材料在国内向生产厂商或代理商直接采购。

##### 3、生产模式

###### （1）自制加工生产

公司在生产上采用“以销定产”的方式，根据客户订单需求生产制造各类产品。营销中心每月向项目管理部提交合同任务信息，由项目管理部根据技术、生产、供应、营销的协调及交货期情况确定节点日期并制订项目计划，并向各相关部门下达《生产计划表》，公司相关部门根据《生产计划表》安排各自的工作计划。

###### （2）外协加工

在生产过程中，公司主要产品上铭牌的电镀工序、箱体喷塑工序、机械加工及彩灯内置线路板的焊接工序等，需由外协厂商协助完成。

#### （二）公司主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入48613.31万元，净利润8616.99万元。截止到2019年12月31日公司总资产为204115.03万元，同比上升57.58%；归属于上市公司股东的净资产为112521.05万元，同比上升2.30%。公司业绩驱动的主要因素如下：

##### 1、行业发展推动因素

21世纪以来，随着我国成为世界造船大国，我国船舶配套产业发展取得长足进步，产业体系不断完善，重点船用设备研制取得突破，产业规模大幅提升，本土船用设备装船能力不断提高。2016年，工信部发布《船舶配套产业能力提升行动计划（2016~2020年）》，鼓励企业提升船用设备配套能力和水平，提升我国本土化船用设备装船率。到2020年，散货船、油船、

集装箱船三大主流船型本土化船用设备平均装船率达到80%以上，高技术船舶本土化船用设备平均装船率达到60%以上，船用设备关键零部件本土配套率达到80%，成为世界主要船用设备制造大国。据中国船舶工业协会统计数据，2019年，全国造船完工3672万载重吨，同比增长6.2%。承接新船订单2907万载重吨，同比下降20.7%。12月底，手持船舶订单8166万载重吨，同比下降8.6%。

## 2、公司自身优势

公司在民用领域已获得了包括中国、法国、意大利、日本、俄罗斯、英国、德国、美国、挪威船级社等在内的多家国际船级社的产品型式认可证书。因此公司产品可同时运用在军工与民用领域。

公司自成立以来，即专注于船舶配套电气及自动化系统领域，不断突破创新，积累了丰富的行业经验和技术力量，能够快速响应并不断适应、满足客户的各种需求，在业内获得了广泛认同，已成为国家海洋局、中国海事局、中国渔政、航道局及中国人民解放军海军部队等政府部门及机构的船舶电气与自动化系统的主要供应商之一。此外，公司还与中国船舶工业集团公司旗下的江南造船（集团）有限责任公司、上海外高桥造船有限公司、广船国际有限公司、广州中船黄埔造船有限公司（现中船黄埔文冲船舶有限公司），中国船舶重工集团公司旗下的武昌船舶重工有限责任公司、大连船舶重工集团有限公司、七〇一研究所、七〇四研究所、七〇八研究所、七一一研究所等国内主流大型船厂和船舶设计院建立了良好稳定的长期合作关系，成为这些中高端客户群体认可的船用电气与自动化系统供应商。

### （三）主要业务领域的行业情况

2019年，全国造船完工3672万载重吨，同比增长6.2%。承接新船订单2907万载重吨，同比下降20.7%。12月底，手持船舶订单8166万载重吨，同比下降8.6%。2018年是改革开放40周年，船舶工业迎来了全面对外开放和高质量发展的新机遇。在全行业共同努力下，我国船舶工业呈现出三大造船指标保持领先、骨干船企竞争力不断提高、过剩产能有效压减、船舶修理业运行良好、新型海工装备快速发展、船配产品研发不断取得新突破的良好局面。但受世界经济和航运市场复苏动能减弱、新船市场深度调整的影响，融资难、盈利难、接单难等深层次问题仍然存在，船舶工业面临的形势依然严峻。

### （四）主要业务领域周期及区域性特征

#### 1、周期性

公司主营业务领域下游为船舶制造业，因此直接受该行业周期性变化影响。其中，民用船舶制造业中商用运输船直接受全球经济景气度以及国际贸易量的影响，下游配套行业亦随之呈现明显的周期性特征；民用船舶制造业中的公务船、海工船舶则主要受国家海洋战略影响，与国民经济周期性变化相关度不大；军用舰船则与国家国防政策和预算以及国际海洋关系紧密相关，与国民经济周期性变化的相关度较小。

#### 2、区域性

国内船舶配套产品的消费群体—船舶制造业主要集中于港口条件好、海岸条件好的地区，呈现一定的区域性特征，主要集中于辽宁、山东、江苏、上海、浙江、福建及广东等沿海地区以及长江、黄河等内河沿岸地区。

### （五）公司所处行业地位

目前，国内从事船舶电气、自动化系统等相关设备生产及系统设计的公司有上百家，但这些从业公司的技术水平普遍较低，规模普遍较小，行业集中度很低。公司是国内企业中少数具有自主创新能力，并获得大型船舶制造企业、知名船舶设计院，以及国家海洋局、中国海事局、中国渔政、航道局及中国人民解放军海军部队等政府部门及机构等下游客户普遍认可的船舶电气与自动化系统专业供应商。公司拥有多项自主研发的核心技术，其中公司研发、生产出“船舶中压配电板”，成为国内最早研制成功该种产品的企业之一。公司研发的舰船用断路器产品，可实现对国外同类产品高水平替代。公司的整体实力在船舶电气、自动化系统等相关船舶配套设备生产领域中，尤其是在国防军用领域中处于领先地位。此外，公司产品在军民两类市场均具有较强竞争力，军用及民用产品规模均较大，具有军民产业技术融合、优势互补的特点。

## 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
固定资产	主要由于报告期在建工程转固所致
在建工程	主要由于报告期内深圳路研发中心转固所致
应收票据	主要由于报告期内预收账款增加所致
应收账款	主要由于报告期内收款相对较少所致
预付账款	主要由于报告期内预付材料款增加所致
其他应收款	主要由于报告期内代理业务增加所致
其他流动资产	主要由于报告期内待抵扣进项税金减少所致
其他非流动资产	主要由于报告期内广州、武汉房产及设备转固所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）技术及研发设计优势

#### 1、研发和技术优势

公司自成立以来一直专注于船舶及海洋工程电气、自动化设备及其系统集成等技术的研发，通过持续的技术创新，掌握了多项核心技术工艺，积累了丰富的技术研发经验，形成了一支能够快速响应客户各类需求、创新能力强的设计团队，较同行业其他企业具备一定优势。

报告期内，公司新增发明专利1项、国防专利3项、实用新型专利1项、外观专利1项、软件著作权9项，均是原始取得。另有6项专利申请正在审查过程中。截至目前，公司累计拥有软件著作权48项；专利55项，包括13项发明专利、22项实用新型专利、9项外观设计专利和11项国防专利。

公司拥有众多业内领先的核心技术，包括宽频可控整流技术、DSP数字控制技术、模块化框架技术、电池管理技术、总线技术、PMS功率管理系统技术、船舶环境适应技术、硬件热备技术、直流网络多路绝缘检测技术及电机智能控制技术、抗冲振技术、小体积高分断技术等，广泛应用于国内公务、军用和民用船舶电气系统、自动化系统等产品之中，是行业内为数不多的拥有自主核心技术的国内船用电气设备供应商。

#### 2、完善的技术解决方案及设计能力

公司所提供的船用电气设备为非标准设备，能根据客户不同船型和各自不同的使用要求予以定制，与目前行业中被动接受客户需求、为客户提供简单设备制造类型的企业相比，公司在前端客户需求分析与提供整体解决方案方面具有明显的竞争优势。

通过多年的发展，公司已经形成了成熟的售前服务流程，包括客户需求信息收集、技术咨询和确定产品实施路径及设计方案。通过对客户需求的搜集、分析与整理，以及与客户（包括船厂、船东、设计院）的不断沟通，公司的产品更能贴近客户的需要，增加了产品的附加值，提升了客户满意度和忠诚度。

## （二）下游客户优势

公司依靠丰富的行业经验、成熟的设计能力与工艺水平以及完善的质量管理体系，在为客户提供质量过硬、性能优良的产品时，还能够帮助客户解决技术方案及实施路径等工艺设计方面的疑难问题，提供优质的专业化综合服务，积累了大量的优质客户。已成为国家海洋局、中国海事局、中国渔政、航道局及中国人民解放军海军部队等政府部门及机构的船舶电气与自动化系统的主要供应商之一。此外，公司还与中国船舶工业集团公司旗下的江南造船（集团）有限责任公司、上海外高桥造船有限公司、广船国际有限公司、广州中船黄埔造船有限公司（现中船黄埔文冲船舶有限公司），中国船舶重工集团公司旗下的武昌船舶重工有限责任公司、大连船舶重工集团有限公司、天津新港船舶重工有限责任公司、七〇一研究所、七〇四研究所、七〇八研究所、七一一研究所、七一九研究所等，以及南通中远船务工程有限公司、中国远洋运输（集团）公司等国内主流大型船厂建立了良好稳定的长期合作关系，成为这些中高端客户群体认可的船用电气与自动化系统供应商。

## （三）系统配套集成优势

《船舶工业“十二五”发展规划》提出了“配套能力和水平大幅提高”的发展目标。在“十二五”期间，主要船用设备制造技术达到世界先进水平，平均装船率达到80%以上，在船舶自动化和系统集成等方面取得重要突破。

公司专业从事船舶及海洋工程电气、自动化系统及其系统集成的研发、生产、销售和专业化综合服务，并向电气系统业务模块发展。公司产品种类丰富，主要包括：低压配电系列、中压配电系列、船舶自动化设备及控制装置系列、船用电源系列、船舶自动化管理系统。丰富的产品构成能够极大地促进公司产品系统集成发展模式的形成，目前公司在系统配套集成方面已具备船舶配电系统集成、船舶机舱自动化系统集成等能力。

## （四）产品质量控制优势

公司自成立以来始终坚持贯彻以质量为核心的经营管理原则，以全面质量管理为理念，以质量零缺陷为目标，以管理精细化为原则，建立了完备的质量管理和质量控制体系，获得了总装备部的认证和全球一流的电气供货商西门子的认可。

公司于1998年通过中国船级社ISO9002质量体系的第三方认证，于2003年通过中国新时代公司GJB9001质量体系的第三方认证，拥有涵盖军品及民品两大领域的质量管理认证证书。此外，公司产品还通过了“CCS（中国船级社）”、“LR（英国劳氏船级社）”、“DNVGL（挪威德国船级社）”、“ABS（美国船级社）”、“BV（法国船级社）”、“NK（日本海事协会）”等中外船级社的检验。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，我国船舶工业以供给侧结构性改革为主线，不断推动行业向高质量发展转变。在全行业共同努力下，我国船舶工业稳中有进，船型结构升级优化，企业效益企稳回升，三大船舶央企重组稳步推进，修船行业盈利水平明显提高，海洋工程装备“去库存”取得进展，智能化转型加快推进。但受世界经济贸易增长放缓、地缘政治冲突不断增多、新船需求大幅下降的不利影响，用工难、融资难、接单难等深层次问题未能从根本上得到解决，船舶工业面临的形势依然严峻。

2019年是公司成立以来最不平静的一年，外部环境不稳定给公司经营带来极大困扰，面对不利的外部环境，公司上下一心，围绕年初制定的各项目标，把“做好自己的产品和服务，突显公司的竞争优势”作为努力的方向，苦练内功，克难攻坚，在全体员工的努力下取得了不错的业绩。

报告期内，公司实现营业收入48613.31万元，净利润8616.99万元。截止到2019年12月31日公司总资产为204115.03万元，同比上升57.58%；归属于上市公司股东的所有者净资产为112521.05万元，同比上升2.30%。

报告期内，公司主要经营情况概述如下：

#### 1、市场开拓

2019年，我们在市场开拓上展现了不俗的实力，民品方面，船舶中压市场找到突破，先后得到上海中远船坞浦江号，华西村海工船，中远海特5万吨半潜船中压配电项目，成为国内船舶配套企业第一家中标中压配电项目，打破了国外知名企业的行业垄断。新业务脱硫塔项目取得了实质性进展，先后共签署了35套脱硫塔项目，年内交付了11套，攻克了大量技术难题，锻炼了自动化队伍，为后续项目的承接奠定了坚实的基础；军品方面，中标602所无人直升机系统配套项目，开拓航空工业集团市场，2019年下半年与清华大学、同方工业等单位设计的冷却综控系统项目获得客户肯定，在开发新产品的同时，与28所、804所单位建立了良好的合作关系；通过前期项目设计合作获得客户认可，开拓了中标602所、清华大学、同方工业等一批新客户。

#### 2、技术创新

公司所提供的船用电气设备为非标准设备，需要根据客户不同船型和各自不同的使用要求予以定制，因此产品设计开发能力和为客户提供技术解决方案的能力尤为重要。与目前行业中被动接受客户需求、为客户提供简单设备制造类型的企业相比，公司在前端客户需求分析与提供整体解决方案方面具有明显的竞争优势。为保持这种核心竞争力，公司需持续保持强大的技术创新活力和产品设计开发能力，报告期内，公司新增发明专利1项、国防专利3项、实用新型专利1项、外观专利1项、软件著作权9项，均是原始取得。另有6项专利申请正在审查过程中。截至目前，公司累计拥有软件著作权48项；专利55项，包括13项发明专利、22项实用新型专利、9项外观设计专利和11项国防专利。

2019年，公司技术创新再结硕果，“统合共用、自主可控、智能交互、人机谐调、安全可靠”跨代特征的三代台项目将在所有岸舰大力推广，该项目已于2019年12月配合客户单位完成所有试验，计划2020年1月中旬完成竞优；可编程逻辑控制器和船舶监测报警控制系统相继取得多家船级社认证，为民品市场的开拓提供了前提条件；“雪龙2”号正式交付一年后获得中国船级社颁发智能机舱标识，成为首艘获得智能机舱标识的破冰船；设计开发低压新型配电柜，新柜型采用拼装结构，电参数性能指标高于市场上主流厂家，已通过CQC的工厂审查，取得了3C产品证书和型式试验报告，为今后做陆用产品奠定了基础。中压方面，西门子授权柜已经完成了样柜的型式试验，取得了相应的型式试验报告。高压岸电系统在4月份完成了整套系统的调试和交付船厂，这也是我公司第一次整套系统打包供货和系统设计。小型化中压主配电板在4月份已完成全部鉴定试验。完成全系列塑壳、框架产品的3C证书；补全了所有开关产品的CCS证书；薄膜电容方面，设计开发了7款电容新产品，开拓了中国中车、四川成都九院五所、711等目标客户；计算机团队自主设计开发能力不断增强，在某型通用国产计算机研制中，通用密集计算刀片完全自主设计与生产，并通过客户测试认可，AK项目计算机也通过了各项测试，满足应用需求，同时与山东超越达成代理协议，共同开拓市场。持续的技术创新是公司面临激烈市场竞争的底气所在。

#### 3、生产工艺

2019年，公司启用“喷塑流水生产线”，推行生产车间MES系统，打通了数字化管理最后一个环节，公司船舶机舱自

动化系统机加工车间被评为2019年江苏省示范智能车间，为公司数字化工厂迈出了坚实的一步。

#### 4、质量控制

2019年，公司始终把质量控制作为工作重点，先后策划组织开展了《电气成套装备工艺标准化修订方案》、《关于低层次质量问题“生产过程质量控制16条”的要求》、《“百条问题、百日解决质量问题”》等质量活动，从预防和持续改进方面对质量问题进行梳理，有针对性的进行解决，从源头上防控质量问题。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

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

营业收入整体情况

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	486,133,135.94	100%	488,806,525.45	100%	-0.55%
分行业					
船舶配套设备制造	486,133,135.94	100.00%	488,806,525.45	100.00%	-0.55%
分产品					
船舶配电系统	184,527,733.94	37.96%	208,697,331.00	42.70%	-11.58%
船舶机舱自动化系统	290,632,841.67	59.78%	272,214,808.05	55.69%	6.77%
其他	10,972,560.33	2.26%	7,894,386.40	1.61%	38.99%
分地区					
内销	486,133,135.94	100.00%	488,782,055.76	99.99%	-0.54%
外销			24,469.69	0.01%	-100.00%

#### (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						
船舶配套设备制造	486,133,135.94	269,742,312.07	44.51%	-0.55%	8.67%	-4.71%
分产品						
船舶配电系统	184,527,733.94	98,005,416.72	46.89%	-11.58%	-5.26%	-3.54%
船舶机舱自动化系统	290,632,841.67	162,898,210.96	43.95%	6.77%	15.08%	-4.05%
分地区						
华东	293,835,937.89	164,873,602.37	43.89%	-11.07%	-7.04%	-2.43%
东北	40,170,069.77	11,265,788.09	71.95%	-30.37%	-57.26%	17.65%
华中	67,999,735.30	32,316,627.54	52.48%	114.76%	250.38%	-18.39%

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
船舶配电系统	销售量	套	1053	1,105	-4.71%
	生产量	套	986	1,076	-8.36%
	库存量	套	67	93	-27.95%
船舶机舱自动化系统	销售量	套	747	700	6.71%
	生产量	套	600	817	-26.56%
	库存量	套	139	186	-25.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (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	
船舶配电系统	成本	98,005,416.72	36.33%	103,446,190.18	41.68%	-5.26%

船舶机舱自动化系统	成本	162,898,210.96	60.39%	141,552,139.15	57.03%	15.08%
其他业务成本	成本	8,838,684.39	3.28%	3,217,042.71	1.29%	174.75%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

与上期相比，本期新增全资子公司一家为常熟瑞恒开关有限公司，控股子公司一家为常熟锐创电子科技有限公司。本期合并范围内的子公司共五家。

#### (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）	207,389,813.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.66%
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	第一名	46,816,415.50	9.63%
2	第二名	45,525,840.33	9.36%
3	第三名	44,837,277.54	9.22%
4	第四名	37,371,371.55	7.69%
5	第五名	32,848,908.83	6.76%
合计	--	207,389,813.75	42.66%

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）	84,928,616.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.50%
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	第一名	35,038,587.89	10.11%
2	第二名	15,349,754.00	4.43%
3	第三名	11,796,660.86	3.40%
4	第四名	11,627,336.79	3.35%
5	苏州瑞飞达计算机科技有限公司	11,116,276.80	3.21%
合计	--	84,928,616.34	24.50%

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	21,679,585.27	25,387,647.43	-14.61%	
管理费用	74,688,686.38	75,944,479.18	-1.65%	
财务费用	5,361,437.37	-5,414,323.09	199.02%	主要由于本报告期利息支出同比增加所致
研发费用	24,278,960.75	35,268,240.68	-31.16%	主要由于本报告期研发收入减少所致

### 4、研发投入

适用  不适用

公司研发投入主要是两方面：一是技术研发，即对现有的生产工艺进行改造；二是产品研发，即产品性能、外观等的发明或改进。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	111	109	112
研发人员数量占比	20.56%	18.79%	21.09%
研发投入金额（元）	24,278,960.75	35,268,240.68	28,510,566.57
研发投入占营业收入比例	4.99%	7.22%	6.86%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	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	413,307,100.11	393,727,535.02	4.97%
经营活动现金流出小计	564,451,601.57	354,860,124.14	59.06%
经营活动产生的现金流量净额	-151,144,501.46	38,867,410.88	-488.87%
投资活动现金流入小计	555,745,292.15	102,542,913.80	441.96%
投资活动现金流出小计	633,553,192.33	211,434,769.56	199.64%
投资活动产生的现金流量净额	-77,807,900.18	-108,891,855.76	28.55%
筹资活动现金流入小计	222,542,523.00	108,757,040.00	104.62%
筹资活动现金流出小计	81,269,334.82	25,000,000.00	225.08%
筹资活动产生的现金流量净额	141,273,188.18	83,757,040.00	68.67%
现金及现金等价物净增加额	-87,659,802.32	13,685,341.18	-740.54%

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) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少488.87%，主要是由于本年度购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金净流量同比增加28.55%，主要是本年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付及投资支付的现金减少所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金净流量同比增加68.67%，主要是由于取得借款收到的现金增加所致。

(4) 报告期内，现金及现金等价物净增加额同比减少740.54%，主要是由于本年度购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

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

## 三、非主营业务情况

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	4,731,393.08	4.57%	合营企业投资收益确认及理财收益	是
营业外收入	12,024.76	0.01%	赔款	否
营业外支出	293,264.65	0.28%	捐赠	否
信用减值损失	-13,667,575.42	-13.21%	应收款项的坏账准备	是
其他收益	27,536,437.22	26.61%	政府补助	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

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	281,165,482.13	13.77%	351,127,272.28	27.11%	-13.36%	
应收账款	417,878,154.24	20.47%	275,935,944.35	21.30%	-0.83%	
存货	208,564,973.17	10.22%	181,199,229.86	13.99%	-3.77%	
投资性房地产	15,105,352.63	0.74%	16,087,281.31	1.24%	-0.50%	
长期股权投资	3,429,257.63	0.17%	3,819,086.70	0.29%	-0.12%	
固定资产	353,347,272.07	17.31%	212,139,844.88	16.38%	0.93%	
在建工程	13,774,657.03	0.67%	98,136,692.08	7.58%	-6.91%	
其他应收款	229,921,273.09	11.26%	4,002,474.66	0.31%	10.95%	
应收票据	299,741,184.29	14.68%	57,109,776.33	4.41%	10.27%	
预付款项	155,514,546.08	7.62%	3,974,283.65	0.31%	7.31%	
其他流动资产	122,375.16	0.01%	2,169,535.48	0.17%	-0.16%	
其他非流动资产	4,987,011.16	0.24%	30,318,647.18	2.34%	-2.10%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

具体明细见第十二节财务报告七、合并财务报表项目注释1、货币资金

## 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
41,707,711.72	15,592,117.96	167.49%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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）
朝阳路船用自动化设备生产扩产项目	自建	是	本行业	1,330,626.17	17,694,531.92	自筹		0.00	0.00	不适用	2018年12月19日	2018-054
合计	--	--	--	1,330,626.17	17,694,531.92	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	公开发行 股票	30,510	3,065.2	27,926.45	0	0	0.00%	2,583.55	募集资金 专户	2,583.55
合计	--	30,510	3,065.2	27,926.45	0	0	0.00%	2,583.55	--	2,583.55
募集资金总体使用情况说明										
按照《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金使用计划实施。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
船用电气设备扩产项目	否	23,370	23,370	519.13	21,013.32	89.92%	2015年06月02日		9,737.05	是	否
研发中心建设项目	否	4,140	4,140	79.29	1,446.35	34.94%		0	0	不适用	否
其他营运资金项目	否	3,000	3,000		3,000	100.00%		0	0	不适用	否
船用电气设备扩产项目结项节余募集资金永久补充流动资金	否			2,466.78	2,466.78	100.00%		0	0	不适用	否

承诺投资项目小计	--	30,510	30,510	3,065.2	27,926.45	--	--		9,737.05	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	30,510	30,510	3,065.2	27,926.45	--	--		9,737.05	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司根据 2017 年 3 月 9 日第二届董事会第九次会议审议通过的《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募投资金投资项目的自筹资金 18340.05 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司根据 2019 年 4 月 19 日第三届董事会第七次会议审议通过的《关于公司部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》以及其他相关程序，同意部分募集资金项目完成后，使用结余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。补充流动资金后，公司已注销该项目相关募集资金专户。
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司本年度已披露了募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

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
常熟锐创电子科技有限公司	设立取得	无影响
常熟瑞恒开关有限公司	设立取得	无影响

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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

### 1、公司战略规划及发展目标

公司作为船舶电气与自动化系统专业供应商，将牢牢把握“为客户提供最有价值的产品与服务，为员工构建持续稳定的发展平台，为股东创造最大的投资回报”的使命，始终坚持“中高端客户+高质量产品+专业化综合服务”的经营策略，丰富产品种类、完善产品链，在现有船舶电气系统集成、自动化系统集成的基础上提升船舶配套系统大集成的实力，巩固现有的中高端客户、开拓海外优质客户，进一步优化现有的“售前技术方案、设计服务+售后服务”体系，拓展全球服务体系，奉行技术高起点、质量高要求、服务高标准的原则，拟通过本次发行上市迅速增强公司研发、设计、生产及服务能力，紧紧抓住国内船舶配套产业优化发展的良好机遇，为“国轮国造”贡献力量，创建受社会尊敬、让员工自豪、中国最具竞争力的船舶及海洋工程电气、自动化系统及相关技术服务专业供应商。

### 2、公司为保障发展规划的实现而拟采取的战略举措

#### (1) 产品纵深化措施

公司目前的产品主要包括船舶配电系统及船舶机舱自动化系统等。目前公司已着手开展船用开关、两舷电源快速转换装置、能量回馈系统等新产品的研发试制工作，而各类新型的船舶机舱自动化系统也将不断开发、生产并投放市场。公司新产品的研制生产，不仅能够延伸公司现有产品链、丰富现有产品种类，而且能够帮助公司提升产品的系统集成能力，提高产品

销售规模与市场占有率。

#### (2) 技术纵深化措施

随着各种技术的不断深度渗透和融合使得船舶向智能化方向发展，如智能船舶、无人船等，这必将给船舶配套产业带来更加广阔的发展空间。公司将进一步加大研发投入，提高自主创新能力。同时，公司通过加强与高等院校、专业研究所等外部科研机构开展产学研合作，不断探索、创新，提升技术研发水平，从而提高公司产品技术含量、优化性能指标与产品结构，提升公司产品的市场竞争力。

#### (3) 产品系统集成措施

从行业发展趋势来看，我国船舶电气、自动化系统等细分行业中具有竞争力的大型企业正开始由船舶配套设备加工商向系统集成商转变，强大的产品系统集成能力已成为市场竞争力的集中体现。随着公司产品链的延伸及产品种类的丰富，公司的产品系统集成能力将得以大幅增强，进而促进公司系统集成商地位的确立与巩固。

#### (4) 人才吸纳与培养措施

一直以来，公司推行以完善的制度与先进的企业文化为基础的精细化管理体制，坚持以人为本的原则，在公司经营规模不断扩大的同时加强公司管理制度的建设及优化。以发行上市为契机，公司计划吸引优秀管理与技术人才加盟，实现公司综合竞争力的全面提升。同时，公司未来将继续完善质量管理、绩效管理、薪酬管理等激励约束机制，形成职业化的管理体系。公司还将根据发展规划及新项目建设的要求，坚持内部培养与外部引进相结合的指导方针，以培养和吸引优秀技术人员为核心人才战略，优化现有员工的专业结构。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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

2018年年度权益分派方案为：以本公司2018年12月31日为基准日的总股本168,659,000股为基数，每10股派发现金股利1.80元，以资本公积金每10股转增8股；合计分配现金股利30,358,620元，转增股本134,927,200股，转增股本完成后公司总股本变更为303,586,200股。经2019年6月26日召开的2018年年度股东大会审议通过，于2019年7月9日实施完成。

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：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.6
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	302,964,120
现金分红金额（元）（含税）	18,177,847.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	18,177,847.20
可分配利润（元）	86,169,854.49
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	21.10%
本次现金分红情况	
其他	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司拟以未来实施分配方案时股权登记日股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），本年度不转增，不送股。

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

2017年度：以本公司2017年12月31日为基准日的总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.50元人民币（含税），送红股6股（含税），不实施资本公积转增股本。

2018年度：以本公司2018年12月31日为基准日的总股本168,659,000股为基数，每10股派发现金股利1.80元（含税），以资本公积金每10股转增8股。

2019年度：以未来实施分配方案时股权登记日股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），本年度不转增，不送股。

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	18,177,847.20	86,169,854.49	21.10%	0	0	18,177,847.20	21.10%
2018年	30,358,620.00	108,321,895.77	28.03%	0	0	30,358,620.00	28.03%
2017年	25,000,000.00	107,774,786.09	23.20%	0	0	25,000,000.00	23.20%

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

## 二、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人龚瑞良先生	避免同业竞争	今后本人或本人届时控股或实际控制的公司也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与瑞特股份主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与瑞特股份产品相同或相似的产品	2013年08月13日	长期	报告期内，承诺人均遵守上述承诺。
-----------------	-------------------	--------	---	-------------	----	------------------

	公司控股股东、实际控制人龚瑞良先生、股东苏州瑞特	股份限制流通及自愿锁定	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司、本人已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份，在锁定期满后的 24 个月内没有减持意向。如果超过上述期限后拟减持股票的，承诺将按深圳证券交易所相关规则及时、准确、完整地履行信息披露义务，提前三个交易日公告相关减持信息。	2017 年 01 月 24 日	36 个月	报告期内，承诺人均遵守上述承诺。
--	--------------------------	-------------	---	------------------	-------	------------------

	苏州开瑞	股份限制流通及自愿锁定	苏州开瑞承诺上市后 36 个月内不减持其所持股票，在锁定期满后的 12 个月内减持股票的比例不超过其持有公司股票数量的 25%，在锁定期满后的第 13 个月至第 24 个月期间减持股票的比例不超过其在第 13 个月初持有股票数量的 25%，上述减持股票的价格不低于公司首次公开发行股票的发价，并在决定减持后至少提前三个交易日予以公告。	2017 年 01 月 24 日	36 个月	报告期内，承诺人均遵守上述承诺。
	公司股东俞秋华	股份限制流通及自愿锁定	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司、本人已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2017 年 01 月 24 日	36 个月	承诺履行完毕

	<p>公司董事、监事及高级管理人员龚瑞良、王鸣光、王东、陆国良、鲁杨、杨建东、赵振江、施晓英、陈利华、查建东</p>	<p>股份限制流通及自愿锁定</p>	<p>在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；在离职后的六个月内不转让本人所直接或间接持有的发行人股份。若本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人的股份；若本人在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人的股份。</p>	<p>2017 年 01 月 24 日</p>		<p>报告期内，承诺人均遵守上述承诺。</p>
--	--	--------------------	--	-------------------------	--	-------------------------

	<p>控股股东龚瑞良，公司董事、监事和高级管理人员龚瑞良、杨建东、赵振江、秦钢华、施晓英，以及前董事沈孟良、谢晓明</p>	<p>股票锁定期满后减持价格的承诺</p>	<p>所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月，上述承诺不会因本人的职务变更或离职等原因而放弃履行。</p>	<p>2017 年 01 月 24 日</p>	<p>所持股票在锁定期满后两年内</p>	<p>报告期内，承诺人均遵守上述承诺。</p>
--	---	-----------------------	---	-------------------------	----------------------	-------------------------

	公司	上市后稳定 股价	股票上市之后，如果三年内出现股价连续 20 个交易日的每日加权平均价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产的情形发生之日起 5 个交易日内，公司应当召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。	2013 年 08 月 13 日	股票上市后 3 年	承诺履行完 毕
--	----	-------------	---	---------------------	--------------	------------

	实际控制人、控股股东龚瑞良、股东苏州瑞特、公司董事（独立董事除外）、高级管理人员	上市后稳定股价	股票上市之后，如果三年内出现股价连续 20 个交易日的每日加权平均价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产的情形发生之日起 5 个交易日内，本人应当根据当时有效的法律法规和本承诺，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。	2013 年 08 月 13 日	股票上市后 3 年	承诺履行完毕。
--	--	---------	---	------------------	-----------	---------

股权激励承诺	85 名限制性股票激励对象	股权激励限售承诺	本激励计划有效期自限制性股票授予之日（2018 年 9 月 20 日）起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。限制性股票限售期为自授予日起 12 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。	2018 年 09 月 20 日	第一个解除限售期：自上市日（2018 年 9 月 20 日）起 12 个月后的首个交易日起至上市日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%；第二个解除限售期：自上市日（2018 年 9 月 20 日）起 24 个月后的首个交易日起至上市日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%；第三个解除限售期：自上市日（2018 年 9 月 20 日）起 36 个月后的首个交易日起至上市日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 20%；	报告期内，承诺人均遵守上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
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						

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

## 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

## 三、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。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、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

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	揭明、陈勇波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	

是否改聘会计师事务所

是  否

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

## 九、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、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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、2018年6月15日，公司召开了第二届董事会第十七次会议，审议并通过了《关于<公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，公司聘请的律师事务所出具了相应的法律意见，并进行公告。

2、2018年6月15日，公司召开了第二届监事会第十一次会议，审议并通过了《关于<公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》，并对激励对象名单进行审核，认为相关激励对象作为公司本次限制性股票激励计划激励对象的主体资格合法、有效，并进行公告。

3、2018年6月21日至2018年6月30日，公司将激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并于2018年7月1日对限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况进行了说明并出具了审核意见，并进行公告。

4、2018年7月6日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于<公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司实施限制性股票激励计划获得批准，同时授权董事会确定限制性股票激励计划的授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜，并进行公告。

5、2018年7月20日，公司召开了第三届董事会第二次会议与第三届监事会第二次会议，审议并通过了《关于调整公司

2018年限制性股票激励计划授予价格、激励对象及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此事项发表独立意见，监事会对调整后的激励对象名单进行了核实，公司聘请的律师事务所出具了相应的法律意见，并进行公告。

6、2018年8月9日，公司召开第三届董事会第三次会议与第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于再次调整公司2018年限制性股票激励计划激励对象及授予数量的议案》，公司独立董事对此事项发表了独立意见，监事会对调整后的激励对象名单进行了核实，公司聘请的律师事务所出具了相应的法律意见，并进行公告。

7、2018年9月20日，所有激励对象完成股票购买并经会计师事务所验资，公司2018年限制性股票激励计划首次激励对象股票授予完成。

8、2019年9月11日，公司召开了第三届董事会第十一次会议与第三届监事会第十次会议，审议并通过了《关于<公司2018年限制性股票激励计划>首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司董事会确认本次激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就。公司独立董事对此事项发表了独立意见，监事会对本次激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就情况进行了核查，公司聘请的律师事务所出具了相应的法律意见。

上述事项内容详见2018年6月20日、2018年7月2日、2018年7月7日、2018年7月24日、2018年8月10日、2018年9月19日、2019年9月12日在公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的公告及相关信息披露文件。

## 十五、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、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

本公司提供常熟市高新技术产业园苏州路40号厂区房屋及相关配套设施作为苏州创江湖网络科技有限公司项目运营场地，厂区租赁期自2018年1月1日起至2022年12月31日止，租期内租金为200万元/年，按季支付租金。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 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

报告期内委托理财概况

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	自有	549,000,000.00	0.00	0.00
合计		549,000,000.00	0.00	0.00

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

报告期内委托贷款概况

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。

### 十七、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

不适用

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

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”

#### 3、环境保护相关的情况

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

### 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	102,619,000	60.84%			82,095,200	-6,234,480	75,860,720	178,479,720	58.79%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	102,619,000	60.84%			82,095,200	-6,234,480	75,860,720	178,479,720	58.79%
其中：境内法人持股	27,666,000	16.40%			22,132,800	0	22,132,800	49,798,800	16.40%
境内自然人持股	74,953,000	44.44%			59,962,400	-6,234,480	53,727,920	128,680,920	42.39%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	66,040,000	39.16%			52,832,000	6,234,480	59,066,480	125,106,480	41.21%
1、人民币普通股	66,040,000	39.16%			52,832,000	6,234,480	59,066,480	125,106,480	41.21%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	168,659,000	100.00%			134,927,200	0	134,927,200	303,586,200	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司实施2018年度权益分派方案，2018年年度权益分派方案为：以本公司2018年12月31日为基准日的总股本168,659,000股为基数，每10股派发现金股利1.80元，以资本公积金每10股转增8股；合计分配现金股利30,358,620元，转增股本134,927,200股，转增股本完成后公司总股本变更为303,586,200股。

2、公司2018年股权激励计划第一期解除限售条件达成，共计6,234,480股股权激励限售股解禁变为流通股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2018年公司权益分派方案经2019年6月26日召开的2018年年度股东大会审议通过，于2019年7月9日实施完成。

2、关于<公司2018年限制性股票激励计划>首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案经公司第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议审议通过。

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	拟解除限售日期
龚瑞良	65,250,000	52,200,000	0	117,450,000	首发承诺	2020年2月12日
苏州瑞特投资有限公司	20,880,000	16,704,000	0	37,584,000	首发承诺	2020年2月12日
苏州开瑞投资企业（有限合伙）	6,786,000	5,428,800	0	12,214,800	首发承诺	2020年2月12日
俞秋华	1,044,000	835,200	0	1,879,200	首发承诺	2020年2月12日

85 名限制性股票激励对象 (2018 年限制性股票激励计划授予部分) 王东	8,659,000	6,927,200	6,234,480	9,351,720	股权激励限售股	第一个解除限售期：自上市日（2018 年 9 月 20 日）起 12 个月后的首个交易日起至上市日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%； 第二个解除限售期：自上市日（2018 年 9 月 20 日）起 24 个月后的首个交易日起至上市日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%； 第三个解除限售期：自上市日（2018 年 9 月 20 日）起 36 个月后的首个交易日起至上市日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 20%；
合计	102,619,000	82,095,200	6,234,480	178,479,720	--	--

## 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

股份变动情况详见本章节第一条“股份变动情况”中第一项“股份变动情况”之股份变动的原因。

### 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	17,732	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,505	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	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 9）	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
龚瑞良	境内自然人	38.69%	117,450,000	52200000	117,450,000	0		
苏州瑞特投资有限公司	境内非国有法人	12.38%	37,584,000	16704000	37,584,000	0	质押	26,237,520
苏州开瑞投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.02%	12,214,800	5428800	12,214,800	0		
常州市中科江南股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.49%	10,600,000	4600000	0	10,600,000		
王华	境内自然人	2.15%	6,516,000	2896000	0	6,516,000		
全国社保基金一零二组合	国有法人	1.75%	5,298,409	1954808	0	5,298,409		
无锡国联浚源创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.30%	3,944,969	349769	0	3,944,969		
俞秋华	境内自然人	0.62%	1,879,200	835200	1,879,200	0		
苏州国发融富创业投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.50%	1,516,228	-3431312	0	1,516,228		

王东	境内自然人	0.30%	908,000	348000	756,000	152,000		
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 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	龚瑞良直接持有公司 117,450,000 股, 占报告期内股份总数的 38.69%, 通过苏州瑞特实际控制公司 12.38% 的股份, 合计控制公司 51.07% 的股份, 为公司控股股东及实际控制人。公司未知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					
常州市中科江南股权投资中心 (有限合伙)	10,600,000	人民币普通股	10,600,000					
王华	6,516,000	人民币普通股	6,516,000					
全国社保基金一零二组合	5,298,409	人民币普通股	5,298,409					
无锡国联浚源创业投资中心 (有限合伙)	3,944,969	人民币普通股	3,944,969					
苏州国发融富创业投资企业 (有限合伙)	1,516,228	人民币普通股	1,516,228					
中国农业银行股份有限公司—景顺长城中小板创业板精选股票型证券投资基金	864,888	人民币普通股	864,888					
薛良明	802,800	人民币普通股	802,800					
李翠兰	771,200	人民币普通股	771,200					
王玉明	766,500	人民币普通股	766,500					
郑彩云	683,673	人民币普通股	683,673					
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	公司未知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。							
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 5)	不适用							

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

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
龚瑞良	中国	否
主要职业及职务	1987 年 10 月至 1989 年 1 月任常熟市电子研究所研究员；1989 年 8 月至 1991 年 6 月任常熟市电子仪器厂研究所所长；1991 年 7 月至 1993 年 4 月任常熟市电器设备厂技术科长；1993 年 5 月至 1996 年 12 月任常熟市东海电子电器厂厂长；1997 年创办瑞特有限并任董事长、执行董事、总经理；2012 年 8 月至今任公司董事长、总经理。	
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

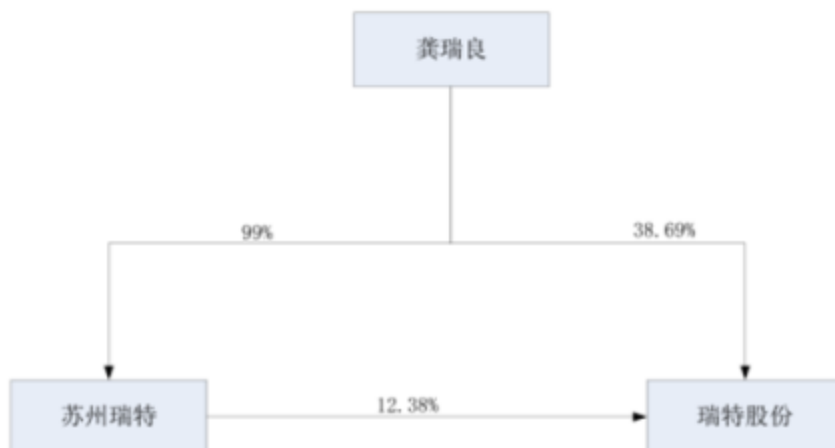
实际控制人类型：自然人

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
苏州瑞特投资有限公司	龚瑞良	2010 年 12 月 28 日	10,000,000	项目投资，项目投资咨询，财务咨询，企业管理咨询。（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

报告期公司不存在优先股。

## 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)
龚瑞良	董事长、总经理	现任	男	56	2012年08月01日	2021年07月05日	88,419,200	0	0	70,735,360	159,154,560
杨建东	副总经理	现任	男	53	2012年08月01日	2021年07月05日	688,800	0	28,800	551,040	1,211,040
王东	副总经理、董事会秘书	现任	男	47	2014年08月12日	2021年07月05日	560,000	0	100,000	448,000	908,000
陆国良	董事、财务总监	现任	男	39	2012年12月05日	2021年07月05日	480,000	0	86,400	384,000	777,600
黄欢	董事	离任	男	40	2014年11月07日	2021年07月05日	0	0	0	0	0
鲁杨	董事	现任	男	39	2015年07月15日	2021年07月05日	320,000	0	57,600	256,000	518,400
赵振江	董事	现任	男	41	2012年08月01日	2021年07月05日	320,000	0	14,400	256,000	561,600
李兴尧	独立董事	现任	男	49	2015年07月15日	2021年07月05日	0	0	0	0	0
施晓英	职工代表监事	现任	女	40	2015年07月15日	2021年07月05日	144,000	0	0	115,200	259,200
王鸣光	董事、副总经理	现任	男	40	2017年08月24日	2021年07月05日	400,000	0	70,000	320,000	650,000

原浩	独立董事	现任	男	42	2018年 07月06 日	2021年 07月05 日	0	0	0	0	0
武晓云	独立董事	离任	男	57	2018年 07月06 日	2021年 07月05 日	0	0	0	0	0
查建东	监事	现任	男	46	2018年 07月06 日	2021年 07月05 日	160,000	0	0	128,000	288,000
陈利华	监事会主席	现任	女	45	2018年 07月06 日	2021年 07月05 日	160,000	0	0	128,000	288,000
李欣	独立董事	现任	男	49	2019年 08月16 日	2021年 07月08 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	91,652,000	0	357,200	73,321,600	164,616,400

## 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
黄欢	董事	离任	2019年05月01日	因个人原因离职
武晓云	独立董事	离任	2019年08月16日	因个人原因离职

## 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、公司董事的任职经历

龚瑞良先生，1965年生，大专学历。1987年10月至1989年1月任常熟市电子研究所研究员；1989年8月至1991年6月任常熟市电子仪器厂研究所所长；1991年7月至1993年4月任常熟市电器设备厂技术科长；1993年5月至1996年12月任常熟市东海电子电器厂厂长；1997年创办常熟市瑞特电器有限责任公司并任董事长、执行董事、总经理；2012年8月至今任公司董事长、总经理。龚瑞良先生长期从事船舶配套电器的研制生产，主持研发了某导航不间断电源、某舰船自动补偿电力稳压装置、某舰船辅锅炉监控装置，曾获得海军科技进步三等奖；曾参与研制综合登陆舰安全保障系统、舰艇直流低压网络自动化管理系统，并获得综合登陆舰安全保障系统军队科技进步一等奖；龚瑞良先生是多项发明专利及实用新型专利的发明人，也是多项授权外观设计专利的设计人，2012年被评为江苏省科技型企业企业家。

王鸣光先生，男，1981年出生，本科学历。注册质量工程师。2004年7月至2010年9月，任大金氟化工（中国）有限公司品质保证课主任。2010年10月至2013年6月，历任苏州中来光伏新材股份有限公司质量管理部主管、副经理、生产部经理、生产中心经理。2013年7月进入常熟瑞特电气股份有限公司担任生产部经理，2015年1月担任公司总经理助理分管制造中心，

2016年3月—2017年2月兼任开关事业部经理。2017年8月任公司副总经理。2018年7月6日还担任公司董事。

赵振江先生，1980年生，本科学历。2003年3月至2005年5月任上海本安仪表系统有限公司电气工程师；2005年9月至2012年7月任瑞特有限电气工程师、工程部经理、技术中心主任；2012年8月至今任公司董事、市场部经理。

鲁杨先生，1982年生，本科学历。2006年7月至2010年6月任常熟市电子仪器厂软件硬件研发工程师；2010年7月至2011年11月任镇江赛尔尼柯自动化公司技术研发工程；2011年12月至至今历任常熟瑞特电气股份有限公司软件部经理、自动化事业部经理；2015年6月至今还担任公司董事。

陆国良先生，1981年生，本科学历。2000年8月至2003年7月任常熟双鹰印染有限公司财务会计；2003年8月至2012年7月任苏州长鸿特种钢有限公司、苏州长鸿物资回收有限公司财务经理；2012年8月至2012年12月任公司财务经理；2012年12月至今任公司财务总监。2018年7月6日还担任公司董事。

李兴尧先生，1972年生，硕士研究生学历，副教授、注册会计师、注册税务师。1995年-2003年，历任仪征化纤集团公司资金会计、成本会计、子公司财务经理和财务总监；2003年-2010年，任常州永申人和会计师事务所项目经理；2010年至今，任教于常州大学；2016年至今兼任常州银河世纪微电子股份有限公司独立董事；2015年6月至今任公司独立董事。

李欣先生，男，中国国籍，1972年生，硕士研究生学历。1993年9月至1995年4月于青岛正大有限公司任职；1998年8月至2014年5月，任上海申华控股股份有限公司证券法律部经理；2014年6月至今，任张家港富瑞特种装备股份有限公司副董事长、董事、副总经理。2019年8月16日起担任公司独立董事。

原浩先生，男，1979年生，硕士研究生学历，执业律师。2005年至2006年，在苏州昆凌薄膜有限公司担任总经理助理职务，2006年至今，在江苏竹辉律师事务所担任律师、合伙人。2018年7月6日起担任公司独立董事。

## 2、公司监事的主要工作经历

陈利华，女，1976年出生，毕业于中国纺织大学（无锡校区），财会专业，大专学历。1997年7月进入常熟瑞特电气股份有限公司（原东海电子电器厂），财务部职员，2008年至2012年10月任财务部副经理，2012年11月至2014年2月任主办会计职务，2014年3月至2015年7月为财务部职员，2015年8月任公司项目管理协调员。2018年7月6日任公司监事会主席。

查建东，男，1975出生，毕业于苏州大学，计算机信息管理，大专学历。1997年6月至1998年5月，三株国药苏州分部任销售员，1998年5月至1999年12月常熟瑞特电气股份有限公司装配车间员工，1999年12月到2001年6月担任公司成套车间主任，2001年6月至2006年10月担任公司生产科长，兼任成套车间主任，2006年10月到2011年2月担任公司生产科长，2011年2月至2012年5月担任公司成套车间主任，2012年5月至2016年3月担任生产科产前准备工作，2016年3月至2017年5月担任钣金车间主任，2017年5月至今担任生产部生产管理主管。2018年7月6日任公司监事。

施晓英女士，1981年生，中专学历。2001年7月至2005年10月任常熟立得电器有限公司技术员、工艺员、质量管理体系内审员；2006年2月至今历任公司质量检验员及内部质量管理员、质量管理部副经理；2015年6月至今还担任公司职工监事。

## 3、公司高级管理人员工作经历

龚瑞良先生，1965年生，大专学历。1987年10月至1989年1月任常熟市电子研究所研究员；1989年8月至1991年6月任常熟市电子仪器厂研究所所长；1991年7月至1993年4月任常熟市电器设备厂技术科长；1993年5月至1996年12月任常熟市东海电子电器厂厂长；1997年创办瑞特有限并任董事长、执行董事、总经理；2012年8月至今任公司董事长、总经理。龚瑞良先生长期从事船舶配套电器的研制生产，主持研发了某导航不间断电源、某舰船自动补偿电力稳压装置、某舰船锅炉监控装置，曾获得海军科技进步三等奖；曾参与研制综合登陆舰安全保障系统、舰艇直流低压网络自动化管理系统，并获得综合登陆舰安全保障系统军队科技进步一等奖；龚瑞良先生是多项发明专利及实用新型专利的发明人，也是多项授权外观设计专利的设计人，2012年被评为江苏省科技型企业企业家。

杨建东先生，1968年生，本科学历，高级工程师。1990年7月至1994年3月任常熟市第二无线电厂职员；1994年4月至1996年12月任常熟市东海电子电器厂技术科长；1997年1月至2012年7月任瑞特有限副总经理、总工程师；2012年8月至2015年6月任公司董事、副总经理、总工程师；2015年7月至今任公司副总经理、总工程师。杨建东先生是机械工业船用电机电器标

准化技术委员会委员，船舶标准化工作促进会副主任会员，负责公司的技术开发和管理，先后成功研制了某舰船数字式交流电动软启动器、某舰船轴系自动装置，研制成果均获得海军科技进步三等奖；主持开发的无源滤波器、大型舱室险情图像报警系统、灯火管制控制系统等通过了技术鉴定，已实现定型生产；主持研发舰用中压配电板，已通过技术鉴定并实现定型生产；参与JZLZ-S型整流电源装置、JNBD-H-50型逆变电源装置的研制，项目产品通过了样机鉴定；参与《舰船用交流电动机起动机》标准的制订；杨建东先生是舰船消磁绕组安匝调整器（ZL200910027651.9）授权发明专利的发明人，也是多项授权实用新型专利的发明人与授权外观设计专利的设计人。

王东先生，1974年生，大专学历。2003年10月至2009年12月任大信会计师事务所项目经理；2010年1月至2011年1月，任立信会计师事务所湖北分所高级经理；2011年1月至2013年9月，任瑞华会计师事务所部门副经理；2013年9月至2014年3月，任天风证券股份有限公司高级经理；2014年8月以来，任公司副总经理、董秘。

陆国良先生，1981年生，本科学历。2000年8月至2003年7月任常熟双鹰印染有限公司财务会计；2003年8月至2012年7月任苏州长鸿特种钢有限公司、苏州长鸿物资回收有限公司财务经理；2012年8月至2012年12月任公司财务经理；2012年12月至今任公司财务总监。

王鸣光先生，男，1981年出生，毕业于淮海工学院，化工工艺，大专学历。注册质量工程师。2004年7月至2010年9月，任大金氟化工（中国）有限公司品质保证课主任。2010年10月至2013年6月，历任苏州中来光伏新材股份有限公司质量管理部主管、副经理、生产部经理、生产中心经理。2013年7月进入常熟瑞特电气股份有限公司担任生产部经理，2015年1月担任公司总经理助理分管制造中心，2016年3月—2017年2月兼任开关事业部经理。2017年8月24日担任公司工程技术中心副总经理。

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
龚瑞良	苏州瑞特	执行董事	2010年12月28日	2020年12月27日	否
杨建东	苏州瑞特	监事	2010年12月28日	2020年12月27日	否
赵振江	苏州开瑞	执行事务合伙人	2015年08月12日	2021年08月11日	否
在股东单位任职情况的说明	龚瑞良先生为公司董事长和总经理，自2010年12月在苏州瑞特投资有限公司担任执行董事；杨建东先生为公司副总经理，自2010年12月在苏州瑞特投资有限公司担任监事；赵振江先生为公司董事，自2015年8月担任苏州开瑞投资企业（有限合伙）执行事务合伙人。				

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
李兴尧	常州大学	副教授	2010年09月01日	2020年08月31日	是
李欣	张家港富瑞特种装备股份有限公司	副董事长、董事、副总经理	2014年06月21日	2021年12月20日	是

原浩	江苏竹辉律师事务所	律师、合伙人	2006年06月01日	2019年06月01日	是
在其他单位任职情况的说明	李兴尧先生为公司独立董事，自2010年9月担任常州大学副教授。原浩先生为公司独立董事，自2006年6月担任江苏竹辉律师事务所律师、合伙人。李欣先生为公司独立董事，自2014年6月至今，任张家港富瑞特种装备股份有限公司副董事长、董事、副总经理。				

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

##### （一）决策程序

公司董事、监事和高级管理人员在向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价后，薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对公司董事和高级管理人员进行绩效评价，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，提请公司董事会予以审议，其中公司董事、监事的薪酬需提请公司股东大会予以审议。

##### （二）确定依据

公司董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。

##### （三）实际支付情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬已按规定发放。

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
龚瑞良	董事长、总经理	男	56	现任	107.8	否
杨建东	副总经理	男	53	现任	40.37	否
王东	副总经理、董事会秘书	男	47	现任	56.77	否
陆国良	董事、财务总监	男	39	现任	56.39	否
黄欢	董事	男	40	离任	11.74	否
鲁杨	董事	男	39	现任	23	否
赵振江	董事	男	41	现任	18.64	否
李兴尧	独立董事	男	49	现任	6	否
施晓英	职工代表监事	女	40	现任	15.45	否
王鸣光	董事、副总经理	男	40	现任	48.47	否
原浩	独立董事	男	42	现任	6	否
武晓云	独立董事	男	57	离任	4.28	否
查建东	监事	男	46	现任	15.25	否
陈利华	监事会主席	女	45	现任	12.93	否

李欣	独立董事	男	49	现任	1.75	否
合计	--	--	--	--	424.84	--

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）	477
主要子公司在职员工的数量（人）	63
在职员工的数量合计（人）	540
当期领取薪酬员工总人数（人）	540
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	20
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	259
销售人员	24
技术人员	146
财务人员	7
行政人员	104
合计	540
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上人员	20
本科人员	185
大专及以下	335
合计	540

### 2、薪酬政策

为实现公司发展战略，公司薪酬体系将员工个人业绩和团队业绩有效结合起来，共同分享企业发展所带来的收益，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，本着公平、竞争、激励、经济、合法的原则制定。针对不同的部门和岗位制定具有针对性的绩效管理标准及考核办法，由部门向人力资源部提交考核数据，根据部门绩效考核管理办法确定并发放。

员工薪酬由基本工资、岗位津贴、加班工资、各项补贴、年终奖金和福利等组成。

基本工资：是薪酬的基本组成部分，根据相应的职级和职位予以核定。

岗位津贴：依据岗位的技能程度或基层岗位专业技能突出的员工予以的津贴。

加班工资：除正常工作时间之外的时间，依据劳动法相关规定支付加班工资。

补贴：包含住房/交通补贴、生活补贴、夜班补贴、全勤奖、工龄奖。

激励奖金：公司除正常的工资之外，通过上年底或本年初的经营管理会议，结合公司年度经营指标，制定系列激励措施，当公司完成或超额完成年度经营指标，依据员工考核绩效在年终时统筹发放激励奖金。

福利：公司还为员工提供午餐、节假日福利、年度体检等多种福利。

公司将不断完善公平、合理的薪酬绩效体系，保证员工薪酬的内部公平性与合理性，以及在外部环境中的竞争性。

### 3、培训计划

公司于2019年继续着力于为公司组织人才发展战略提供支持，针对中高层管理人员开展“精瑞计划”，全面提升管理能力；针对核心人才、高潜人才开展一对一辅导，提升自我发展能力；针对班组长开展金牌班组长提升计划，提升现场管理能力；针对校招大学生开展雏鹰培养计划，将学校人打造为瑞特人；针对不同部门不同层级员工的需求，开展品质、技术、素养等公开课，提升公司学习氛围与培训品牌建设。同时深化实施培训后的效果评估-执行监督-过程控制体系，持续提升核心技术能力，力求把公司的人力资源转化为企业的竞争优势。

### 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》制定了三会议事规则、独立董事制度、董事会秘书制度以及董事会专门委员会制度等一系列的规章制度，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

（一）、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

（二）、关于公司与控股股东及实际控制人：公司控股股东及实际控制人均严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东及实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

（三）、关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等工作开展，出席公司董事会，列席公司股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表专项核查意见。

（五）、关于董事会四个委员会

1、审计委员会：公司董事会审计委员会设委员3名，审计委员会人数及人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。各位委员均能够按照《公司董事会审计委员会工作细则》的要求，认真履行自己的职责，对公司财务报告、内部控制情况、内外审计机构的工作情况、重大关联交易等事项进行审议，并提交公司董事会审议，配合监事会的审计工作。

2、战略委员会：公司董事会战略委员会设委员3名，战略委员会人数及人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。各位委员均能够按照《公司董事会战略委员会工作细则》的要求，尽职尽责，对公司重大投融资方案、重大资本运作等事项进行审议，并提交公司董事会审议。

3、提名委员会：公司董事会提名委员会设委员3名，提名委员会人数及人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。各位委员均能够按照《公司董事会提名委员会工作细则》的要求，认真履行自己的职责，对公司董事、高级管理人员候选人进行审查，研究公司董事、高级管理人员的选聘标准和程序，并向公司董事会提出意见和建议。

4、薪酬与考核委员会：公司董事会薪酬与考核委员会设委员3名，薪酬与考核委员会人数及人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。各位委员均能够按照《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的要求，根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，监督公司薪酬制度的执行情况。

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

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上

市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

### 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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	56.30%	2019 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.71%	2019 年 08 月 16 日	2019 年 08 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.71%	2019 年 11 月 19 日	2019 年 11 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.71%	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 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
李兴尧	7	7	0	0	0	否	4
原浩	7	7	0	0	0	否	4
武晓云	3	3	0	0	0	否	2
李欣	4	4	0	0	0	否	2

## 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

报告期内，公司采纳了部分独立董事提出的合理建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会目前下设四个专门委员会：审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会，报告期内，各专门委员会严格依据公司董事会所制订的职权范围及各专门委员会的议事规则运作，并就专业事项进行研究和讨论，形成建议和意见，为董事会的决策提供了积极有效的支撑。

各专门委员会组成人员及运行情况如下：

专门委员会	人员构成	运行情况
审计委员会	李兴尧、黄欢、赵振江	召开5次会议
提名委员会	龚瑞良、陆国良、武晓云(李欣)	召开2次会议
战略委员会	龚瑞良、李兴尧、原浩	召开2次会议
薪酬与考核委员会	龚瑞良、武晓云(李欣)、王鸣光	召开2次会议

## 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

公司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

公司按照《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事及高级管理人员薪酬及津贴管理制度》等制度，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，根据高级管理人员的履职情况进行绩效考核评定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放薪酬等。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、制度化和合理化。通过绩效考核等调动公司管理和关键人员的积极性，增强公司的凝聚力和向心力。

## 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

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况		
内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	中国证监会指定创业板信息披露网站（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
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	财务报告相关的内部控制重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为；（2）已经发现并上报给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；（4）审计委员会、审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。	非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对业务流程的影响程度、发生的可能性作判断。重大缺陷：如果缺陷发生的可能性很高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	财务报告相关的内部控制重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认的会计准则和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的帐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；（4）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、准确的目的。	如果该缺陷单独或联系其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入 1%，则为重大缺陷。
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	

## 2、内控自我评价报告

### 十、内部控制鉴证报告

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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27日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2020】第 ZA90387 号
注册会计师姓名	陈勇波、揭明

审计报告正文

信会师报字[2020]第 ZA90387 号

常熟瑞特电气股份有限公司全体股东：

#### 1. 审计意见

我们审计了常熟瑞特电气股份有限公司（以下简称瑞特股份）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、合并及母公司所有者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，公允反映了瑞特股份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。

#### 2. 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，我们独立于瑞特股份，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。

#### 3. 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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）应收账款坏账准备</b>	
如财务报表附注“五（10）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”、“五（11）应收账款”所述，截至2019年12月31日，瑞特股份应收账款账面余额为449,636,828.79元，坏账准备为31,758,674.55元。应收账款账面价值较高，若应收账款不能按期收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。	①通过对管理层的访谈，了解和评估了公司的应收账款坏账准备会计政策。 ②评估管理层对按应收账款信用风险特征组合划分的判断是否合理。对于单项评估计提损失准备的应收账款，抽样复核管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据；对于按照组合评估的应收账款，复核管理层对于信用风险特征组合的设定，对以账龄组合为基础评估预期信用损失的应收款项，复核各组合的账龄、信用记录、预期信用损失计算依据等。

	③抽样评估应收账款坏账准备所依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序。
<b>(二) 收入确认</b>	
如财务报表附注“五（25）收入”、“七（33）营业收入和营业成本”所述，2019年度瑞特股份主营业务收入479,222,035.79元，主要来源于船舶配电系统及船舶机舱自动化系统的销售收入。由于收入是重要的财务指标之一，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风险，因此我们将收入确认为关键审计事项。	<p>①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。</p> <p>②从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单、发票等信息进行核对，结合应收账款函证程序，评价收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。</p> <p>③结合产品类型对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，并与上期比较分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。</p> <p>④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件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

#### 4.其他信息

瑞特股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括瑞特股份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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 5.管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估瑞特股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞特股份的财务报告过程。

#### 6.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，就可能导致对瑞特股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致瑞特股份不能持续经营。

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

(6) 就瑞特股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈勇波（项目合伙人）

中国注册会计师：揭明

中国·上海

2020年4月27日

## 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：常熟瑞特电气股份有限公司

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	281,165,482.13	351,127,272.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	299,741,184.29	57,109,776.33
应收账款	417,878,154.24	275,935,944.35
应收款项融资		
预付款项	155,514,546.08	3,974,283.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	229,921,273.09	4,002,474.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	208,564,973.17	181,199,229.86
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	122,375.16	2,169,535.48
流动资产合计	1,592,907,988.16	875,518,516.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,429,257.63	3,819,086.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产	15,105,352.63	16,087,281.31
固定资产	353,347,272.07	212,139,844.88
在建工程	13,774,657.03	98,136,692.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,266,086.22	52,919,973.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	113,207.55	
递延所得税资产	6,219,432.35	6,405,235.89
其他非流动资产	4,987,011.16	30,318,647.18
非流动资产合计	448,242,276.64	419,826,761.05
资产总计	2,041,150,264.80	1,295,345,277.66
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	243,861,189.84	42,033,933.00
应付账款	145,142,434.55	115,988,450.85
预收款项	33,052,591.43	6,227,144.68
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	10,679,656.66	14,226,693.66
应交税费	14,288,281.62	15,036,771.20

其他应付款	286,760,836.18	36,841.23
其中：应付利息	214,856.65	
应付股利	290,988.00	
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		
其他流动负债	579,790.00	
流动负债合计	914,364,780.28	193,549,834.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,575,000.00	1,845,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,575,000.00	1,845,000.00
负债合计	915,939,780.28	195,394,834.62
所有者权益：		
股本	303,586,200.00	168,659,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	380,845,364.08	502,018,213.09

减：库存股	44,367,752.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	64,843,476.84	55,828,954.51
一般风险准备		
未分配利润	420,303,195.60	373,444,275.44
归属于母公司所有者权益合计	1,125,210,484.52	1,099,950,443.04
少数股东权益		
所有者权益合计	1,125,210,484.52	1,099,950,443.04
负债和所有者权益总计	2,041,150,264.80	1,295,345,277.66

法定代表人：龚瑞良

主管会计工作负责人：陆国良

会计机构负责人：施松

## 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	269,764,800.64	339,774,160.19
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	299,511,184.29	56,060,026.33
应收账款	418,318,786.80	275,007,680.35
应收款项融资		
预付款项	155,496,046.08	3,973,783.65
其他应收款	229,906,380.89	4,000,274.46
其中：应收利息		
应收股利		

存货	210,684,130.88	181,053,598.79
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	79,698.40	2,169,535.48
流动资产合计	1,583,761,027.98	862,039,059.25
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		
长期应收款		
长期股权投资	17,455,199.33	15,845,028.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,105,352.63	16,087,281.31
固定资产	353,307,187.78	212,072,871.35
在建工程	13,774,657.03	98,136,692.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,266,086.22	52,919,973.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	113,207.55	
递延所得税资产	5,875,200.36	6,400,338.71
其他非流动资产	4,987,011.16	30,318,647.18
非流动资产合计	461,883,902.06	431,780,832.04
资产总计	2,045,644,930.04	1,293,819,891.29

流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	
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		
衍生金融负债		
应付票据	246,869,087.84	42,033,933.00
应付账款	144,586,286.86	115,853,500.85
预收款项	33,010,091.43	6,227,144.68
合同负债		
应付职工薪酬	9,977,070.87	13,994,705.32
应交税费	14,084,598.36	14,862,080.04
其他应付款	286,760,836.18	36,769.23
其中：应付利息	214,856.65	
应付股利	290,988.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	579,790.00	
流动负债合计	915,867,761.54	193,008,133.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,575,000.00	1,845,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,575,000.00	1,845,000.00

负债合计	917,442,761.54	194,853,133.12
所有者权益：		
股本	303,586,200.00	168,659,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	380,845,364.08	502,018,213.09
减：库存股	44,367,752.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	64,843,476.84	55,828,954.51
未分配利润	423,294,879.58	372,460,590.57
所有者权益合计	1,128,202,168.50	1,098,966,758.17
负债和所有者权益总计	2,045,644,930.04	1,293,819,891.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	486,133,135.94	488,806,525.45
其中：营业收入	486,133,135.94	488,806,525.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	401,162,946.95	384,267,577.45
其中：营业成本	269,742,312.07	248,215,372.04
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	5,411,965.11	4,866,161.21
销售费用	21,679,585.27	25,387,647.43
管理费用	74,688,686.38	75,944,479.18
研发费用	24,278,960.75	35,268,240.68
财务费用	5,361,437.37	-5,414,323.09
其中：利息费用	6,487,224.53	271,148.99
利息收入	1,444,809.02	5,828,384.16
加：其他收益	27,536,437.22	28,631,616.96
投资收益（损失以“-”号填列）	4,731,393.08	1,171,684.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,189,829.07	-180,913.30
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）	-13,667,575.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,142,709.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	175,346.20	91,571.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	103,745,790.07	126,291,110.56
加：营业外收入	12,024.76	358,123.64
减：营业外支出	293,264.65	97,690.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	103,464,550.18	126,551,543.96

减：所得税费用	17,294,695.69	18,229,648.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,169,854.49	108,321,895.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	86,169,854.49	108,321,895.77
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	86,169,854.49	108,321,895.77
2.少数股东损益		
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	86,169,854.49	108,321,895.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	86,169,854.49	108,321,895.77
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.36
（二）稀释每股收益	0.28	0.36

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：龚瑞良

主管会计工作负责人：陆国良

会计机构负责人：施松

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	487,366,384.65	487,966,466.35
减：营业成本	268,545,840.50	248,628,799.71
税金及附加	5,365,060.64	4,844,421.61
销售费用	21,650,889.03	25,387,647.43
管理费用	73,030,685.17	74,558,702.31
研发费用	23,781,574.89	35,138,438.33
财务费用	5,387,534.77	-5,213,198.02
其中：利息费用	6,487,224.53	271,148.99
利息收入	1,413,301.86	5,623,862.61
加：其他收益	27,458,290.52	28,506,648.27
投资收益（损失以“－”号填列）	4,411,094.45	946,251.34

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,189,829.07	-180,913.30
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）	-13,626,273.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,093,816.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	175,346.20	91,571.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,023,257.05	126,072,309.73
加：营业外收入	12,024.76	358,123.64
减：营业外支出	293,264.65	97,690.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,742,017.16	126,332,743.13
减：所得税费用	17,596,793.82	18,219,737.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	90,145,223.34	108,113,005.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	90,145,223.34	108,113,005.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”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	90,145,223.34	108,113,005.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	383,014,128.56	354,775,432.68
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	23,351,368.03	18,935,779.55
收到其他与经营活动有关的现金	6,941,603.52	20,016,322.79
经营活动现金流入小计	413,307,100.11	393,727,535.02
购买商品、接受劳务支付的现金	395,520,816.11	186,851,609.39
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	78,320,593.33	67,805,395.72
支付的各项税费	42,647,554.08	43,020,674.94
支付其他与经营活动有关的现金	47,962,638.05	57,182,444.09
经营活动现金流出小计	564,451,601.57	354,860,124.14
经营活动产生的现金流量净额	-151,144,501.46	38,867,410.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,921,222.15	1,436,213.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	824,070.00	106,700.00
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	549,000,000.00	101,000,000.00
投资活动现金流入小计	555,745,292.15	102,542,913.80

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,067,192.33	106,434,769.56
投资支付的现金	800,000.00	4,000,000.00
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	598,686,000.00	101,000,000.00
投资活动现金流出小计	633,553,192.33	211,434,769.56
投资活动产生的现金流量净额	-77,807,900.18	-108,891,855.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		108,757,040.00
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	222,542,523.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	222,542,523.00	108,757,040.00
偿还债务支付的现金	42,542,523.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,844,059.44	25,000,000.00
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	7,882,752.38	
筹资活动现金流出小计	81,269,334.82	25,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	141,273,188.18	83,757,040.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,411.14	-47,253.94
五、现金及现金等价物净增加额	-87,659,802.32	13,685,341.18
加：期初现金及现金等价物余额	350,733,451.11	337,048,109.93
六、期末现金及现金等价物余额	263,073,648.79	350,733,451.11

注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

## 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	381,298,585.26	354,275,432.68
收到的税费返还	23,273,317.57	18,811,817.12
收到其他与经营活动有关的现金	6,910,000.12	19,810,632.98
经营活动现金流入小计	411,481,902.95	392,897,882.78
购买商品、接受劳务支付的现金	396,040,579.83	186,701,609.39
支付给职工以及为职工支付的现金	74,295,164.12	66,629,013.65
支付的各项税费	42,213,849.62	42,822,844.67
支付其他与经营活动有关的现金	47,804,081.61	57,057,284.21
经营活动现金流出小计	560,353,675.18	353,210,751.92
经营活动产生的现金流量净额	-148,871,772.23	39,687,130.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,600,923.52	1,194,794.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	824,070.00	106,700.00
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	529,000,000.00	91,000,000.00
投资活动现金流入小计	535,424,993.52	92,301,494.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,067,192.33	106,368,969.56
投资支付的现金	2,800,000.00	4,050,000.00
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	578,686,000.00	91,000,000.00
投资活动现金流出小计	615,553,192.33	201,418,969.56
投资活动产生的现金流量净额	-80,128,198.81	-109,117,475.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		108,757,040.00
取得借款收到的现金	222,542,523.00	

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	222,542,523.00	108,757,040.00
偿还债务支付的现金	42,542,523.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,844,059.44	25,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,882,752.38	
筹资活动现金流出小计	81,269,334.82	25,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	141,273,188.18	83,757,040.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,411.14	-47,253.94
五、现金及现金等价物净增加额	-87,707,371.72	14,279,441.88
加：期初现金及现金等价物余额	339,380,339.02	325,100,897.14
六、期末现金及现金等价物余额	251,672,967.30	339,380,339.02

注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

## 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	168,659,000.00				502,018,213.09				55,828,954.51		373,444,275.44		1,099,950,443.04	1,099,950,443.04
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	168,659,000.00				502,018,213.09				55,828,954.51		373,444,275.44		1,099,950,443.04	1,099,950,443.04

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	134,927,200.00				-121,172,849.01	44,367,752.00			9,014,522.33		46,858,920.16		25,260,041.48	25,260,041.48
(一)综合收益总额											86,169,854.49		86,169,854.49	86,169,854.49
(二)所有者投入和减少资本					13,754,350.99	44,367,752.00							-30,613,401.01	-30,613,401.01
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					13,754,350.99								13,754,350.99	13,754,350.99
4. 其他						44,367,752.00							-44,367,752.00	-44,367,752.00
(三)利润分配								9,014,522.33			-39,310,934.33		-30,296,412.00	-30,296,412.00
1. 提取盈余公积								9,014,522.33			-9,014,522.33			
2. 提取一般风险准备														

3. 对所有者(或股东)的分配											-30,296,412.00		-30,296,412.00		-30,296,412.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	134,927,200.00				-134,927,200.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	134,927,200.00				-134,927,200.00										
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	303,586,200.00				380,845,364.08	44,367,752.00			64,843,476.84		420,303,195.60		1,125,210,484.52		1,125,210,484.52

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度												少数股东权益	所有者权益合
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计			

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	100,000,000.00				381,014,579.37				45,017,653.98		360,933,680.20			886,965,913.55	886,965,913.55
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	100,000,000.00				381,014,579.37				45,017,653.98		360,933,680.20			886,965,913.55	886,965,913.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,659,000.00				121,003,633.72				10,811,300.53		12,510,595.24			212,984,529.49	212,984,529.49
（一）综合收益总额											108,321,895.77			108,321,895.77	108,321,895.77
（二）所有者投入和减少资本	68,659,000.00				121,003,633.72									189,662,633.72	189,662,633.72
1．所有者投入的普通股	68,659,000.00				100,098,040.00									168,757,040.00	168,757,040.00
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					20,905,593.72									20,905,593.72	20,905,593.72
4．其他															
（三）利润分配									10,811,300.53		-95,811,300.53			-85,000,000.00	-85,000,000.00

1. 提取盈余公积								10,811,300.53		-10,811,300.53				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-85,000.00		-85,000.00		-85,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	168,659,000.00			502,018,213.09				55,828,954.51		373,444,275.44		1,099,950,443.04		1,099,950,443.04

## 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	168,659,000.00				502,018,213.09					55,828,954.51	372,460,590.57		1,098,966,758.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	168,659,000.00				502,018,213.09					55,828,954.51	372,460,590.57		1,098,966,758.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	134,927,200.00				-121,172,849.01	44,367,752.00				9,014,522.33	50,834,289.01		29,235,410.33
（一）综合收益总额											90,145,223.34		90,145,223.34
（二）所有者投入和减少资本					13,754,350.99	44,367,752.00							-30,613,401.01
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					13,754,350.99								13,754,350.99
4. 其他						44,367,752.00							-44,367,752.00

(三) 利润分配									9,014,522.33	-39,310,934.33		-30,296,412.00
1. 提取盈余公积									9,014,522.33	-9,014,522.33		
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,296,412.00		-30,296,412.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	134,927,200.00											-134,927,200.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	134,927,200.00											-134,927,200.00
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	303,586,200.00					380,845,364.08	44,367,752.00		64,843,476.84	423,294,879.58		1,128,202,168.50

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	100,000,000.00				381,014,579.37				45,017,653.98	360,158,885.76		886,191,119.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				381,014,579.37				45,017,653.98	360,158,885.76		886,191,119.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	68,659,000.00				121,003,633.72				10,811,300.53	12,301,704.81		212,775,639.06
(一)综合收益总额										108,113,005.34		108,113,005.34
(二)所有者投入和减少资本	68,659,000.00				121,003,633.72							189,662,633.72
1. 所有者投入的普通股	68,659,000.00				100,098,040.00							168,757,040.00
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					20,905,593.72							20,905,593.72
4. 其他												
(三)利润分配									10,811,300.53	-95,811,300.53		-85,000,000.00
1. 提取盈余公积									10,811,300.53	-10,811,300.53		

2. 对所有者(或股东)的分配										-85,000,000.00		-85,000,000.00
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	168,659,000.00				502,018,213.09				55,828,954.51	372,460,590.57		1,098,966,758.17

### 三、公司基本情况

#### 1、基本情况

企业名称：常熟瑞特电气股份有限公司

注册地址：江苏省常熟市虞山镇高新技术产业园青岛路2号

注册资本：人民币30,358.62万元

法定代表人及实际控制人：龚瑞良

营业执照号码：9132050062822013XT

经营范围：船用/陆用电气、电源及电器元件制造、加工；各种非标电器、设备及特种电器设计、制造；电气、自动化技术开发、转让及服务；计算机领域内的软硬件开发、销售及服务；计算机及外围设备组装；隐身涂层材料及雷达吸波材料的生产；各类特种材料的销售；从事货物及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准

的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

## 2、历史沿革

常熟瑞特电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由常熟市瑞特电器有限责任公司以 2012 年 4 月 30 日为基准日采取整体变更方式设立的股份有限公司,股份公司设立时注册资本为 7,500.00 万元,股本 7,500.00 万股。

2016 年 12 月 30 日,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]3235 号”文《关于核准常熟瑞特电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准,本公司首次公开发行人民币普通股 2,500.00 万股(每股面值 1 元)。截至 2017 年 1 月 20 日止,公司实际已发行人民币普通股 2,500.00 万股,募集资金总额 343,250,000.00 元,扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币 305,100,000.00 元,其中新增注册资本人民币 25,000,000.00 元,增加资本公积人民币 282,247,547.22 元,本次增资业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大信验字[2017]第 2-00004 号《验资报告》。

2018 年 5 月 25 日,公司 2017 年度股东大会通过决议以 2017 年末总股本 10,000.00 万股为基数,每 10 股送红股 6 股,共计送红股 6,000.00 万股,增加注册资本人民币 6,000.00 万元,变更后注册资本为人民币 16,000.00 万元,本次增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具信会师报字[2018]第 ZA90575 号《验资报告》。

2018 年 7 月 6 日,公司召开的 2018 年第一次临时股东大会决议通过的《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)〉及摘要的议案》,公司通过向 85 名股权激励对象定向发行股票 865.90 万股,增加注册资本人民币 865.90 万元,增加资本公积(股本溢价)人民币 10,009.80 万元。公司的注册资本变更为人民币 16,865.90 万元。上述股票期权的行权价格为人民币每股 12.56 元,此次行权应收行权股款合计人民币 10,875.70 元,本次增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具信会师报字[2018]第 ZA90611 号《验资报告》。

2019 年 6 月 26 日,公司 2018 年度股东大会通过决议以 2018 年末总股本 16,865.90 万股为基数,由资本公积转增股本,每 10 股转增 8 股,共计转增 13,492.72 万股,增加注册资本人民币 13,492.72 万元,变更后注册资本为人民币 30,358.62 万元,本次增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具信会师报字[2019]第 ZA90574 号《验资报告》。

## 3、公司所处行业、主营业务、主要产品及劳务

公司所处行业为铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业。公司主营业务产品为船舶配电系统及船舶机舱自动化系统等,在报告期内未发生变更。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

注:本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注,“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”索引。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委

员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的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。

### 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

本公司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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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。

非同一控制下企业合并：购买方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。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，计入当期损益。

**6、合并财务报表的编制方法**为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### （1）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，合并范围包括本公司及全部子公司。

## (2) 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。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。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。

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。

### (A) 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。

### (B) 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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

#### 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:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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、合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“14、长期股权投资”。

## **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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、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**

### **(1) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用在项目中，采用交易发生日的即期汇率  
处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

#### （A）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，

相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(B) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

(C) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(D) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(E) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(F) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(A) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(B) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(C) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(D) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(E) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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：

(A) 所转移金融资产的账面价值；

(B) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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：

(A) 终止确认部分的账面价值；

(B) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（A）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（B）应收款项坏账准备：

## ①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 期末余额达到 300 万元(含300万元)以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

## ②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

确定组合的依据	对单项金额重大并单独测试未发生减值的应收款项和单项金额不重大的应收款项, 以账龄作为信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
其他不计提坏账的应收款项	合并范围内关联方不计提坏账

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

## ③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	应收款项期末余额中 300 万元以下, 有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	本公司对单项虽不重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 根据历史损失率及实际情况判断其减值金额, 计提坏账准备

## (C) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
确定组合的依据	对单项金额重大并单独测试未发生减值的应收款项和单项金额不重大的应收款项，以账龄作为信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
其他不计提坏账的应收款项	合并范围内关联方不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项期末余额中 300 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	本公司对单项虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、劳务成本等。

## （2）发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价，产成品发出时按个别计价法计价。

## （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物均采用一次转销法。

## 13、持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(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且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### (A) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

#### (B) 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。

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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### (A) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （B）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“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”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

#### （C）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行

## 16、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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：

- （A）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （B）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	10-30	3-5	3.17-9.70
机器设备	平均年限法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	平均年限法	4-10	3-5	9.50-24.25
其他设备	平均年限法	3-5	3-5	19.00-32.33

## 17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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：

(A) 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；

(B) 借款费用已经发生；

(C) 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) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(A) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；  
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。

(B) 后续计量  
在取得无形资产时分析判断其使用寿命。  
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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	合同规定的年限	直接法	土地使用证
专利技术	法律保护的年限	直线法	专利证书

每年度终了，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。  
经复核，本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) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段支出资本化的具体条件

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：

- (A) 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；
- (B) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (C) 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；
- (D) 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；
- (E) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资

产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的预计受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （A）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （B）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- （A）该义务是本公司承担的现时义务；
- （B）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （C）该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）各类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。

## 24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

### （1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## 25、收入

是否已执行新收入准则

是 否

### (1) 销售商品收入确认的一般原则

- (A) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (B) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (C) 收入的金额能够可靠地计量；
- (D) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (E) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 具体原则

#### (A) 销售商品

公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

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。

公司的产品完工后按照客户要求发往指定地点，由客户对产品进行验收，代表公司产品风险的真正转移。依据企业会计准则的有关规定并结合公司的实际经营特点，公司产品销售以客户验收收货作为收入确认时点。

#### (B) 提供劳务

在劳务已经提供完成且收益能合理估计时确认。

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

### （C）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 26、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。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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### （2）确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（A）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（B）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（C）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

（D）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（A）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的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) 的其他交易或事项。

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

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(A) 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。

(B) 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, 确认为租赁相关收入。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相关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

(A) 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。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。公司发生的初始直接费用, 计入租入资产价值。

(B) 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。

## 29、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (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。

### 30、回购本公司股份

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 31、重要会计政策和会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

(A) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	无	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 57,109,776.33 元，“应收账款”上年年末余额 275,935,944.35 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 42,033,933.00 元，“应付账款”上年年末余额 115,988,450.85 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 56,060,026.33 元，“应收账款”上年年末余额 275,007,680.35 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 42,033,933.00 元，“应付账款”上年年末余额 115,853,500.85 元。

(B) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则在本报告期内无重大影响。

(C) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订) (财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(D) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) (财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (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

## (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

## 六、税项

### 1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

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
常熟瑞特电气股份有限公司	15%
常熟市海创自动化有限公司（原名常熟市中海和电子科技有限公司）	20%
苏州惠金机械制造有限公司	20%
上海瑞肇国际贸易有限公司	25%
常熟瑞恒开关有限公司	25%
常熟锐创电子科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

公司生产销售军品根据国家相关文件享受增值税免征及退税的优惠政策，具体金额由国防科学技术工业委员会相关部门认定。

子公司常熟市中海和电子科技有限公司属于软件生产企业，根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），销售其自行开发生产的软件产品，按13%（或16%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### （2）企业所得税

根据2017年11月17日江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201732001535），本公司被认定为高新技术企业，2017年、2018年、2019年适用15%的所得税优惠税率。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本年度子公司常熟市中海和电子科技有限公司、苏州惠金机械制造有限公司符合小型微利企业标准，享受小型微利企业所得税优惠政策。

## 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	236,280.78	379,625.64
银行存款	262,836,462.37	350,353,825.47
其他货币资金	18,092,738.98	393,821.17
合计	281,165,482.13	351,127,272.28

其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	18,091,833.34	393,821.17

其他说明：

其中使用有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	16,738,957.19	
保函保证金	1,352,876.15	393,821.17
合计	18,091,833.34	393,821.17

## 2、交易性金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 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
银行承兑票据	36,147,722.49	50,889,451.33
商业承兑票据	263,593,461.80	6,220,325.00
合计	299,741,184.29	57,109,776.33

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

商业承兑汇票参照应收账款计提坏账准备，2019年12月31日应收票据——商业承兑汇票余额264,297,914.00元，其中未于报告日前收回款项14,089,044.00元，对应应收账款1年以内计提坏账准备704,452.20元，计提后净额为263,593,461.80元。

### (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
银行承兑票据	2,295,600.00
商业承兑票据	

合计	2,295,600.00
----	--------------

## (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
银行承兑票据	16,338,992.21	
商业承兑票据		579,790.00
合计	16,338,992.21	579,790.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

## 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	371,856.00	0.08%	371,856.00	100.00%		1,625,248.00	0.55%	1,048,327.37	64.50%	576,920.63
其中：										
按单项计提坏账准备	371,856.00	0.08%	371,856.00	100.00%		1,625,248.00	0.55%	1,048,327.37	64.50%	576,920.63
按组合计提坏账准备的应收账款	449,264,972.79	99.92%	31,386,818.55	6.99%	417,878,154.24	293,349,874.61	99.45%	17,990,850.89	6.13%	275,359,023.72
其中：										
账龄分析法	449,264,972.79	99.92%	31,386,818.55	6.99%	417,878,154.24	293,349,874.61	99.45%	17,990,850.89	6.13%	275,359,023.72
合计	449,636,828.79	100.00%	31,758,674.55	7.06%	417,878,154.24	294,975,122.61	100.00%	19,039,178.26	6.45%	275,935,944.35

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
客户 1	35,258.00	35,258.00	100.00%	以前年度账面一直留存的差异
客户 2	176,980.00	176,980.00	100.00%	以前年度账面一直留存的差异
浙江造船有限公司	155,618.00	155,618.00	100.00%	公司破产重整
客户 3	4,000.00	4,000.00	100.00%	以前年度账面一直留存的差异
合计	371,856.00	371,856.00	--	--

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
账龄分析法	449,264,972.79	31,386,818.55	6.99%
合计	449,264,972.79	31,386,818.55	--

√ 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）	344,009,573.43
1 年以内	344,009,573.43
1 至 2 年	89,832,416.27
2 至 3 年	13,915,205.67
3 年以上	1,879,633.42
3 至 4 年	1,459,404.27
4 至 5 年	283,369.15
5 年以上	136,860.00
减：坏账准备	31,758,674.55
合计	417,878,154.24

**(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,990,850.89	13,395,967.66			31,386,818.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,048,327.37		188,600.00	487,871.37	371,856.00
合计	19,039,178.26	13,395,967.66	188,600.00	487,871.37	31,758,674.55

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
客户 4	188,600.00	银行存款
合计	188,600.00	--

收回的原因为重整计划本期收回。

### (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	487,871.37

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 200,753,755.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,959,507.03 元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 6、应收款项融资

无。

## 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	155,152,293.49	99.77%	3,824,229.89	96.22%
1 至 2 年	297,926.69	0.19%	150,053.76	3.78%
2 至 3 年	64,325.90	0.04%		
3 年以上				
合计	155,514,546.08	--	3,974,283.65	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 151,809,700.14 元，占预付款项期末余额合计数的比例 97.63%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	229,921,273.09	4,002,474.66
合计	229,921,273.09	4,002,474.66

### (1) 应收利息

无。

### (2) 应收股利

无。

### (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
备用金、保证金	3,083,541.57	4,412,307.58
其他往来款	515,011.60	518,291.60
代理业务款项	225,006,600.00	
合作意向金	2,000,000.00	
合计	230,605,153.17	4,930,599.18

## 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	543,412.92		384,711.60	928,124.52
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-244,244.44			-244,244.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	299,168.48		384,711.60	683,880.08

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)	229,864,669.57
1 年以内	229,864,669.57
1 至 2 年	664,141.60
2 至 3 年	68,600.00
3 年以上	7,742.00
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	7,742.00
减：坏账准备	683,880.08
合计	229,921,273.09

### 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	543,412.92	-244,244.44			299,168.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	384,711.60				384,711.60
合计	928,124.52	-244,244.44			683,880.08

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

### 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
常熟市星弘达电子通信科技有限公司	代理业务款项	225,006,600.00	1 年以内	97.57%	
成都星辰瀑布通信技术有限公司	意向金	2,000,000.00	1 年以内	0.87%	100,000.00
李飞	备用金	422,977.16	1-2 年	0.18%	29,247.70
南京朗驰集团机电有限公司	其他往来款	384,711.60	1-2 年	0.17%	384,711.60
赵振江	备用金	256,521.00	1-2 年	0.11%	16,902.10
合计	--	228,070,809.76	--	98.90%	530,861.40

### 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**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	44,722,701.52		44,722,701.52	45,735,260.90		45,735,260.90
在途物资	5,774,922.67		5,774,922.67	4,199,285.97		4,199,285.97
周转材料	1,607,797.03		1,607,797.03	2,038,479.96		2,038,479.96
在产品	64,641,881.41		64,641,881.41	37,683,335.41		37,683,335.41
库存商品	37,819,967.03		37,819,967.03	91,397,236.55		91,397,236.55
发出商品	53,852,072.44		53,852,072.44			
劳务成本	145,631.07		145,631.07	145,631.07		145,631.07
合计	208,564,973.17		208,564,973.17	181,199,229.86		181,199,229.86

**(2) 存货跌价准备**

无。

**10、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
待抵扣进项税	8,458.47	2,169,535.48

预付房屋租金等	113,916.69	
合计	122,375.16	2,169,535.48

## 11、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											
浙江北鲲 智能科技 有限公司	3,819,086 .70			-1,117,84 1.43						2,701,245 .27	
常熟军通 能源技术 有限公司		800,000.0 0		-71,987.6 4						728,012.3 6	
小计	3,819,086 .70	800,000.0 0		-1,189,82 9.07						3,429,257 .63	
二、联营企业											
小计											
合计	3,819,086 .70	800,000.0 0		-1,189,82 9.07						3,429,257 .63	

## 12、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	18,055,831.73	5,928,344.43		23,984,176.16
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,055,831.73	5,928,344.43		23,984,176.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,696,190.95	1,200,703.90		7,896,894.85
2.本期增加金额	857,652.00	124,276.68		981,928.68
(1) 计提或摊销	857,652.00	124,276.68		981,928.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,553,842.95	1,324,980.58		8,878,823.53
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	10,501,988.78	4,603,363.85		15,105,352.63
2.期初账面价值	11,359,640.78	4,727,640.53		16,087,281.31

### (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

适用  不适用

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	353,347,272.07	212,139,844.88
固定资产清理		
合计	353,347,272.07	212,139,844.88

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

### (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	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	202,299,485.86	37,545,198.48	10,450,927.47	19,263,470.83	269,559,082.64
2.本期增加金额	148,193,551.64	5,633,239.38	660,000.00	12,663,804.83	167,150,595.85
(1) 购置	25,976,558.35	1,581,968.54	660,000.00	3,782,542.24	32,001,069.13
(2) 在建工程转入	122,216,993.29	4,051,270.84		8,881,262.59	135,149,526.72
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		17,094.01	1,838,500.60	12,222.22	1,867,816.83
(1) 处置或报废		17,094.01	1,838,500.60	12,222.22	1,867,816.83
4.期末余额	350,493,037.50	43,161,343.85	9,272,426.87	31,915,053.44	434,841,861.66
二、累计折旧					
1.期初余额	23,850,533.78	14,073,379.70	7,182,956.53	12,312,367.75	57,419,237.76
2.本期增加金额	15,073,816.20	3,688,901.68	1,462,287.97	5,140,813.84	25,365,819.69
(1) 计提	15,073,816.20	3,688,901.68	1,462,287.97	5,140,813.84	25,365,819.69
3.本期减少金额		13,533.00	1,272,847.55	4,087.31	1,290,467.86
(1) 处置或报废		13,533.00	1,272,847.55	4,087.31	1,290,467.86
4.期末余额	38,924,349.98	17,748,748.38	7,372,396.95	17,449,094.28	81,494,589.59
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	311,568,687.52	25,412,595.47	1,900,029.92	14,465,959.16	353,347,272.07
2.期初账面价值	178,448,952.08	23,471,818.78	3,267,970.94	6,951,103.08	212,139,844.88

## (2) 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
武汉紫阳府房产	2,380,068.00	正在办理中

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,774,657.03	98,136,692.08
工程物资		
合计	13,774,657.03	98,136,692.08

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

## (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
船用电气设备扩产项目	4,488,423.48		4,488,423.48	1,094,946.62		1,094,946.62
电力系统集成综合设备项目	8,431,034.49		8,431,034.49	8,431,034.49		8,431,034.49
深圳路研发中心				88,596,560.03		88,596,560.03
朝阳路项目	855,199.06		855,199.06	14,150.94		14,150.94
合计	13,774,657.03		13,774,657.03	98,136,692.08		98,136,692.08

## (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
船用电气设备扩产项目		1,094,946.62	8,420,608.91	5,027,132.05		4,488,423.48						募投资金
电力系统集成综合设备项目	16,300,000.00	8,431,034.49				8,431,034.49		51.72%				自有资金和募投资金
深圳路研发中心		88,596,560.03	40,866,663.60	129,463,223.63								自有资金
朝阳路项目		14,150.94	841,048.12			855,199.06						自有资金
其他零星工程			659,171.04	659,171.04								募投资金
合计	16,300,000.00	98,136,692.08	50,787,491.67	135,149,526.72		13,774,657.03	--	--				--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	特许权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	54,492,162.36	708,018.87	6,700,423.62	61,900,604.85
2.本期增加金额	489,578.05			489,578.05
(1) 购置	489,578.05			489,578.05
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

4.期末余额	54,981,740.41	708,018.87	6,700,423.62	62,390,182.90
二、累计摊销				
1.期初余额	3,803,064.56	297,484.50	4,880,082.78	8,980,631.84
2.本期增加金额	1,167,544.41	70,801.92	905,118.51	2,143,464.84
(1) 计提	1,167,544.41	70,801.92	905,118.51	2,143,464.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	4,970,608.97	368,286.42	5,785,201.29	11,124,096.68
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	50,011,131.44	339,732.45	915,222.33	51,266,086.22
2.期初账面价值	50,689,097.80	410,534.37	1,820,340.84	52,919,973.01

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 16、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
信息服务费		169,811.32	56,603.77		113,207.55
合计		169,811.32	56,603.77		113,207.55

## 17、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
资产减值准备	33,147,006.83	4,963,023.68	19,967,302.78	2,992,646.83
内部交易未实现利润	2,264,788.78	339,718.32		
股权激励费用	4,536,269.01	680,440.35	20,905,593.72	3,135,839.06
递延收益	1,575,000.00	236,250.00	1,845,000.00	276,750.00
合计	41,523,064.62	6,219,432.35	42,717,896.50	6,405,235.89

## (2) 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		6,219,432.35		6,405,235.89
递延所得税负债				

## (3) 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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,717,985.97	2,465.61
合计	2,717,985.97	2,465.61

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

## (4) 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
2023	2,465.61	2,465.61	
2024	2,715,520.36		
合计	2,717,985.97	2,465.61	--

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

其他说明：

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备及工程款	4,987,011.16	30,318,647.18
合计	4,987,011.16	30,318,647.18

其他说明：无。

## 19、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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	180,000,000.00	
合计	180,000,000.00	

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,500,000.00	
银行承兑汇票	236,361,189.84	42,033,933.00
合计	243,861,189.84	42,033,933.00

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料款	106,119,322.64	107,076,405.31
工程款	35,225,177.53	6,514,498.00
设备款	3,797,934.38	2,397,547.54
合计	145,142,434.55	115,988,450.85

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

## 22、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（含 1 年）	32,663,115.44	3,894,649.45
1 年以上	389,475.99	2,332,495.23
合计	33,052,591.43	6,227,144.68

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

## 23、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	14,226,693.66	71,485,699.33	75,032,736.33	10,679,656.66
二、离职后福利-设定提存计划		3,331,318.31	3,331,318.31	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,226,693.66	74,817,017.64	78,364,054.64	10,679,656.66

## (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	11,918,859.24	64,338,751.38	67,711,394.60	8,546,216.02
2、职工福利费		2,203,404.01	2,203,404.01	
3、社会保险费		1,981,490.42	1,981,490.42	
其中：医疗保险费		1,629,721.77	1,629,721.77	
工伤保险费		196,737.77	196,737.77	
生育保险费		155,030.88	155,030.88	
4、住房公积金		1,755,452.00	1,755,452.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,307,834.42	1,206,601.52	1,380,995.30	2,133,440.64
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	14,226,693.66	71,485,699.33	75,032,736.33	10,679,656.66

## (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		3,236,256.73	3,236,256.73	
2、失业保险费		95,061.58	95,061.58	
3、企业年金缴费				
合计		3,331,318.31	3,331,318.31	

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,183,058.67	2,721,271.10
企业所得税	8,067,806.66	11,452,754.48
个人所得税	168,228.15	121,700.18
城市维护建设税	80,644.98	190,332.10
房产税	688,823.42	345,192.29

教育费附加	57,603.56	135,992.31
土地使用税	42,116.18	55,103.54
印花税		14,425.20
合计	14,288,281.62	15,036,771.20

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	214,856.65	
应付股利	290,988.00	
其他应付款	286,254,991.53	36,841.23
合计	286,760,836.18	36,841.23

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	197,019.44	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
员工限制性股票回购利息	17,837.21	
其他		
合计	214,856.65	

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	290,988.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	290,988.00	

**(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
其他往来款	112,721.53	36,841.23
代理业务款项	244,568,670.00	
员工限制性股票回购款	41,573,600.00	
合计	286,254,991.53	36,841.23

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无。

**26、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		
应付退货款		
期末背书转让未终止确认的商业承兑汇票	579,790.00	
合计	579,790.00	

**27、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	1,845,000.00		270,000.00	1,575,000.00	与资产相关的收益尚未完全确认
合计	1,845,000.00		270,000.00	1,575,000.00	--

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

扩建船舶电气生产项目	1,845,000.00			270,000.00			1,575,000.00	与资产相关
------------	--------------	--	--	------------	--	--	--------------	-------

## 28、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	168,659,000.00			134,927,200.00		134,927,200.00	303,586,200.00

其他说明：股本变动原因详见“三、公司基本情况”。

## 29、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）	481,112,619.37	27,916,616.00	134,927,200.00	374,102,035.37
其他资本公积	20,905,593.72	13,754,350.99	27,916,616.00	6,743,328.71
合计	502,018,213.09	41,670,966.99	162,843,816.00	380,845,364.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 资本溢价增加的 27,916,616.00 元系限制性股票解锁其他资本公积转入所致。
- 2) 其他资本公积增加系根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》要求，对于解锁/等待期的股票期权和限制性股票，期末将授予日的权益工具成本 13,754,350.99 元，计入相关资产或成本费用，同时计入资本公积-其他资本公积。
- 3) 资本溢价减少 134,927,200.00 元原因详见“三、公司基本情况”。

## 30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工限制性股票		44,367,752.00		44,367,752.00
合计		44,367,752.00		44,367,752.00

其他说明：

- 1) 库存股增加的 4,340,736.00 元系员工离职回购限制性股票。
- 2) 库存股增加的 40,027,016.00 元系限制性股票第二个解除限售期未完成业绩考核目标回购所致。

## 31、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	55,828,954.51	9,014,522.33		64,843,476.84

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	55,828,954.51	9,014,522.33		64,843,476.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期盈余公积变动原因系本公司按净利润的 10% 提取的法定盈余公积。

### 32、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	373,444,275.44	360,933,680.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	373,444,275.44	360,933,680.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,169,854.49	108,321,895.77
减：提取法定盈余公积	9,014,522.33	10,811,300.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,296,412.00	25,000,000.00
转作股本的普通股股利		60,000,000.00
期末未分配利润	420,303,195.60	373,444,275.44

### 33、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	479,222,035.79	265,202,565.01	481,754,483.86	244,584,901.66
其他业务	6,911,100.15	4,539,747.06	7,052,041.59	3,630,470.38
合计	486,133,135.94	269,742,312.07	488,806,525.45	248,215,372.04

#### 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	479,222,035.79	481,754,483.86
其中：船舶配电系统	184,527,733.94	208,697,331.00
船舶机舱自动化系统	290,632,841.67	272,214,808.05

其他	4,061,460.18	842,344.81
其他业务收入	6,911,100.15	7,052,041.59
其中：材料及备件销售	2,747,811.29	4,127,750.86
房屋出租收入	2,706,578.17	2,868,455.41
其他	1,456,710.69	55,835.32
合计	486,133,135.94	488,806,525.45

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	1,070,356.56	1,342,734.76
教育费附加	762,451.64	957,998.92
房产税	3,283,689.29	2,211,734.62
城镇土地使用税	173,602.52	229,745.18
车船使用税	10,519.60	11,760.00
印花税	111,345.50	112,187.73
合计	5,411,965.11	4,866,161.21

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	3,688,987.82	7,479,969.53
职工薪酬	5,837,599.75	6,033,003.91
办公及差旅费	1,954,980.90	3,352,161.75
服务费	2,198,120.78	3,294,608.44
业务宣传费	1,439,106.62	1,270,122.33
运输包装费	1,120,457.35	1,195,409.01
租赁费	848,369.79	908,528.51
其他费用	4,591,962.26	1,853,843.95
合计	21,679,585.27	25,387,647.43

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,525,628.88	35,897,885.11
折旧与摊销	13,030,897.64	8,029,569.19
办公及差旅费	2,748,810.90	3,005,024.40
中介机构费用	2,312,770.06	2,071,285.45

业务招待费	2,491,012.92	3,525,643.03
其他	2,825,214.99	2,509,478.28
股权激励费用	13,754,350.99	20,905,593.72
合计	74,688,686.38	75,944,479.18

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新产品设计费、工艺规程制定费、设备及调试费	915,854.82	1,474,132.13
研究开发的原材料、半成品试制费	11,771,095.88	15,409,880.88
中间实验费	5,237,186.57	8,640,336.01
用于研究开发的仪器设备折旧额(含部分设备)	1,385,899.88	1,339,064.97
用于研发活动的软件的摊销费用	12,449.76	12,097.73
研究人员工资	3,048,784.80	4,152,906.64
委托其他单位进行科研试制的费用	1,891,566.19	3,904,736.69
其他费用	16,122.85	335,085.63
合计	24,278,960.75	35,268,240.68

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,487,224.53	271,148.99
减：利息收入	1,444,809.02	5,828,384.16
汇兑损益	-19,411.14	47,253.94
手续费及其他	338,433.00	95,658.14
合计	5,361,437.37	-5,414,323.09

### 39、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
政府补助	27,515,584.16	28,481,630.55
个人所得税手续费返还	20,853.06	149,986.41
合计	27,536,437.22	28,631,616.96
其中：计入其他收益的政府补助		

其中：计入其他收益的政府补助		
根据国家政策法规获得的增值税退税	23,351,464.27	18,935,779.55
扩建船舶电气生产项目	270,000.00	270,000.00
常熟市科技创新创业领军人才住宿补贴		30,000.00
2017 年江苏省双创计划资助项目	100,000.00	100,000.00
2017 年度常熟市第二批姑苏领军人才项目专项资金		240,000.00
苏州市 2018 年度第一批科技发展计划项目（科技资源科技共享平台使用补助）		65,392.00
2017 年度常熟市科学技术进步奖励		10,000.00
2017 年常熟市公司财政奖补助项目		5,000,000.00
2018 年上半年常熟市创新创业领军人才项目（第二笔资助经费）		180,000.00
2017 年省级商务发展专项资金（第七批项目）		140,000.00
2018 年常熟市企业博士后科研工作站资助		50,000.00
2018 年常熟市领军人才补助（省级第二笔配套资金）		180,000.00
2017 年常熟市提升存量企业竞争力奖励项目		917,900.00
2017 年常熟市商务转型发展项目		737,600.00
2017 年虞山高新区经济转型升级奖励		869,959.00
2018 年江苏省企业博士后科研工作站资助（省级）		20,000.00
2018 年常熟市绿色建筑专项引导资金		325,000.00
2018 年常熟市企业博士后科研工作站资助（市级）		20,000.00
2017 虞山高新区高新企业认定奖励（镇级）		30,000.00
2017 虞山高新区高新技术产品奖励(镇级别)		20,000.00
2018 年常熟人民政府常福街道商务发展专项资金（第五批项目）		140,000.00
电场综合防护系统荣获技术创新金奖		200,000.00
2018 年江苏省“双创计划”资助项目	880,000.00	
2018 年省级商务发展专项资金（第六批）	40,100.00	
2018 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,400,000.00	
2017 年度市级提升存量企业竞争力政策奖励资金（服务券兑付部分）	200,000.00	
2017 年度常熟市享受高层次人才安家补贴资助对象	80,000.00	
2018 年度常熟市商务转型发展项目资金	200,000.00	
2018 年度市级提升存量企业竞争力政策奖励资金（直接兑付部分）	397,000.00	
2019 省级商务发展专项资金补贴	140,000.00	

分局支付经济发展办经济升级奖励	217,000.00	
稳岗补贴	77,219.89	
2018 年度第二批发明专利资助授权奖励以及配套奖励	115,000.00	
2019 年度省级知识产权专项资金	3,800.00	
2018 年度工业智能化技术改造切块奖金	44,000.00	
合计	27,515,584.16	28,481,630.55

#### 40、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	-1,189,829.07	-180,913.30
银行理财产品持有期间取得的利息收入	5,921,222.15	1,352,597.56
合计	4,731,393.08	1,171,684.26

#### 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	704,452.20	
应收账款坏账损失	13,207,367.66	
其他应收款坏账损失	-244,244.44	
合计	13,667,575.42	

#### 42、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		8,142,709.96
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		8,142,709.96

#### 43、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
固定资产处置利得	175,346.20	91,571.30
合计	175,346.20	91,571.30

#### 44、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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	12,024.76	358,123.64	12,024.76
合计	12,024.76	358,123.64	12,024.76

#### 45、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
对外捐赠	134,600.00	75,000.00	134,600.00
非流动资产毁损报废损失		106.84	
其他	158,664.65	22,583.40	158,664.65

合计	293,264.65	97,690.24	293,264.65
----	------------	-----------	------------

#### 46、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	17,108,892.15	22,543,649.05
递延所得税费用	185,803.54	-4,314,000.86
合计	17,294,695.69	18,229,648.19

##### (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	103,464,550.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,519,682.53
子公司适用不同税率的影响	-70,530.78
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	5,892.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,002,893.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	407,697.90
税法规定的额外可扣除费用	-1,570,939.83
所得税费用	17,294,695.69

#### 47、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
收回银行的各种保证金	239,670.00	3,076,798.00
收到的利息收入	1,444,809.02	5,828,384.16
收到的政府补助	3,894,119.89	9,425,837.41
收到的往来款及其他	1,363,004.61	1,685,303.22

合计	6,941,603.52	20,016,322.79
----	--------------	---------------

**(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
支付银行的各种保证金	1,274,876.15	96,821.17
期间费用付现	44,310,059.44	56,917,361.26
支付的往来款及其他	2,377,702.46	168,261.66
合计	47,962,638.05	57,182,444.09

**(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
理财投资到期收回的本金	549,000,000.00	101,000,000.00
合计	549,000,000.00	101,000,000.00

**(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
代理业务支付款项	49,686,000.00	
理财投资支付的本金	549,000,000.00	
合计	598,686,000.00	101,000,000.00

**(5) 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
卖方保理利息及手续费	1,147,311.85	
银票出票方贴现息	3,359,312.53	
员工限制性股票回购款	3,376,128.00	
合计	7,882,752.38	

## 48、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	86,169,854.49	108,321,895.77
加：信用减值损失	13,667,575.42	
资产减值准备		8,142,709.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,223,471.69	17,193,675.59
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,267,741.52	2,314,359.19
长期待摊费用摊销	56,603.77	
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）	-175,346.20	-91,571.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		106.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,487,224.53	318,402.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,731,393.08	-1,171,684.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	185,803.54	-4,314,000.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,365,743.31	-12,991,201.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-553,794,694.78	-123,285,074.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	286,110,049.96	23,524,199.79
其他	13,754,350.99	20,905,593.72
经营活动产生的现金流量净额	-151,144,501.46	38,867,410.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	263,073,648.79	350,733,451.11
减: 现金的期初余额	350,733,451.11	337,048,109.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,659,802.32	13,685,341.18

## (2) 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	263,073,648.79	350,733,451.11
其中: 库存现金	236,280.78	379,625.64
可随时用于支付的银行存款	262,836,462.37	350,353,825.47
可随时用于支付的其他货币资金	905.64	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	263,073,648.79	350,733,451.11
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 49、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	18,091,833.34	票据及保函保证金
应收票据	2,295,600.00	票据质押
存货		
固定资产		
无形资产		

合计	20,387,433.34	--
----	---------------	----

## 50、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	--	--	330.11
其中：美元	47.32	6.9762	330.11
欧元			
港币			
应收账款	--	--	287,282.71
其中：美元	41,180.40	6.9762	287,282.71
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

**八、合并范围的变更**与上期相比，本期新增全资子公司一家为常熟瑞恒开关有限公司，控股子公司一家为常熟锐创电子科技有限公司。本期合并范围内的子公司共五家，具体明细见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 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	
常熟市海创自动化有限公司（原名中海和）	江苏常熟	江苏常熟	软件研发与销售	100.00%		同一控制下的企业合并
上海瑞肇国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立取得
苏州惠金机械制造有限公司	江苏常熟	江苏常熟	通用设备制造	100.00%		设立取得
常熟瑞恒开关有限公司	江苏常熟	江苏常熟	电气机械和器材制造	100.00%		设立取得
常熟锐创电子科技有限公司	江苏常熟	江苏常熟	计算机、通信和其他电子设备制造	51.00%		设立取得

#### (2) 重要的非全资子公司

无。

### 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

无。

### 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

无。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

**(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：	--	--
投资账面价值合计	3,429,257.63	3,819,086.70
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,189,829.07	-180,913.30
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

**(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**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

## 6、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款 44.65%（2018 年 12 月 31 日：38.41%）源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

#### (2) 应收票据

本公司金融资产中未逾期且未发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	299,741,184.29				299,741,184.29
合计	299,741,184.29				299,741,184.29

项目	上年年末余额				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	57,109,776.33				57,109,776.33
合计	57,109,776.33				57,109,776.33

## 2、流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等融资手段，以满足营运资金需求和资本开支。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00		
应付票据	243,861,189.84	243,861,189.84	243,861,189.84		
应付账款	145,142,434.55	145,142,434.55	140,515,565.33	3,345,782.66	1,281,086.56
其他应付款	286,760,836.18	286,760,836.18	286,760,836.18		
合计	855,764,460.57	855,764,460.57	851,137,591.35	3,345,782.66	1,281,086.56

项目	上年年末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	42,033,933.00	42,033,933.00	42,033,933.00		
应付账款	115,988,450.85	115,988,450.85	112,618,235.33	2,879,786.47	490,429.05
其他应付款	36,841.23	36,841.23	36,841.23		
合计	158,059,225.08	158,059,225.08	154,689,009.56	2,879,786.47	490,429.05

## 十一、公允价值的披露

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，控股股东及实际控制人为龚瑞良，直接持有公司 38.69% 的股份，为公司董事长兼总经理。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 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“九、在其他主体中的权益”。

### 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
苏州瑞特投资有限公司	公司股东、同受实际控制人控制
苏州开瑞投资企业（有限合伙）	公司股东、同受实际控制人控制
常熟市瑞特创业发展有限公司	同受最终实际人控制人控制
常熟瑞特智能船舶装备研究院有限公司	同受最终实际人控制人控制
瑞航邮轮管理（上海）有限公司	公司股东苏州瑞特投资有限公司投资的合营企业
江苏伏波海洋探测科技有限公司	公司股东苏州瑞特投资有限公司投资的联营企业
江苏嘉则信息技术有限公司	公司股东苏州瑞特投资有限公司投资的联营企业
北京海智元科技有限公司	2018年12月17日将股权转让给自然人股东王舒漾
计算力（江苏）智能技术有限公司	合营企业常熟军通能源技术有限公司投资的企业

### 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
江苏嘉则信息技术有限公司	关联方采购				59,273.50
北京海智元科技有限公司	关联方采购	518,213.60			705,485.44
江苏伏波海洋探测科技有限公司	关联方采购	353,982.30			

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
北京海智元科技有限公司	关联方销售	15,929.20	

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

无。

#### （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
常熟市瑞特创业发展有限公司	房屋建筑物	60,436.79	20,380.95

**(4) 关联担保情况**

无。

**(5) 关联方资金拆借**

无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	424.84	475.80

**(8) 其他关联交易**

无。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

无。

**(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
应付账款	北京海智元科技有限公司	90,145.00	518,723.98
应付账款	江苏伏波海洋探测科技有限公司	353,982.30	

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	43,502,816.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股份期权行权价格为 12.56 元/股；分三批解除限售，分别为上市日后的 12 个月解除限售 40%、24 个月解除限售 40%、36 个月解除限售 20%。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票的授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：①本次激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价的 50%；②本次激励计划公告前 20 个交易日公司股票交易均价的 50%。
可行权权益工具数量的确定依据	以本次激励计划最终确认的授予限制性股票数量为基础，扣除离职的授予对象所授予的限制性股票数量后，估计本期期末可行权权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	34,659,944.71
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,745,350.99

### 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

截止 2019 年 12 月 31 日，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

截止 2019 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

##### (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

无。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

无。

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	18,177,847.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,177,847.20

#### 3、销售退回

无。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于 2019 年 11 月 29 日召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票及调整公司 2018 年限制性股票激励计划回购价格的议案》，于 2019 年 12 月 31 日召开 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的议案》，根据公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定，公司共有 4 名激励对象因个人原因离职已不再具备激励对象资格，公司拟回购注销其持有的已获授但尚未解锁的 622,080.00 股限制性股票。本次回购注销完成后，公司总股本由 303,586,200.00 股变更为 302,964,120.00 股。本次减资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2020]第 ZA90007 号《验资报告》。截止报告日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购过户及注销手续。

(2) 2020 年 4 月 27 日，本公司第三届董事会召开第十四次会议通过限制性股票第二个解除限售期未完成业绩考核 (3) 新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。肺炎疫情将对包括湖北省在内的部分省市和部分行业的企业经营、以及整体经济运行造成一定影响，而该事项对本公司的经营状况及资产状况影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

(3) 2020 年 4 月 15 日，公司控股股份、实际控制人龚瑞良先生及其控制的股东苏州瑞特投资有限公司与浙江省二轻集团有限责任公司于 2020 年 4 月 14 日签署了《股份转让协议》，同日龚瑞良先生出具了《关于放弃常熟瑞特电气股份有限公司部分股份表决权的承诺函》。如本次股份转让实施完毕，浙江省二轻集团有限责任公司将持有公司股份 88,968,375 股，占公司股份总数的 29.3660%，公司的控股股东将由龚瑞良变更为浙江省二轻集团有限责任公司，浙江省人民政府国有资产监督管理委员会为浙江省二轻有限责任公司的实际控制人，也将成为公司的实际控制人。

(4) 2020 年 4 月 27 日，本公司第三届董事会召开第十四次会议审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，根据公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定，公司 2019 年度业绩未达到 2018 年限制性股票激励计划的第二个解除限售期的公司层面业绩考核要求，公司拟对 2018 年限制性股票激励计划激励对象所获授的尚未解除限售的第二个解除限售期对应的限制性股票 581.976 万股进行回购注销。同时，由于公司原 2 名激励对象因个人原因离职，1 名激励对象因退休，其已不再具备激励对象资格，公司拟对其持有的已获授但尚未解除限售的合计 9.216 万股限制性股票进行回购注销。

#### 十六、其他重要事项

无。

#### 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	371,856.00	0.08%	371,856.00	100.00%		1,625,248.00	0.55%	1,048,327.37	64.50%	576,920.63
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	371,856.00	0.08%	371,856.00	100.00%		1,625,248.00	0.55%	1,048,327.37	64.50%	576,920.63
按组合计提坏账准备的应收账款	449,616,115.70	99.92%	31,297,328.90	6.96%	418,318,786.80	292,372,754.61	99.45%	17,941,994.89	6.14%	274,430,759.72
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	449,616,115.70	99.92%	31,297,328.90	6.96%	418,318,786.80	292,372,754.61	99.45%	17,941,994.89	6.14%	274,430,759.72
合计	449,987,971.70	100.00%	31,669,184.90	7.04%	418,318,786.80	293,998,002.61	100.00%	18,990,322.26	6.46%	275,007,680.35

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
客户 1	35,258.00	35,258.00	100.00%	以前年度账面一直留存的差异
客户 2	176,980.00	176,980.00	100.00%	以前年度账面一直留存的差异
浙江造船有限公司	155,618.00	155,618.00	100.00%	公司破产重整
客户 3	4,000.00	4,000.00	100.00%	以前年度账面一直留存的差异
合计	371,856.00	371,856.00	--	--

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
账龄分析法	447,475,179.79	31,297,328.90	6.99%
其他不计提坏账的应收账款	2,140,935.91		0.00%
合计	449,616,115.70	31,297,328.90	--

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）	344,360,716.34
1 年以内	344,360,716.34
1 至 2 年	89,832,416.27
2 至 3 年	13,915,205.67
3 年以上	1,879,633.42
3 至 4 年	1,459,404.27
4 至 5 年	283,369.15
5 年以上	136,860.00
减：坏账准备	31,669,184.90
合计	418,318,786.80

注：包含单项计提和组合计提。

## （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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,941,994.89	13,355,334.01			31,297,328.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,048,327.37		188,600.00	487,871.37	371,856.00
合计	18,990,322.26	13,355,334.01	188,600.00	487,871.37	31,669,184.90

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
客户 4	188,600.00	银行存款
合计	188,600.00	--

收回的原因为重整计划本期收回。

## （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	487,871.37

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 200,753,755.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,959,507.03 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	229,906,380.89	4,000,274.46
合计	229,906,380.89	4,000,274.46

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

无。

**2) 重要逾期利息**

无。

**3) 坏账准备计提情况**

无。

**(2) 应收股利**

无。

## (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
备用金、保证金	3,083,541.57	4,412,307.58
其他往来款	499,335.60	515,975.60
代理业务款项	225,006,600.00	
合作意向金	2,000,000.00	
合计	230,589,477.17	4,928,283.18

## 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	543,297.12		384,711.60	928,008.72
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-244,912.44			-244,912.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	298,384.68		384,711.60	683,096.28

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

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	229,848,993.57

1 年以内	229,848,993.57
1 至 2 年	664,141.60
2 至 3 年	68,600.00
3 年以上	7,742.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	7,742.00
减：坏账准备	683,096.28
合计	229,906,380.89

注：包含单项计提和组合计提。

### 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	543,297.12	-244,912.44			298,384.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	384,711.60				384,711.60
合计	928,008.72	-244,912.44			683,096.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

### 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
常熟市星弘达电子科技有限公司	代理业务款项	225,006,600.00	1 年以内	97.58%	
成都星辰瀑布通信技术有限公司	意向金	2,000,000.00	1 年以内	0.87%	100,000.00

李飞	备用金	422,977.16	1-2 年	0.18%	29,247.70
南京朗驰集团机电有限公司	其他往来	384,711.60	1-2 年	0.17%	384,711.60
赵振江	备用金	256,521.00	1-2 年	0.11%	16,902.10
合计	--	228,070,809.76	--	98.91%	530,861.40

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### 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	14,025,941.70		14,025,941.70	12,025,941.70		12,025,941.70
对联营、合营企业投资	3,429,257.63		3,429,257.63	3,819,086.70		3,819,086.70
合计	17,455,199.33		17,455,199.33	15,845,028.40		15,845,028.40

#### (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		
常熟市海创自动化有限公司(曾用名中海和)	11,925,941.70					11,925,941.70	
上海瑞肇国际贸易有限公司	50,000.00					50,000.00	
苏州惠金机械制造有限公司	50,000.00	1,900,000.00				1,950,000.00	
常熟瑞恒开关有限公司		50,000.00				50,000.00	
常熟锐创电子科技有限公司		50,000.00				50,000.00	

合计	12,025,941.70	2,000,000.00				14,025,941.70	
----	---------------	--------------	--	--	--	---------------	--

说明:

常熟瑞恒开关有限公司于 2019 年 5 月 22 日成立, 注册资本 500 万元, 公司持股 100.00%, 截止资产负债表日, 公司实缴出资 5 万元。

常熟锐创电子科技有限公司于 2019 年 6 月 13 日成立, 注册资本 500.00 万元, 由公司、卢松花、季雅豪和刘明秀四方共同投资设立, 认缴出资金额分别为 255.00 万元、165.00 万元、40.00 万元、40.00 万元, 认缴出资比例分别为 51%、33%、8%、8%, 截止资产负债表日, 公司实缴出资 5 万元。

## (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												
浙江北鲲 智能科技有限公司	3,819,086 .70			-1,117,84 1.43							2,701,245 .27	
常熟军通 能源技术 有限公司		800,000.0 0		-71,987.6 4							728,012.3 6	
小计	3,819,086 .70	800,000.0 0		-1,189,82 9.07							3,429,257 .63	
二、联营企业												
小计												
合计	3,819,086 .70	800,000.0 0		-1,189,82 9.07							3,429,257 .63	

说明:

常熟军通能源技术有限公司于 2019 年 5 月 23 日成立, 注册资本 2000.00 万元, 由中博龙辉(北京)信息技术股份有限公司、公司及天津龙翔智道企业管理中心(有限合伙)三方共同投资设立, 认缴出资金额分别为 1020.00 万元、800.00 万元、180.00 万元, 认缴出资比例分别为 51%、40%、9%, 截止资产负债表日, 公司实缴出资 80 万元。

## (3) 其他说明

无。

## 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	477,354,597.99	264,006,093.44	480,912,139.05	244,998,329.33
其他业务	10,011,786.66	4,539,747.06	7,054,327.30	3,630,470.38
合计	487,366,384.65	268,545,840.50	487,966,466.35	248,628,799.71

## 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	477,354,597.99	481,754,483.86
其中：船舶配电系统	186,721,756.32	208,697,331.00
船舶机舱自动化系统	290,632,841.67	272,214,808.05
其他业务收入	10,011,786.66	7,054,327.30
其中：材料及备件销售	3,761,826.45	4,127,750.86
房屋出租收入	4,321,569.13	2,870,741.12
其他	1,928,391.08	55,835.32
合计	487,366,384.65	487,966,466.35

## 5、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	-1,189,829.07	-180,913.30
银行理财产品持有期间取得的利息收入	5,600,923.52	1,127,164.64
合计	4,411,094.45	946,251.34

## 6、其他

无。

## 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	175,346.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

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）	27,536,437.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	5,921,222.15	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281,239.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小计	33,351,765.68	
减：所得税影响额	4,962,920.32	
少数股东权益影响额		
合计	28,388,845.36	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

## 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	7.60	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.09	0.19	0.19

## 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

单位：元

### （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

无。

## 4、其他

无。

## 第十三节备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关资料

以上文件的备置地点，公司证券部。

