

# 常熟瑞特电气股份有限公司

## 2020 年半年度报告



2020 年 8 月 28 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员是否存在对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整的情况

是  否

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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

对半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半年度报告全文，并特别注意下列风险因素

一、经济周期波动风险 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。由于世界经济复苏仍缺乏动力，下行压力依旧很大，国际贸易和全球海运贸易受此拖累，也抑制了船舶市场和产业的回暖，海洋工程装备市场也持续低迷。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。

董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

是否以公积金转增股本

是  否

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                    |     |
|--------------------|-----|
| 2020 年半年度报告        | 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         | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析      | 13  |
| 第五节 重要事项           | 21  |
| 第六节 股份变动及股东情况      | 27  |
| 第七节 优先股相关情况        | 33  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况    | 34  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况 | 35  |
| 第十节 公司债券相关情况       | 36  |
| 第十一节 财务报告          | 37  |
| 第十二节 备查文件目录        | 130 |
| 第十三节 其他报送数据        | 131 |

## 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                           |
| 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                             |
| MES                   | 指 | 制造执行系统（Manufacturing Execution System） |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                 |      |        |
|---------------|---------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 瑞特股份                            | 股票代码 | 300600 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 不适用                             |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                         |      |        |
| 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（如有）   | 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） | 无                               |      |        |
| 公司的法定代表人      | 龚瑞良                             |      |        |

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、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

|                            | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                    | 187,148,754.46   | 209,512,132.42   | -10.67%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 29,160,544.34    | 32,919,863.09    | -11.42%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 23,671,413.77    | 30,376,244.81    | -22.07%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | -145,429,385.39  | -78,836,107.50   | -84.47%      |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.0973           | 0.1084           | -10.24%      |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.0973           | 0.1084           | -10.24%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 2.58%            | 2.95%            | -0.37%       |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 1,836,913,573.53 | 2,041,150,264.80 | -10.01%      |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 1,135,559,325.66 | 1,125,210,484.52 | 0.92%        |

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） | 297,052,200 |
|--------------------|-------------|

公司报告期末至半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） | 0.0982 |

## 五、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说明

适用  不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 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）  | 14,935.70    |    |
| 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）  | 5,924,983.26 |    |
| 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   | 443,726.03   |    |
| 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                   | 56,329.48    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |              |    |
| 减：所得税影响额                             | 950,843.90   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                        |              |    |
| 合计                                   | 5,489,130.57 | -- |

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

公司报告期不存在非经常性损益项目。

## 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

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、工程技术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。

公司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直接采购。

##### (3) 生产模式

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。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18714.87万元，同比下降10.67%；归属于上市公司股东的净利润2916.05万元；同比下降11.42%。截止到2020年6月30日归属于上市公司股东的所有者权益为113,555.93万元，同比上升0.92%。。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。

##### 2、公司自身优势

公司在军民领域均取得相关资质认证，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術力量，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、中船海洋与防务装备股份有限公司、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

2020年上半年，全球范围内不断扩散的新冠疫情给全球经济带来了前所未有的不确定性，海运贸易和航运市场的发展均受到严峻的挑战，影响全球新签订单水平，2020年上半年全球新签订单创下近25年以来的最低水平。

面对严峻的造船市场及年初突如其来新冠疫情等诸多不利因素，船配企业整体上呈现出经营恶化的态势。与此同时，随着国际环保法规相继生效，节能环保配套设备逐渐成为船配市场的需求重点。

在下半年市场整体局势仍难以扭转的背景下，公司注重保持自身发展实力、增强市场竞争力，为未来发展夯实基础。

### （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和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                         |
|------|--------------------------------|
| 货币资金 | 主要原因由于报告期内收款减少及支付货款所致          |
| 应收票据 | 主要原因由于报告期内应收票据背书转让、到期托收及票据贴现所致 |

|         |                             |
|---------|-----------------------------|
| 预付款项    | 主要原因由于报告期内预付材料款增加所致         |
| 其他应收款   | 主要原因由于报告期内代理业务款项收回所致        |
| 存货      | 主要原因由于报告期内库存商品增加所致          |
| 其他流动资产  | 主要原因由于报告期内子公司进项税金留抵所致       |
| 投资性房地产  | 主要原因由于报告期内青岛房产出租所致          |
| 长期待摊费用  | 主要原因由于报告期内长期待摊费用摊销所致        |
| 其他非流动资产 | 主要原因由于报告期内支付工程款项及设备采购款项增加所致 |

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、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。

2020年上半年，公司新增发明专利1项、实用新型专利3项、软件著作权1项，均是原始取得。另有8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49项；专利60项，包括14项发明专利、26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。

### 3、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、性能优良的同时，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、中船海洋与防务装备股份有限公司、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。

#### 4、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。

#### 5、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生命的经营管理原则，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）”、“DNV GL（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

2020年上半年，全球范围内不断扩散的新冠疫情给全球经济带来了前所未有的不确定性，海运贸易和航运市场的发展均受到严峻的挑战，影响全球新签订单水平，2020年上半年全球新签订单创下近25年以来的最低水平。

面对严峻的造船市场及年初突如其来新冠疫情等诸多不利因素，公司把“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仍取得了不错的业绩。2020年上半年公司实现营业收入18714.87万元，同比下降10.67%；归属于上市公司股东的净利润2916.05万元；同比下降11.42%。截止到2020年6月30日归属于上市公司股东的所有者权益为113,555.93万元，同比上升0.92%。

#### 1、市场拓展

2020年是公司推行事业部运作模式第一年，各事业部市场竞争意识得到加强，市场拓展取得了积极成果。军品方面，紧跟项目研发进度，与总体设计院继续保持紧密合作关系，开展相关项目的设计工作。在去年合作的基础上，与多个科研院所开展了深入合作并取得了一系列成果，后续有望获得批量集成项目。另外，开展计算机项目合作，参加阀门遥控驱动头项目竞优。

民品方面，公司市场营销力度加大，成效明显。在新冠疫情背景下，公司民品生产产值、新接订单均接近去年同期水平，新接订单已接近主要竞争对手；上半年公司生产产能充足，通过合理安排生产，提高员工责任心及积极性，项目交付及时，受到客户多次好评。

#### 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，2020年上半年，公司新增发明专利1项、实用新型专利3项、软件著作权1项，均是原始取得。另有8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49项；专利60项，包括14项发明专利、26项实用新型专利、9项外观设计专利和11项国防专利。

具体项目上，有机垃圾处理装置功能调试完成，正在性能调试中；绝缘定位系统取得了CCS证书，并在中山大学科考船上首次应用，产品已交付；完成了PMS系统的设计及样机生产，目前正在进行CCS认证，首次3条6000T船全套电力系统设备合同项目，预计在10月交货；在新能源船项目中，新建BMS研发项目，并完成初步方案；开展智能岸电监测、收费、数据分析系统的开发（采用云平台结合大数据分析技术）。

#### 3、信息化及体系建设

上半年，公司信息化建设稳步推进，数据采集SCADA系统实施上线运行。通过对车间设备的联网，实现设备运行数据实时采集；实现数控程序编制、传输的规范管理。通过可视化看板，实时展示设备运行状态、异常报警、能源等设备相关信息，有助于帮助车间找出瓶颈工序和设备，为MES系统提供生产数据支撑；MES系统实施上线运行。通过对产品工艺分解、工艺路线规划及工艺卡编制，实现从产品生产工单下达到产品入库全过程的管控，实现生产车间人、机、料、法、测的管理。通过产品条形码，实现产品生产及检测数据的追溯管理。生产车间各工序操作人员通过扫码提报数据，可以及时掌握各产品生产状态；开启钉钉移动办公。钉钉APP已成为我司移动办公平台，启用了人员管理、招聘、考勤、绩效、薪酬、差旅等功能，方便了各部门之间的沟通、流程审批和日常事务管理。

上半年，根据子公司的产品范围，苏州惠金机械制造有限公司和常熟市海创自动化有限公司分别策划建立了质量管理体系，并取得了质量管理体系证书；在产品认证方面，PMS取得了CCS型式认可证书；在工厂认可方面，取得了BV、DNV船级社的工厂认可。

## 二、主营业务分析

### 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。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期            | 上年同期           | 同比增减    | 变动原因                                |
|---------------|-----------------|----------------|---------|-------------------------------------|
| 营业收入          | 187,148,754.46  | 209,512,132.42 | -10.67% |                                     |
| 营业成本          | 100,145,805.47  | 115,647,792.17 | -13.40% |                                     |
| 销售费用          | 7,091,008.68    | 11,908,103.53  | -40.45% | 主要由于报告期内差旅费及业务招待费减少所致               |
| 管理费用          | 24,195,044.12   | 28,226,579.88  | -14.28% |                                     |
| 财务费用          | 11,555,437.50   | -1,896,252.30  | 709.38% | 主要由于报告期内短期借款利息支出增加所致                |
| 所得税费用         | 6,305,197.83    | 5,025,166.95   | 25.47%  |                                     |
| 研发投入          | 7,401,520.87    | 12,328,527.58  | -39.96% | 主要由于报告期内研发投入减少所致                    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -145,429,385.39 | -78,836,107.50 | -84.47% | 主要由于报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加所致          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -13,022,967.26  | -20,656,305.68 | 36.95%  | 主要由于报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 49,062,480.31   | 18,129,384.50  | 170.62% | 主要由于报告期内短期借款增加所致                    |
| 现金及现金等价物净增加额  | -109,369,558.13 | -81,361,594.14 | -34.42% | 主要由于报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加所致          |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

报告期内，公司依托自身采购平台及资金的优势，新增移动式无线数据通信一体化系统代理业务。开展该业务是为了完善公司产品结构，扩大销售规模，是提高综合收益的一种方式。同时通过对该类通信产品技术、生产及业务模式和流程的认识，为拓展承接该类通信产品的生产加工购销业务作准备。该类通信产品业务是对公司原有主营业务的延伸，从舰船配套延伸至陆用配套，有利于扩大公司计算机通信产品的产能，提高综合收益。

会计处理：该业务公司只是从中收取服务费，会计上按代理业务以净额法确认收入。

报告期内，移动式无线数据通信一体化系统代理业务按净额法确认其他业务收入 15,147,620.80 元，占利润总额比例 42.71%，占净利润比例 51.95%。

占比 10%以上的产品或服务情况

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 |
|-----------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务    |                |               |        |             |             |            |
| 船舶配电系统    | 56,127,749.73  | 35,427,705.17 | 36.88% | -25.97%     | -21.23%     | -3.80%     |
| 船舶机舱自动化系统 | 112,820,040.44 | 59,592,992.40 | 47.18% | -13.93%     | -14.24%     | 0.19%      |
| 其他业务收入    | 18,200,964.29  | 5,125,107.90  | 71.84% | 597.40%     | 334.28%     | 17.06%     |

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|        | 金额           | 占利润总额比例 | 形成原因说明              | 是否具有可持续性 |
|--------|--------------|---------|---------------------|----------|
| 投资收益   | -249,467.91  | -0.70%  | 理财收益及联营企业亏损所致       | 是        |
| 营业外收入  | 58,478.76    | 0.16%   | 武汉南华高速资产拍卖溢价二次债权分配款 | 否        |
| 营业外支出  | 2,149.28     | 0.01%   | 滞纳金                 | 否        |
| 其他收益   | 5,924,983.06 | 16.71%  | 政府补助                | 否        |
| 资产处置收益 | 14,935.70    | 0.04%   | 固定资产变卖收入            | 否        |
| 信用减值损失 | 3,734,479.29 | 10.53%  | 计提坏账准备所致            | 是        |

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 本报告期末          |        | 上年同期末          |        | 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 | 172,746,748.12 | 9.40%  | 278,547,834.73 | 19.96% | -10.56% |        |
| 应收账款 | 455,963,657.72 | 24.82% | 367,057,639.06 | 26.30% | -1.48%  |        |

|        |                |        |                |        |        |  |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 存货     | 270,870,975.61 | 14.75% | 234,347,113.37 | 16.79% | -2.04% |  |
| 投资性房地产 | 20,190,976.29  | 1.10%  | 15,596,316.97  | 1.12%  | -0.02% |  |
| 长期股权投资 | 2,736,063.69   | 0.15%  | 3,226,130.91   | 0.23%  | -0.08% |  |
| 固定资产   | 339,116,315.08 | 18.46% | 353,863,081.97 | 25.36% | -6.90% |  |
| 在建工程   | 15,983,465.66  | 0.87%  | 11,682,432.01  | 0.84%  | 0.03%  |  |
| 短期借款   | 300,000,000.00 | 16.33% | 18,149,754.00  | 1.30%  | 15.03% |  |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

具体明细见第十一节财务报告七、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    |
|--------------|---------------|---------|
| 1,580,700.09 | 33,889,707.26 | -95.34% |

### 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 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收 | 未达到计划进度和预计收益 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------|------|-----------|----------|----------|--------------|------|------|------|--------------|--------------|----------|----------|
|------|------|-----------|----------|----------|--------------|------|------|------|--------------|--------------|----------|----------|

|                  |    |    |     |              | 金额            |    |    |  | 益    | 的原因  |     |             |           |
|------------------|----|----|-----|--------------|---------------|----|----|--|------|------|-----|-------------|-----------|
| 朝阳路船用自动化设备生产扩产项目 | 自建 | 是  | 本行业 | 1,580,700.09 | 19,275,232.01 | 自筹 |    |  | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 2018年12月19日 | 2018-05-4 |
| 合计               | -- | -- | --  | 1,580,700.09 | 19,275,232.01 | -- | -- |  | 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

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| 募集资金总额                          | 30,510   |
| 报告期投入募集资金总额                     | 299.25   |
| 已累计投入募集资金总额                     | 28,225.7 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额                 | 0        |
| 累计变更用途的募集资金总额                   | 0        |
| 累计变更用途的募集资金总额比例                 | 0.00%    |
| 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     |          | 21,013.32     | 89.92%               | 2015年06月02    |           | 9,737.05      | 是        | 否             |

|                            |  |        |        |        |          |         | 日  |    |    |          |     |    |
|----------------------------|--|--------|--------|--------|----------|---------|----|----|----|----------|-----|----|
| 研发中心建设项目                   | 否  | 4,140  | 4,140  | 299.25 | 1,745.6  | 42.16%  |    |    | 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 | 100.00% |    |    | 0  | 0        | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                   | --   | 30,510 | 30,510 | 299.25 | 28,225.7 | --      | -- |    | 0  | 9,737.05 | --  | -- |
| 超募资金投向                     |  |        |        |        |          |         |    |    |    |          |     |    |
| 无                          |  |        |        |        |          |         |    |    |    |          |     |    |
| 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 | 299.25 | 28,225.7 | --      | -- |    | 0  | 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<br>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                   | 适用   |        |        |        |          |         |    |    |    |          |     |    |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 资金结余的金额及原因           | 不适用                                    |
| 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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额     | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|-------------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 自有        | 110,000,000 | 0     | 0        |
| 合计     |           | 110,000,000 | 0     | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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

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、公司面临的风险和应对措施

一、经济周期波动风险 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。由于世界经济复苏仍缺乏动力，下行压力依旧很大，国际贸易和全球海运贸易受此拖累，也抑制了船舶市场和产业的回暖，海洋工程装备市场也持续低迷。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。

## 十、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、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 3.9723% | 2020 年 05 月 21 日 | 2020 年 05 月 22 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

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超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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。

9、2019年10月29日，公司召开了第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《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》，根据公司2018年限制性股票激励计划相关规定，公司有3名激励对象因个人原因离职已不再具备激励对象资格，其已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，公司拟对该部分激励对象已获授但尚未解锁的330,240股限制性股票进行回购注销，限制性股票回购价格由12.56元/股调整至6.88元/股，并加上银行同期存款利息之和。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对本次关于回购注销部分限制性股票以及调整公司2018年限制性股票激励计划回购价格事项进行了核查，律师出具了相应的法律意见。

10、2019年10月30日，公司披露了《关于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公告》及《关于拟变更公司注册资本并相应修订的公告》。

11、2019年11月19日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于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》、《关于变更公司注册资本并相应修订公司章程的议案》等议案，公司将回购注销3名已离职的原激励对象所持有的已获授但尚未解锁的330,240股限制性股票，在上述回购注销实施完成后，公司注册资本将相应减少人民币330,240元，公司股份总数将相应减少330,240股。

12、2019年12月11日，公司召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十二次会议，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，公司有1名激励对象因个人原因离职已不再具备激励对象资格，其已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，公司拟对该名激励对象已获授但尚未解锁的合计138,240股限制性股票进行回购注销，限制性股票回购价格为6.88元/股，并加上银行同期存款利息之和。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对本次关于回购注销部分限制性股票事项进行了核查，律师出具了相应的法律意见。

13、2019年12月12日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票的公告》。

14、2020年4月27日，公司召开了第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司回购注销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为“以2017年净利润为基数，2019年扣除股份支付费用的净利润增长率不低于25%”，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2019年度审计报告，公司2019年扣除股份支付费用的净利润为86,169,854.49元，较2017年净利润下降20.04%，未达到公司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。鉴于前述情况，根据《激励计划》的规定，公司拟回购注销公司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，回购价格为6.88元/股，并加上银行同期存款利息之和。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，根据公司2018年限制性股票激励计划相关规定，其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合计9.216万股限制性股票，回购价格为6.88元/股，并加上银行同期存款利息之和。本次共回购注销591.192万股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对本次关于回购注销部分限制性股票事项进行了核查，律师出具了相应的法律意见。

15、2020年4月28日，公司披露了《关于公司回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》。

16、2020年5月21日，公司召开2019年年度股东大会，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》、《关于拟变更公司注册资本并相应修订〈公司章程〉的议案》等议案，公司将对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，以及由于公司原2名激励对象因个人原因离职，1名激励对象退休，已不再具备激励对象资格，因此公司需要回购注销其持有的已获授但尚未解锁的合计9.216万股限制性股票，共计5,911,920股，在上述回购注销实施完成后，公司注册资本将相应减少人民币5,911,920元，公司股份总数将相应减少5,911,920股。

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17日、2019年10月30日、2019年11月19日、2019年12月12日、2020年4月28日、2020年5月21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。

### 十三、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。

## 十四、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

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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

承包情况说明

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

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。

#### 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、日常经营重大合同

#### 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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

## 十六、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。

## 十七、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  | 178,479,720 | 58.79%  |             |    |       | -87,196,500 | -87,196,500 | 91,283,220  | 30.73%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |             |             |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |             |             |             |         |
| 3、其他内资持股   | 178,479,720 | 58.79%  |             |    |       | -87,196,500 | -87,196,500 | 91,283,220  | 30.73%  |
| 其中：境内法人持股  | 49,798,800  | 16.40%  |             |    |       | -49,798,800 | -49,798,800 | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 128,680,920 | 42.39%  |             |    |       | -37,397,700 | -37,397,700 | 91,283,220  | 30.73%  |
| 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  | 125,106,480 | 41.21%  |             |    |       | 80,662,500  | 80,662,500  | 205,768,980 | 69.27%  |
| 1、人民币普通股   | 125,106,480 | 41.21%  |             |    |       | 80,662,500  | 80,662,500  | 205,768,980 | 69.27%  |
| 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     | 303,586,200 | 100.00% |             |    |       | -6,534,000  | -6,534,000  | 297,052,200 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2018年实施的股权激励计划部分激励对象离职需回购注销其未解禁部分股票，另外，2020年2月12日公司部分首次公开发行限售股份解禁上市流通。

## 股份变动的批准情况

√ 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。

9、2019年10月29日，公司召开了第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《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》，根据公司2018年限制性股票激励计划相关规定，公司有3名激励对象因个人原因离职已不再具备激励对象资格，其已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，公司拟对该部分激励对象已获授但尚未解锁的330,240股限制性股票进行回购注销，限制性股票回购价格由12.56元/股调整至6.88元/股，并加上银行同期存款利息之和。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对本次关于回购注销部分限制性股票以及调整公司2018年限制性股票激励计划回购价格事项进行了核查，律师出具了相应的法律意见。

10、2019年10月30日，公司披露了《关于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公告》及《关于拟变更公司注册资本并相应修订的公告》。

11、2019年11月19日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于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》、《关于变更公司注册资本并相应修订公司章程的议案》等议案，公司将回购注销3名已离职的原激励对象所持有的已获授但尚未解锁的330,240股限制性股票，在上述回购注销实施完成后，公司注册资本将相应减少人民币330,240元，公司股份总数将相应减少330,240股。

12、2019年12月11日，公司召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十二次会议，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，公司有1名激励对象因个人原因离职 已不再具备激励对象资格，其已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，公司拟 对该名激励对象已获授但尚未解锁的合计 138,240股限制性股票进行回购注销， 限制性股票回购价格为6.88元/股，并加上银行同期存款利息之和。公司独立董 事对此发表了同意的独立意见，监事会对本次关于回购注销部分限制性股票事项 进行了核查，律师出具了相应的法律意见。

13、2019年12月12日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票的公告》。

14、2020年4月27日，公司召开了第三届董事会第十四次会议、第三届监事 会第十三次会议，审议通过了《关于公司 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为“以2017 年净利润为基数，2019年扣除股份支付费用的 净利润增长率不低于25%”，根据 立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2019年度审计报告，公司2019 年扣除股 份支付费用的净利润为86,169,854.49元，较2017年净利润下降20.04%，未达到公司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。鉴于前述情况，根据《激励计划》的规定，公司拟回购注销公司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，回购价格为6.88元/股，并加上银 行同期存款利息 之和。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，根 据公司2018年限制性股票 激励计划相关规定，其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合计9.216万股限制性股票， 回购价格 为6.88元/股，并加上银行同期存款利息之和。本次共回购注销591.192万股限制 性股票。公司独立董事对此发表 了同意的独立意见，监事会对本次关于回购注销 部分限制性股票事项进行了核查，律师出具了相应的法律意见。

15、2020年4月28日，公司披露了《关于公司回购注销2018年限制性股票激 励计划部分限制性股票的公告》。

16、2020年5月21日，公司召开2019年年度股东大会，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》、《关于拟变更公司 注册资本并相应修订〈公司章程〉的议案》等议案，公司将对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，以及由于公司原 2名激励对象因个人原因离职，1名激励对象退休，已不再具备激励对象资格，因此公司需要回购注销其持有的已 获授但尚 未解锁的合计9.216万股限制性股票，共计5,911,920股，在上述回购注 销实施完成后，公司注册资本将相应减少人民币 5,911,920元，公司股份总数将 相应减少5,911,920股。

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17日、2019年10月30日、 2019年11月19日、2019年12月12日、2020年4月28日、2020年5月21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。

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

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，回购注销限制性股票共622,080股股票回购注销事宜已于2020年2月 5日完成，回购注销5,911,920股股票回购注销事宜已于2020年7月16日完成。

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      | 本期解除限售股数    | 本期增加限售股数   | 期末限售股数     | 限售原因          | 拟解除限售日期         |
|------|-------------|-------------|------------|------------|---------------|-----------------|
| 龚瑞良  | 117,450,000 | 117,450,000 | 88,465,500 | 88,465,500 | 首发上市承诺, 高管锁定股 | 任职期间每年解除限售 25%  |
| 苏州瑞特 | 37,584,000  | 37,584,000  | 0          | 0          | 首发上市承诺        | 2020 年 2 月 12 日 |
| 苏州开瑞 | 12,214,800  | 12,214,800  | 0          | 0          | 首发上市承诺        | 2020 年 2 月 12 日 |
| 俞秋华  | 1,879,200   | 1,879,200   | 0          | 0          | 首发上市承诺        | 2020 年 2 月 12 日 |
| 合计   | 169,128,000 | 169,128,000 | 88,465,500 | 88,465,500 | --            | --              |

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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                | 12,494  | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0           |            |              |              |         |            |
|----------------------------|---------|------------------------------|-------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 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   | 38.77%                       | 117,450,000 |            | 88,087,500   | 29,362,500   | 质押      | 22,400,000 |
| 苏州瑞特投资有限公司                 | 境内非国有法人 | 12.41%                       | 37,584,000  |            | 0            | 37,584,000   | 质押      | 28,017,520 |
| 苏州开瑞投资企业（有限合伙）             | 境内非国有法人 | 4.03%                        | 12,214,800  |            | 0            | 12,214,800   |         |            |
| 常州市中科江南股权投资中心（有限合伙）        | 境内非国有法人 | 3.21%                        | 9,740,000   |            | 0            | 9,740,000    |         |            |
| 王华                         | 境内自然人   | 2.15%                        | 6,516,000   |            | 0            | 6,516,000    |         |            |
| 广发证券股份有限公司一中庚小             | 境内非国有法人 | 1.54%                        | 4,654,432   |            | 0            | 4,654,432    |         |            |

| 盘价值股票型证券投资基金                            |  |        |            |  |   |           |  |
|---|--|--------|------------|--|---|-----------|--|
| 光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚财 121 号定向资产管理产品      | 境内非国有法人  | 1.48%  | 4,469,502  |  | 0 | 4,469,502 |  |
| 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  |  | 0 | 3,944,969 |  |
| 华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金              | 境内非国有法人  | 1.23%  | 3,738,494  |  | 0 | 3,738,494 |  |
| 平安银行股份有限公司—中庚价值灵动灵活配置混合型证券投资基金          | 境内非国有法人  | 0.63%  | 1,921,416  |  | 0 | 1,921,416 |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） |  |        |            |  |   |           |  |
| 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 38.77%，通过苏州瑞特实际控制公司 12.41% 的股份，合计控制公司 51.18% 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         |  |   |           |  |
| 苏州瑞特投资有限公司                              | 37,584,000   | 人民币普通股 | 37,584,000 |  |   |           |  |
| 龚瑞良                                     | 29,362,500   | 人民币普通股 | 29,362,500 |  |   |           |  |
| 苏州开瑞投资企业（有限合伙）                          | 12,214,800   | 人民币普通股 | 12,214,800 |  |   |           |  |
| 常州市中科江南股权投资中心（有限合伙）                     | 9,740,000  | 人民币普通股 | 9,740,000  |  |   |           |  |
| 王华                                      | 6,516,000  | 人民币普通股 | 6,516,000  |  |   |           |  |
| 广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金              | 4,654,432  | 人民币普通股 | 4,654,432  |  |   |           |  |
| 光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚财 121 号定向资产管理产品      | 4,469,502  | 人民币普通股 | 4,469,502  |  |   |           |  |

|  |  |        |           |
|--|--|--------|-----------|
| 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 |
| 华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金                               | 3,738,494  | 人民币普通股 | 3,738,494 |
| 平安银行股份有限公司—中庚价值灵动灵活配置混合型证券投资基金                           | 1,921,416  | 人民币普通股 | 1,921,416 |
| 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 | 龚瑞良直接持有公司 117,450,000 股，占报告期内股份总数的 38.77%，通过苏州瑞特实际控制公司 12.41% 的股份，合计控制公司 51.18% 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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 无  |        |           |

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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 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，且在半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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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        | 2020年6月30日     | 2019年12月31日    |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产：     |                |                |
| 货币资金      | 172,746,748.12 | 281,165,482.13 |
| 结算备付金     |                |                |
| 拆出资金      |                |                |
| 交易性金融资产   |                |                |
| 衍生金融资产    |                |                |
| 应收票据      | 56,507,887.10  | 299,741,184.29 |
| 应收账款      | 455,963,657.72 | 417,878,154.24 |
| 应收款项融资    |                |                |
| 预付款项      | 434,247,018.21 | 155,514,546.08 |
| 应收保费      |                |                |
| 应收分保账款    |                |                |
| 应收分保合同准备金 |                |                |
| 其他应收款     | 2,862,098.62   | 229,921,273.09 |
| 其中：应收利息   |                |                |
| 应收股利      |                |                |
| 买入返售金融资产  |                |                |
| 存货        | 270,870,975.61 | 208,564,973.17 |
| 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      | 240,902.00       | 122,375.16       |
| 流动资产合计      | 1,393,439,287.38 | 1,592,907,988.16 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 2,736,063.69     | 3,429,257.63     |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 20,190,976.29    | 15,105,352.63    |
| 固定资产        | 339,116,315.08   | 353,347,272.07   |
| 在建工程        | 15,983,465.66    | 13,774,657.03    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 50,421,656.40    | 51,266,086.22    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 56,603.77        | 113,207.55       |
| 递延所得税资产     | 5,730,061.71     | 6,219,432.35     |
| 其他非流动资产     | 9,239,143.55     | 4,987,011.16     |
| 非流动资产合计     | 443,474,286.15   | 448,242,276.64   |
| 资产总计        | 1,836,913,573.53 | 2,041,150,264.80 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 300,000,000.00   | 180,000,000.00   |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 119,378,498.13   | 243,861,189.84   |
| 应付账款        | 189,870,330.57   | 145,142,434.55   |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项        |                | 33,052,591.43  |
| 合同负债        | 70,715,160.63  |                |
| 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      | 1,533,462.54   | 10,679,656.66  |
| 应交税费        | 9,508,234.13   | 14,288,281.62  |
| 其他应付款       | 908,561.87     | 286,760,836.18 |
| 其中：应付利息     |                | 214,856.65     |
| 应付股利        | 805,550.40     | 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      | 8,000,000.00   | 579,790.00     |
| 流动负债合计      | 699,914,247.87 | 914,364,780.28 |
| 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        | 1,440,000.00   | 1,575,000.00   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 1,440,000.00   | 1,575,000.00   |
| 负债合计        | 701,354,247.87 | 915,939,780.28 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 297,052,200.00 | 303,586,200.00 |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 341,786,564.08   | 380,845,364.08   |
| 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    | 64,843,476.84    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 431,877,084.74   | 420,303,195.60   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,135,559,325.66 | 1,125,210,484.52 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,135,559,325.66 | 1,125,210,484.52 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,836,913,573.53 | 2,041,150,264.80 |

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          | 2020年6月30日     | 2019年12月31日    |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 159,414,458.33 | 269,764,800.64 |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        | 56,363,787.10  | 299,511,184.29 |
| 应收账款        | 459,637,353.39 | 418,318,786.80 |
| 应收款项融资      |                |                |
| 预付款项        | 434,098,472.24 | 155,496,046.08 |
| 其他应收款       | 3,781,331.66   | 229,906,380.89 |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 存货          | 267,872,252.17 | 210,684,130.88 |
| 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        |
| 流动资产合计    | 1,381,167,654.89 | 1,583,761,027.98 |
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 19,812,005.39    | 17,455,199.33    |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 20,190,976.29    | 15,105,352.63    |
| 固定资产      | 339,029,114.50   | 353,307,187.78   |
| 在建工程      | 15,983,465.66    | 13,774,657.03    |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 50,421,656.40    | 51,266,086.22    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 56,603.77        | 113,207.55       |
| 递延所得税资产   | 5,727,666.52     | 5,875,200.36     |
| 其他非流动资产   | 9,239,143.55     | 4,987,011.16     |
| 非流动资产合计   | 460,460,632.08   | 461,883,902.06   |
| 资产总计      | 1,841,628,286.97 | 2,045,644,930.04 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 300,000,000.00   | 180,000,000.00   |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      | 119,478,498.13   | 246,869,087.84   |
| 应付账款      | 189,974,998.10   | 144,586,286.86   |
| 预收款项      |                  | 33,010,091.43    |
| 合同负债      | 70,576,730.63    |                  |
| 应付职工薪酬    | 1,521,841.98     | 9,977,070.87     |
| 应交税费      | 9,411,751.71     | 14,084,598.36    |
| 其他应付款     | 907,553.87       | 286,760,836.18   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：应付利息     |                  | 214,856.65       |
| 应付股利        | 805,550.40       | 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      | 8,000,000.00     | 579,790.00       |
| 流动负债合计      | 699,871,374.42   | 915,867,761.54   |
| 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        | 1,440,000.00     | 1,575,000.00     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 1,440,000.00     | 1,575,000.00     |
| 负债合计        | 701,311,374.42   | 917,442,761.54   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 297,052,200.00   | 303,586,200.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 341,786,564.08   | 380,845,364.08   |
| 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    | 64,843,476.84    |
| 未分配利润       | 436,634,671.63   | 423,294,879.58   |
| 所有者权益合计     | 1,140,316,912.55 | 1,128,202,168.50 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,841,628,286.97 | 2,045,644,930.04 |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入            | 187,148,754.46 | 209,512,132.42 |
| 其中：营业收入            | 187,148,754.46 | 209,512,132.42 |
| 利息收入               |                |                |
| 已赚保费               |                |                |
| 手续费及佣金收入           |                |                |
| 二、营业总成本            | 153,695,313.33 | 168,748,407.35 |
| 其中：营业成本            | 100,145,805.47 | 115,647,792.17 |
| 利息支出               |                |                |
| 手续费及佣金支出           |                |                |
| 退保金                |                |                |
| 赔付支出净额             |                |                |
| 提取保险责任准备金净额        |                |                |
| 保单红利支出             |                |                |
| 分保费用               |                |                |
| 税金及附加              | 3,306,496.69   | 2,533,656.49   |
| 销售费用               | 7,091,008.68   | 11,908,103.53  |
| 管理费用               | 24,195,044.12  | 28,226,579.88  |
| 研发费用               | 7,401,520.87   | 12,328,527.58  |
| 财务费用               | 11,555,437.50  | -1,896,252.30  |
| 其中：利息费用            | 11,899,152.94  | 20,369.50      |
| 利息收入               | 594,266.73     | 2,209,816.68   |
| 加：其他收益             | 5,924,983.06   | 2,922,047.87   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | -249,467.91    | -592,955.79    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -693,193.94    | -592,955.79    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）    |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以       |                |                |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列)               |               |               |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)     | -3,734,479.29 | -5,209,536.36 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     |               |               |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     | 14,935.70     | 114,833.99    |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     | 35,409,412.69 | 37,998,114.78 |
| 加: 营业外收入              | 58,478.76     | 11,023.66     |
| 减: 营业外支出              | 2,149.28      | 64,108.40     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | 35,465,742.17 | 37,945,030.04 |
| 减: 所得税费用              | 6,305,197.83  | 5,025,166.95  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     | 29,160,544.34 | 32,919,863.09 |
| (一) 按经营持续性分类          |               |               |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 29,160,544.34 | 32,919,863.09 |
| 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       | 29,160,544.34 | 32,919,863.09 |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |               |
| 5.现金流量套期储备           |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额         |               |               |
| 7.其他                 |               |               |
| 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             | 29,160,544.34 | 32,919,863.09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 29,160,544.34 | 32,919,863.09 |
| 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            | 0.0973        | 0.1084        |
| （二）稀释每股收益            | 0.0973        | 0.1084        |

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      | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入  | 190,540,072.72 | 208,715,542.03 |
| 减：营业成本  | 104,264,848.74 | 115,487,999.91 |
| 税金及附加   | 3,299,008.42   | 2,526,176.34   |
| 销售费用    | 7,053,060.79   | 11,908,103.53  |
| 管理费用    | 22,256,619.96  | 27,495,338.47  |
| 研发费用    | 7,107,064.44   | 12,235,059.62  |
| 财务费用    | 11,477,757.97  | -1,781,023.51  |
| 其中：利息费用 | 11,816,530.24  | 20,369.50      |
| 利息收入    | 581,927.56     | 2,091,704.30   |
| 加：其他收益  | 5,917,147.49   | 2,848,140.63   |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | -403,467.91   | -592,955.79   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -693,193.94   | -592,955.79   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -3,776,848.88 | -5,205,427.07 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 14,935.70     | 114,833.99    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 36,833,478.80 | 38,008,479.43 |
| 加：营业外收入                | 58,478.76     | 11,023.66     |
| 减：营业外支出                | 2,149.28      | 64,108.40     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 36,889,808.28 | 37,955,394.69 |
| 减：所得税费用                | 5,963,361.03  | 5,012,010.09  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 30,926,447.25 | 32,943,384.60 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 30,926,447.25 | 32,943,384.60 |
| （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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |               |
| 5.现金流量套期储备           |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额         |               |               |
| 7.其他                 |               |               |
| 六、综合收益总额             | 30,926,447.25 | 32,943,384.60 |
| 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              | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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  | 206,631,374.92 | 150,213,182.42 |
| 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                   | 4,483,045.89    | 73,805.23      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 4,073,933.30    | 5,189,594.81   |
| 经营活动现金流入小计                | 215,188,354.11  | 155,476,582.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 290,186,452.86  | 138,959,537.09 |
| 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           | 34,356,037.21   | 46,026,153.40  |
| 支付的各项税费                   | 21,546,304.38   | 20,914,923.13  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 14,528,945.05   | 28,412,076.34  |
| 经营活动现金流出小计                | 360,617,739.50  | 234,312,689.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -145,429,385.39 | -78,836,107.50 |
| 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               | 443,726.03      |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 43,440.00       |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                | 487,166.03      |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,510,133.29   | 20,656,305.68  |
| 投资支付的现金                   |                 |                |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                | 13,510,133.29   | 20,656,305.68  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -13,022,967.26  | -20,656,305.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金           |                 |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                 |                |
| 取得借款收到的现金           | 121,999,939.00  | 18,149,754.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 121,999,939.00  | 18,149,754.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 1,999,939.00    |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 23,064,146.94   | 20,369.50      |
| 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      | 47,873,372.75   |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 72,937,458.69   | 20,369.50      |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 49,062,480.31   | 18,129,384.50  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 20,314.21       | 1,434.54       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -109,369,558.13 | -81,361,594.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 263,073,648.79  | 350,733,451.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 153,704,090.66  | 269,371,856.97 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年半年度       | 2019 年半年度      |
|-----------------|-----------------|----------------|
| 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  | 204,306,100.89  | 150,189,183.42 |
| 收到的税费返还         | 4,482,462.22    |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 4,054,342.23    | 5,071,380.42   |
| 经营活动现金流入小计      | 212,842,905.34  | 155,260,563.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 290,471,719.47  | 139,994,583.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 29,842,598.58   | 45,119,012.21  |
| 支付的各项税费         | 21,401,348.24   | 20,740,447.22  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 15,344,409.73   | 28,274,259.49  |
| 经营活动现金流出小计      | 357,060,076.02  | 234,128,302.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -144,217,170.68 | -78,867,738.17 |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 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               | 289,726.03      |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 43,440.00       |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                | 333,166.03      |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,449,956.30   | 20,656,305.68  |
| 投资支付的现金                   | 3,050,000.00    | 400,000.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                | 16,499,956.30   | 21,056,305.68  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -16,166,790.27  | -21,056,305.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 | 121,999,939.00  | 18,149,754.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 121,999,939.00  | 18,149,754.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,999,939.00    |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 23,064,146.94   | 20,369.50      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 47,873,372.75   |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 72,937,458.69   | 20,369.50      |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 49,062,480.31   | 18,129,384.50  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 20,314.21       | 1,434.54       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -111,301,166.43 | -81,793,224.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 251,672,967.30  | 339,380,339.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 140,371,800.87  | 257,587,114.21 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年度      |         |    |  |                |                |                |          |               |                |                |    |                  |  | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|----------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|--|------------------|---------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |                |                |          |               |                |                |    |                  |  |                  |                     |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股      | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 | 小计               |  |                  |                     |
| 优先<br>股               |                | 永续<br>债 | 其他 |  |                |                |                |          |               |                |                |    |                  |  |                  |                     |
| 一、上年年末余额              | 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 |                     |
| 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              | 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 |                     |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -6,534,000.00  |         |    |  | -39,058,800.00 | -44,367,752.00 |                |          |               |                | 11,573,889.14  |    | 10,348,841.14    |  | 10,348,841.14    |                     |
| （一）综合收益总额             |                |         |    |  |                |                |                |          |               |                | 29,160,544.34  |    | 29,160,544.34    |  | 29,160,544.34    |                     |
| （二）所有者投入和减少资本         | -6,534,000.00  |         |    |  | -39,058,800.00 | -44,367,752.00 |                |          |               |                |                |    | -1,225,048.00    |  | -1,225,048.00    |                     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |         |    |  |                |                |                |          |               |                |                |    |                  |  |                  |                     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |         |    |  |                |                |                |          |               |                |                |    |                  |  |                  |                     |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |         |    |  |                |                |                |          |               |                |                |    |                  |  |                  |                     |
| 4. 其他                 | -6,534,000.00  |         |    |  | -39,058,800.00 | -44,367,752.00 |                |          |               |                |                |    | -1,225,048.00    |  | -1,225,048.00    |                     |

|                    |                |  |  |  |                |    |  |  |               |                |                |                  |                |                  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|----|--|--|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                    | .00            |  |  |  | 00             | 00 |  |  |               |                |                |                  |                |                  |                |
| (三)利润分配            |                |  |  |  |                |    |  |  |               |                | -17,586,655.20 |                  | -17,586,655.20 |                  | -17,586,655.20 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |    |  |  |               |                |                |                  |                |                  |                |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |    |  |  |               |                |                |                  |                |                  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |    |  |  |               |                | -17,586,655.20 |                  | -17,586,655.20 |                  | -17,586,655.20 |
| 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           | 297,052,200.00 |  |  |  | 341,786,564.08 |    |  |  | 64,843,476.84 | 431,877,084.74 |                | 1,135,559,325.66 |                | 1,135,559,325.66 |                |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|--------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |        |                  |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 一、上年年末余额              | 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） |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 32,919,863.09  |    | 32,919,863.09    |        | 32,919,863.09    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 32,919,863.09  |    | 32,919,863.09    |        | 32,919,863.09    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| （三）利润分                |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |



| 项目                    | 2020 年半年度      |        |     |    |                |                |            |          |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|------------|----------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公<br>积       | 减：库存<br>股      | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 未分配<br>利润      | 其他 | 所有者权<br>益合计      |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |                |            |          |               |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 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 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |                |            |          |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |                |            |          |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |                |            |          |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 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 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -6,534,000.00  |        |     |    | -39,058,800.00 | -44,367,752.00 |            |          |               | 13,339,792.05  |    | 12,114,744.05    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |                |            |          |               | 30,926,447.25  |    | 30,926,447.25    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -6,534,000.00  |        |     |    | -39,058,800.00 | -44,367,752.00 |            |          |               |                |    | -1,225,048.00    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |                |            |          |               |                |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |                |            |          |               |                |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |                |            |          |               |                |    |                  |
| 4. 其他                 | -6,534,000.00  |        |     |    | -39,058,800.00 | -44,367,752.00 |            |          |               |                |    | -1,225,048.00    |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |                |            |          |               | -17,586,655.20 |    | -17,586,655.20   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |                |            |          |               |                |    |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |                |            |          |               | -17,586,655.20 |    | -17,586,655.20   |
| 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           | 297,052,200.00 |  |  |  | 341,786,564.08 |  |  |  | 64,843,476.84 | 436,634,671.63 |  | 1,140,316,912.55 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|          | 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、上年年末余额 | 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) |                |  |  |  |                |  |  |  |               | 32,943,384.60  |  | 32,943,384.60    |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               | 32,943,384.60  |  | 32,943,384.60    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 益结转留存收益  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (五)专项储备  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (六)其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 168,659,000.00 |  |  |  | 502,018,213.09 |  |  |  | 55,828,954.51 | 405,403,975.17 |  | 1,131,910,142.77 |

### 三、公司基本情况

#### 1、基本信息

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29,705.22万元

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；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》。

2019年10月29日，公司召开的第三届董事会第十二次会议，审议通过的《关于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》，决定回购注销喻浩、张祥宇、钱青三名已离职股权激励对象所持有的尚未解锁的限制性股票483,840股，减少注册资本人民币483,840.00元。根据公司2019年12月11日召开的第三届董事会第十三次会议，审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，决定回购注销已离职股权激励对象吴文忠所持有的尚未解锁的限制性股票138,240股，减少注册资本人民币138,240.00元。变更后的注册资本为人民币30,296.41万元，实收股本为人民币30,296.41万元。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ZA900007号《验资报告》。

2020年04月27日，公司召开的第三届董事会第十四次会议，审议通过的《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》，决定回购注销杨建东、徐雪强、赵振江等共计81名职工股权激励对象所持有的尚未解锁的限制性股票5,911,920.00股，减少注册资本人民币5,911,920.00元。变更后的注册资本为人民币29,705.22万元，实收股本为人民币29,705.22万元。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ZA90459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。

### 4、合并财务报表范围

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2020年8月27日批准报出。

## 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

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

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。

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

**(C) 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。

**(D) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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科目，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：

①所转移金融资产的账面价值；

②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：

①终止确认部分的账面价值；

②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          |

|             |   |
|-------------|---|
| 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   |

##### ③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

#### (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、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。

## 12、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、持有待售资产

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“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“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一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) 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；
- (A) 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  | 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、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

- (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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

**(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  | 依据    |
|-------|---------|-------|
| 土地使用权 | 合同规定的年限 | 土地使用证 |
| 专利技术  | 法律保护的年限 | 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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

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。

**(A) 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：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

**19、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。

## 20、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。

## 21、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 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

收入确认和计量所采用的会计政策

1、当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2、具体原则

### (1) 销售商品

公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

根据公司与客户签订的销售合同或订单约定，由物流配送或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户签收，公司开具销售发票，收款或取得收款权利时确认销售收入。

### (2) 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。

### (3) 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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况无。

## 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。

### (2) 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金

时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### （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/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、清偿负债同时进行时，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）经营租赁的会计处理方法

（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) 融资租赁的会计处理方法

(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、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                 | 审批程序 | 备注  |
|--|------|---|
| 根据财政部《企业会计准则第14号-收入》的要求,公司自2020年1月1日起执行新收入准则 | 已审批  | 合并：原列报报表项目“预收账款”上年年末余额33,052,591.43元，调整列报报表项目“合同负债” 33,052,591.43元；母公司：原列报报表项目“预收账款”上年年末余额33,010,091.43元，调整列报报表项目“合同负债” 33,010,091.43元； |

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2020年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|----|-------------|-------------|-----|
|----|-------------|-------------|-----|

|             |                  |                  |  |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 流动资产：       |                  |                  |  |
| 货币资金        | 281,165,482.13   | 281,165,482.13   |  |
| 结算备付金       |                  |                  |  |
| 拆出资金        |                  |                  |  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |  |
| 应收票据        | 299,741,184.29   | 299,741,184.29   |  |
| 应收账款        | 417,878,154.24   | 417,878,154.24   |  |
| 应收款项融资      |                  |                  |  |
| 预付款项        | 155,514,546.08   | 155,514,546.08   |  |
| 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   | 229,921,273.09   |  |
| 其中：应收利息     |                  |                  |  |
| 应收股利        |                  |                  |  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |  |
| 存货          | 208,564,973.17   | 208,564,973.17   |  |
| 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       | 122,375.16       |  |
| 流动资产合计      | 1,592,907,988.16 | 1,592,907,988.16 |  |
| 非流动资产：      |                  |                  |  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |  |
| 债权投资        |                  |                  |  |
| 其他债权投资      |                  |                  |  |
| 长期应收款       |                  |                  |  |
| 长期股权投资      | 3,429,257.63     | 3,429,257.63     |  |
| 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    | 15,105,352.63    |  |
| 固定资产        | 353,347,272.07   | 353,347,272.07   |  |

|           |                  |                  |                |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 在建工程      | 13,774,657.03    | 13,774,657.03    |                |
| 生产性生物资产   |                  |                  |                |
| 油气资产      |                  |                  |                |
| 使用权资产     |                  |                  |                |
| 无形资产      | 51,266,086.22    | 51,266,086.22    |                |
| 开发支出      |                  |                  |                |
| 商誉        |                  |                  |                |
| 长期待摊费用    | 113,207.55       | 113,207.55       |                |
| 递延所得税资产   | 6,219,432.35     | 6,219,432.35     |                |
| 其他非流动资产   | 4,987,011.16     | 4,987,011.16     |                |
| 非流动资产合计   | 448,242,276.64   | 448,242,276.64   |                |
| 资产总计      | 2,041,150,264.80 | 2,041,150,264.80 |                |
| 流动负债：     |                  |                  |                |
| 短期借款      | 180,000,000.00   | 180,000,000.00   |                |
| 向中央银行借款   |                  |                  |                |
| 拆入资金      |                  |                  |                |
| 交易性金融负债   |                  |                  |                |
| 衍生金融负债    |                  |                  |                |
| 应付票据      | 243,861,189.84   | 243,861,189.84   |                |
| 应付账款      | 145,142,434.55   | 145,142,434.55   |                |
| 预收款项      | 33,052,591.43    |                  | -33,052,591.43 |
| 合同负债      |                  | 33,052,591.43    | 33,052,591.43  |
| 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    | 10,679,656.66    |                |
| 应交税费      | 14,288,281.62    | 14,288,281.62    |                |
| 其他应付款     | 286,760,836.18   | 286,760,836.18   |                |
| 其中：应付利息   | 214,856.65       | 214,856.65       |                |
| 应付股利      | 290,988.00       | 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       | 579,790.00       |  |
| 流动负债合计        | 914,364,780.28   | 914,364,780.28   |  |
| 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     | 1,575,000.00     |  |
| 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     | 1,575,000.00     |  |
| 负债合计          | 915,939,780.28   | 915,939,780.28   |  |
| 所有者权益：        |                  |                  |  |
| 股本            | 303,586,200.00   | 303,586,200.00   |  |
| 其他权益工具        |                  |                  |  |
| 其中：优先股        |                  |                  |  |
| 永续债           |                  |                  |  |
| 资本公积          | 380,845,364.08   | 380,845,364.08   |  |
| 减：库存股         | 44,367,752.00    | 44,367,752.00    |  |
| 其他综合收益        |                  |                  |  |
| 专项储备          |                  |                  |  |
| 盈余公积          | 64,843,476.84    | 64,843,476.84    |  |
| 一般风险准备        |                  |                  |  |
| 未分配利润         | 420,303,195.60   | 420,303,195.60   |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,125,210,484.52 | 1,125,210,484.52 |  |
| 少数股东权益        |                  |                  |  |
| 所有者权益合计       | 1,125,210,484.52 | 1,125,210,484.52 |  |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 负债和所有者权益总计 | 2,041,150,264.80 | 2,041,150,264.80 |  |
|------------|------------------|------------------|--|

## 调整情况说明

根据财政部《企业会计准则第14号-收入》的要求，公司自2020年1月1日起执行新收入准则，合并报表原列报报表项目“预收账款”上年年末余额33,052,591.43元，调整列报报表项目“合同负债”33,052,591.43元；

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019年12月31日      | 2020年01月01日      | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 269,764,800.64   | 269,764,800.64   |     |
| 交易性金融资产     |                  |                  |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        | 299,511,184.29   | 299,511,184.29   |     |
| 应收账款        | 418,318,786.80   | 418,318,786.80   |     |
| 应收款项融资      |                  |                  |     |
| 预付款项        | 155,496,046.08   | 155,496,046.08   |     |
| 其他应收款       | 229,906,380.89   | 229,906,380.89   |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 存货          | 210,684,130.88   | 210,684,130.88   |     |
| 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        | 79,698.40        |     |
| 流动资产合计      | 1,583,761,027.98 | 1,583,761,027.98 |     |
| 非流动资产：      |                  |                  |     |
| 债权投资        |                  |                  |     |
| 其他债权投资      |                  |                  |     |
| 长期应收款       |                  |                  |     |
| 长期股权投资      | 17,455,199.33    | 17,455,199.33    |     |
| 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    | 15,105,352.63    |     |
| 固定资产        | 353,307,187.78   | 353,307,187.78   |     |

|                 |                  |                  |                |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 在建工程            | 13,774,657.03    | 13,774,657.03    |                |
| 生产性生物资产         |                  |                  |                |
| 油气资产            |                  |                  |                |
| 使用权资产           |                  |                  |                |
| 无形资产            | 51,266,086.22    | 51,266,086.22    |                |
| 开发支出            |                  |                  |                |
| 商誉              |                  |                  |                |
| 长期待摊费用          | 113,207.55       | 113,207.55       |                |
| 递延所得税资产         | 5,875,200.36     | 5,875,200.36     |                |
| 其他非流动资产         | 4,987,011.16     | 4,987,011.16     |                |
| 非流动资产合计         | 461,883,902.06   | 461,883,902.06   |                |
| 资产总计            | 2,045,644,930.04 | 2,045,644,930.04 |                |
| 流动负债：           |                  |                  |                |
| 短期借款            | 180,000,000.00   | 180,000,000.00   |                |
| 交易性金融负债         |                  |                  |                |
| 衍生金融负债          |                  |                  |                |
| 应付票据            | 246,869,087.84   | 246,869,087.84   |                |
| 应付账款            | 144,586,286.86   | 144,586,286.86   |                |
| 预收款项            | 33,010,091.43    |                  | -33,010,091.43 |
| 合同负债            |                  | 33,010,091.43    | 33,010,091.43  |
| 应付职工薪酬          | 9,977,070.87     | 9,977,070.87     |                |
| 应交税费            | 14,084,598.36    | 14,084,598.36    |                |
| 其他应付款           | 286,760,836.18   | 286,760,836.18   |                |
| 其中：应付利息         | 214,856.65       | 214,856.65       |                |
| 应付股利            | 290,988.00       | 290,988.00       |                |
| 持有待售负债          |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                  |                  |                |
| 其他流动负债          | 579,790.00       | 579,790.00       |                |
| 流动负债合计          | 915,867,761.54   | 915,867,761.54   |                |
| 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     | 1,575,000.00     |  |
| 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     | 1,575,000.00     |  |
| 负债合计       | 917,442,761.54   | 917,442,761.54   |  |
| 所有者权益：     |                  |                  |  |
| 股本         | 303,586,200.00   | 303,586,200.00   |  |
| 其他权益工具     |                  |                  |  |
| 其中：优先股     |                  |                  |  |
| 永续债        |                  |                  |  |
| 资本公积       | 380,845,364.08   | 380,845,364.08   |  |
| 减：库存股      | 44,367,752.00    | 44,367,752.00    |  |
| 其他综合收益     |                  |                  |  |
| 专项储备       |                  |                  |  |
| 盈余公积       | 64,843,476.84    | 64,843,476.84    |  |
| 未分配利润      | 423,294,879.58   | 423,294,879.58   |  |
| 所有者权益合计    | 1,128,202,168.50 | 1,128,202,168.50 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 2,045,644,930.04 | 2,045,644,930.04 |  |

## 调整情况说明

根据财政部《企业会计准则第14号-收入》的要求，公司自2020年1月1日起执行新收入准则，合并报表原列报报表项目“预收账款”上年年末余额33,010,091.43元，调整列报报表项目“合同负债” 33,010,091.43元。

**(4) 2020年起首次执行新收入准则、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、主要税种及税率**

| 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 | 5%、6%、16%、13% |
| 消费税     |   |               |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税计缴   | 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 | 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%   |
| 常熟锐创电子科技有限公司 | 25%   |
| 常熟瑞恒开关有限公司   | 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。

子公司常熟市海创自动化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，2019年、2020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海创自动化有限公司、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。

注：说明主要税收优惠政策及依据。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

注：披露报告期内公司享受的税收优惠政策，如软件增值税退税等，以及相关税收优惠对公司当期损益的影响。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金                  | 78,310.23      | 236,280.78     |
| 银行存款                  | 53,476,664.39  | 262,836,462.37 |
| 其他货币资金                | 119,191,773.50 | 18,092,738.98  |
| 合计                    | 172,746,748.12 | 281,165,482.13 |
| 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 | 19,042,657.46  | 18,091,833.34  |

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 | 17,500,288.28 | 16,738,957.19 |
| 保函保证金     | 1,542,369.18  | 1,352,876.15  |
| 合计        | 19,042,657.46 | 18,091,833.34 |

## 2、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 | 37,679,692.00 | 36,147,722.49  |
| 商业承兑票据 | 18,828,195.10 | 263,593,461.80 |
| 合计     | 56,507,887.10 | 299,741,184.29 |

说明：商业承兑汇票参照应收账款计提坏账准备，2020年6月30日应收票据——商业承兑汇票余额19,228,763.26元，其中未于报告日前收回款项11,217,400.00元，对应收票据1年以内计提坏账准备400,568.16元，计提后净额为18,828,195.1元。

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额      |            |    |    | 期末余额       |
|--------|------------|-------------|------------|----|----|------------|
|        |            | 计提          | 收回或转回      | 核销 | 其他 |            |
| 商业承兑票据 | 704,452.20 | -108,281.84 | 195,602.20 |    |    | 400,568.16 |
| 合计     | 704,452.20 | -108,281.84 | 195,602.20 |    |    | 400,568.16 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,083,700.00 |
| 商业承兑票据 |              |
| 合计     | 6,083,700.00 |

## (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 | 5,317,564.76 |              |
| 商业承兑票据 |              | 8,000,000.00 |
| 合计     | 5,317,564.76 | 8,000,000.00 |

## 3、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% |      | 371,856.00 | 0.08% | 371,856.00 | 100.00% |      |
| 其中：            |            |       |            |         |      |            |       |            |         |      |

|                      |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| 按单项计提坏账准备            | 371,856.00     | 0.08%   | 371,856.00    | 100.00% |                | 371,856.00     | 0.08%   | 371,856.00    | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | 491,704,008.29 | 99.92%  | 35,740,350.57 | 7.27%   | 455,963,657.72 | 449,264,972.79 | 99.92%  | 31,386,818.55 | 6.99%   | 417,878,154.24 |
| 其中：                  |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 491,704,008.29 | 99.92%  | 35,740,350.57 | 7.27%   | 455,963,657.72 | 449,264,972.79 | 99.92%  | 31,386,818.55 | 6.99%   | 417,878,154.24 |
| 合计                   | 492,075,864.29 | 100.00% | 36,112,206.57 | 7.34%   | 455,963,657.72 | 449,636,828.79 | 100.00% | 31,758,674.55 | 7.06%   | 417,878,154.24 |

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  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 491,704,008.29 | 35,740,350.57 | 7.27% |
| 合计                   | 491,704,008.29 | 35,740,350.57 | --    |

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           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 364,310,249.26 |
| 1 年以内        | 364,310,249.26 |

|         |                |
|---------|----------------|
| 1 至 2 年 | 108,426,144.21 |
| 2 至 3 年 | 16,435,049.06  |
| 3 年以上   | 2,904,421.76   |
| 3 至 4 年 | 1,743,055.49   |
| 4 至 5 年 | 1,069,506.27   |
| 5 年以上   | 91,860.00      |
| 减：坏账准备  | 36,112,206.57  |
| 合计      | 455,963,657.72 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                    | 期初余额          | 本期变动金额       |            |    |    | 期末余额          |
|-----------------------|---------------|--------------|------------|----|----|---------------|
|                       |               | 计提           | 收回或转回      | 核销 | 其他 |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 31,386,818.55 | 4,042,102.65 | 311,429.37 |    |    | 35,740,350.57 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 371,856.00    |              |            |    |    | 371,856.00    |
| 合计                    | 31,758,674.55 | 4,042,102.65 | 311,429.37 |    |    | 36,112,206.57 |

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 |
|------------------|------------|------|
| 武汉南华高速船舶工程股份有限公司 | 311,429.37 | 银行存款 |
| 合计               | 311,429.37 | --   |

注：收回的原因为上年武汉南华高速船舶工程股份有限公司破产坏账核销，本期破产清算后后收回。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户 1 | 70,096,700.70 | 14.25%          | 3,504,835.04 |
| 客户 2 | 44,344,279.30 | 9.01%           | 3,350,016.98 |

|      |                |        |               |
|------|----------------|--------|---------------|
| 客户 3 | 34,536,654.83  | 7.02%  | 1,726,832.74  |
| 客户 4 | 32,925,193.21  | 6.69%  | 1,646,259.66  |
| 客户 5 | 30,696,126.90  | 6.24%  | 2,038,138.20  |
| 合计   | 212,598,954.94 | 43.21% | 12,266,082.62 |

#### 4、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   | 433,851,934.00 | 99.91% | 155,152,293.49 | 99.77% |
| 1 至 2 年 | 395,084.21     | 0.09%  | 297,926.69     | 0.19%  |
| 2 至 3 年 |                |        | 64,325.90      | 0.04%  |
| 3 年以上   |                |        |                |        |
| 合计      | 434,247,018.21 | --     | 155,514,546.08 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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 431,834,485.36 元，占预付款项期末余额合计数的比例 99.44%。

#### 5、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 | 2,862,098.62 | 229,921,273.09 |
| 合计    | 2,862,098.62 | 229,921,273.09 |

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) 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 | 993,525.89   | 3,083,541.57   |
| 其他往来款   | 548,713.49   | 515,011.60     |
| 代理业务款项  |              | 225,006,600.00 |
| 合作意向金   | 2,000,000.00 | 2,000,000.00   |
| 合计      | 3,542,239.38 | 230,605,153.17 |

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |            |
| 2020 年 1 月 1 日余额        | 299,168.48     |                          | 384,711.60               | 683,880.08 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>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                    | -3,739.32      |                          |                          | -3,739.32  |
| 本期转回                    |                |                          |                          |            |
| 本期转销                    |                |                          |                          |            |
| 本期核销                    |                |                          |                          |            |
| 其他变动                    |                |                          |                          |            |
| 2020 年 6 月 30 日余额       | 295,429.16     |                          | 384,711.60               | 680,140.76 |

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           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 822,228.25   |
| 1 年以内        | 822,228.25   |
| 1 至 2 年      | 2,643,169.13 |
| 2 至 3 年      | 69,100.00    |
| 3 年以上        | 7,742.00     |

|         |              |
|---------|--------------|
| 3 至 4 年 |              |
| 4 至 5 年 |              |
| 5 年以上   | 7,742.00     |
| 合计      | 3,542,239.38 |

注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                      | 期初余额       | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额       |
|-------------------------|------------|-----------|-------|----|----|------------|
|                         |            | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项  | 299,168.48 | -3,739.32 |       |    |    | 295,429.16 |
| 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                      | 683,880.08 | -3,739.32 |       |    |    | 680,140.76 |

注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

### 4) 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   |
|----------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 成都星辰瀑布通信技术有限公司 | 意向金   | 2,000,000.00 | 1-2 年 | 56.46%           | 200,000.00 |
| 南京朗驰集团机电有限公司   | 其他往来款 | 384,711.60   | 1-2 年 | 10.86%           | 38,471.16  |
| 李飞             | 备用金   | 272,294.16   | 1 年以内 | 7.69%            | 13,614.71  |
| 赵振江            | 备用金   | 142,057.53   | 1-2 年 | 4.01%            | 14,205.75  |
| 李同万            | 备用金   | 128,498.90   | 1 年以内 | 3.63%            | 6,424.95   |
| 合计             | --    | 2,927,562.19 | --    | 82.65%           | 272,716.57 |

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 46,325,628.70  |                           | 46,325,628.70  | 44,722,701.52  |                           | 44,722,701.52  |
| 在产品  | 56,121,663.88  |                           | 56,121,663.88  | 64,641,881.41  |                           | 64,641,881.41  |
| 库存商品 | 124,924,686.43 |                           | 124,924,686.43 | 37,819,967.03  |                           | 37,819,967.03  |
| 周转材料 | 1,426,296.53   |                           | 1,426,296.53   | 1,607,797.03   |                           | 1,607,797.03   |
| 在途物资 | 7,122,887.79   |                           | 7,122,887.79   | 5,774,922.67   |                           | 5,774,922.67   |
| 发出商品 | 34,949,812.28  |                           | 34,949,812.28  | 53,852,072.44  |                           | 53,852,072.44  |
| 劳务成本 |                |                           |                | 145,631.07     |                           | 145,631.07     |
| 合计   | 270,870,975.61 |                           | 270,870,975.61 | 208,564,973.17 |                           | 208,564,973.17 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

无。

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 待抵扣进项税  | 240,902.00 | 8,458.47   |
| 预付房屋租金等 |            | 113,916.69 |
| 合计      | 240,902.00 | 122,375.16 |

## 8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价<br>值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额<br>(账面价<br>值) | 减值准备<br>期末余额 |           |
|--------|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|--------------------|--------------|-----------|
|        |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |                    |              | 其他        |
| 一、合营企业 |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |                    |              |           |
| 浙江北鲲   | 2,701,245          |        |      | -531,912.           |              |            |                     |            |                    |              | 2,169,333 |

|              |              |  |  |             |  |  |  |  |  |  |              |
|--------------|--------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--|--|--------------|
| 智能科技有限公司     | .27          |  |  | 25          |  |  |  |  |  |  | .02          |
| 常熟军通能源技术有限公司 | 728,012.36   |  |  | -161,281.69 |  |  |  |  |  |  | 566,730.67   |
| 小计           | 3,429,257.63 |  |  | -693,193.94 |  |  |  |  |  |  | 2,736,063.69 |
| 二、联营企业       |              |  |  |             |  |  |  |  |  |  |              |
|              |              |  |  |             |  |  |  |  |  |  |              |
| 小计           |              |  |  |             |  |  |  |  |  |  |              |
| 合计           | 3,429,257.63 |  |  | -693,193.94 |  |  |  |  |  |  | 2,736,063.69 |

其他说明

## 9、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           | 6,579,200.33  |              |      | 6,579,200.33  |
| (1) 外购             |               |              |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 6,579,200.33  |              |      | 6,579,200.33  |
| (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             | 24,635,032.06 | 5,928,344.43 |      | 30,563,376.49 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |              |      |               |
| 1.期初余额             | 7,553,842.95  | 1,324,980.58 |      | 8,878,823.53  |
| 2.本期增加金额           | 1,431,438.33  | 62,138.34    |      | 1,493,576.67  |
| (1) 计提或摊销          | 1,431,438.33  | 62,138.34    |      | 1,493,576.67  |

|          |               |              |  |               |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|
| 3.本期减少金额 |               |              |  |               |
| (1) 处置   |               |              |  |               |
| (2) 其他转出 |               |              |  |               |
| 4.期末余额   | 8,985,281.28  | 1,387,118.92 |  | 10,372,400.20 |
| 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 | 15,649,750.78 | 4,541,225.51 |  | 20,190,976.29 |
| 2.期初账面价值 | 10,501,988.78 | 4,603,363.85 |  | 15,105,352.63 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 10、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 339,116,315.08 | 353,347,272.07 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 339,116,315.08 | 353,347,272.07 |

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   | 350,493,037.50 | 43,161,343.85 | 9,272,426.87 | 31,915,053.44 | 434,841,861.66 |
| 2.本期增加金额 | 815,757.84     | 287,074.35    | 0.00         | 3,800,757.70  | 4,903,589.89   |
| (1) 购置   |                | 287,074.35    |              | 3,800,757.70  | 4,087,832.05   |

|                  |                |               |              |               |                |
|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| (2) 在建工程<br>转入   | 815,757.84     |               |              |               | 815,757.84     |
| (3) 企业合并<br>增加   |                |               |              |               |                |
| 3.本期减少金额         | 6,579,200.33   | 2,200.00      | 265,204.34   | 39,007.05     | 6,885,611.72   |
| (1) 处置或报<br>废    |                | 2,200.00      | 265,204.34   | 39,007.05     | 306,411.39     |
| (2) 转入投资<br>性房地产 | 6,579,200.33   |               |              |               | 6,579,200.33   |
| 4.期末余额           | 344,729,595.01 | 43,446,218.20 | 9,007,222.53 | 35,676,804.09 | 432,859,839.83 |
| 二、累计折旧           |                |               |              |               |                |
| 1.期初余额           | 38,924,349.98  | 17,748,748.38 | 7,372,396.95 | 17,449,094.28 | 81,494,589.59  |
| 2.本期增加金额         | 8,246,081.73   | 1,935,171.44  | 535,336.23   | 2,742,156.43  | 13,458,745.83  |
| (1) 计提           | 8,246,081.73   | 1,935,171.44  | 535,336.23   | 2,742,156.43  | 13,458,745.83  |
| 3.本期减少金额         | 924,484.32     | 2,090.00      | 241,957.44   | 41,278.91     | 1,209,810.67   |
| (1) 处置或报<br>废    |                | 2,090.00      | 241,957.44   | 41,278.91     | 285,326.35     |
| (2) 转入投资<br>性房地产 | 924,484.32     |               |              |               | 924,484.32     |
| 4.期末余额           | 46,245,947.39  | 19,681,829.82 | 7,665,775.74 | 20,149,971.80 | 93,743,524.75  |
| 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<br>废    |                |               |              |               |                |
| 4.期末余额           |                |               |              |               |                |
| 四、账面价值           |                |               |              |               |                |
| 1.期末账面价值         | 298,483,647.62 | 23,764,388.38 | 1,341,446.79 | 15,526,832.29 | 339,116,315.08 |
| 2.期初账面价值         | 311,568,687.52 | 25,412,595.47 | 1,900,029.92 | 14,465,959.16 | 353,347,272.07 |

## (2) 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      |

其他说明

## 11、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 15,983,465.66 | 13,774,657.03 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 15,983,465.66 | 13,774,657.03 |

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   | 4,970,086.23  |      | 4,970,086.23  | 4,488,423.48  |      | 4,488,423.48  |
| 电力系统集成综合设备项目 | 8,577,480.28  |      | 8,577,480.28  | 8,431,034.49  |      | 8,431,034.49  |
| 朝阳路项目        | 2,435,899.15  |      | 2,435,899.15  | 855,199.06    |      | 855,199.06    |
| 合计           | 15,983,465.66 |      | 15,983,465.66 | 13,774,657.03 |      | 13,774,657.03 |

## (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 |     | 4,488,423.48 | 481,662.75 |            |          | 4,970,086.23 |             |      |           |              |          | 募股资金 |

|                          |                   |                   |                  |  |  |                   |    |        |  |  |    |
|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--|--|-------------------|----|--------|--|--|----|
| 电力系<br>统集成<br>综合设<br>备项目 | 16,300,0<br>00.00 | 8,431,03<br>4.49  | 146,445.<br>79   |  |  | 8,577,48<br>0.28  |    | 52.62% |  |  | 其他 |
| 朝阳路<br>项目                |                   | 855,199.<br>06    | 1,580,70<br>0.09 |  |  | 2,435,89<br>9.15  |    |        |  |  | 其他 |
| 合计                       | 16,300,0<br>00.00 | 13,774,6<br>57.03 | 2,208,80<br>8.63 |  |  | 11,495,0<br>42.18 | -- | --     |  |  | -- |

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。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目             | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 特许权        | 软件           | 合计            |
|----------------|---------------|-----|-------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值         |               |     |       |            |              |               |
| 1.期初余额         | 54,981,740.41 |     |       | 708,018.87 | 6,700,423.62 | 62,390,182.90 |
| 2.本期增加<br>金额   |               |     |       |            |              |               |
| (1) 购置         |               |     |       |            |              |               |
| (2) 内部<br>研发   |               |     |       |            |              |               |
| (3) 企业<br>合并增加 |               |     |       |            |              |               |
| 3.本期减少金<br>额   |               |     |       |            |              |               |
| (1) 处置         |               |     |       |            |              |               |
| 4.期末余额         |               |     |       |            |              |               |
| 二、累计摊销         |               |     |       |            |              |               |
| 1.期初余额         | 4,970,608.97  |     |       | 368,286.42 | 5,785,201.29 | 11,124,096.68 |
| 2.本期增加<br>金额   | 585,843.18    |     |       | 35,400.96  | 223,185.68   | 844,429.82    |
| (1) 计提         | 585,843.18    |     |       | 35,400.96  | 223,185.68   | 844,429.82    |
| 3.本期减少         |               |     |       |            |              |               |

|          |               |  |  |            |              |               |
|----------|---------------|--|--|------------|--------------|---------------|
| 金额       |               |  |  |            |              |               |
| (1) 处置   |               |  |  |            |              |               |
| 4.期末余额   | 5,556,452.15  |  |  | 403,687.38 | 6,008,386.97 | 11,968,526.50 |
| 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 | 49,425,288.26 |  |  | 304,331.49 | 692,036.65   | 50,421,656.40 |
| 2.期初账面价值 | 50,011,131.44 |  |  | 339,732.45 | 915,222.33   | 51,266,086.22 |

### 13、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 | 113,207.55 |        | 56,603.78 |        | 56,603.77 |
| 合计    | 113,207.55 |        | 56,603.78 |        | 56,603.77 |

### 14、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    | 36,792,347.33 | 5,514,061.71 | 33,147,006.83 | 4,963,023.68 |
| 内部交易未实现利润 |               |              | 2,264,788.78  | 339,718.32   |

|        |               |              |               |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 可抵扣亏损  |               |              |               |              |
| 股权激励费用 |               |              | 4,536,269.01  | 680,440.35   |
| 递延收益   | 1,440,000.00  | 216,000.00   | 1,575,000.00  | 236,250.00   |
| 合计     | 38,232,347.33 | 5,730,061.71 | 41,523,064.62 | 6,219,432.35 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 5,730,061.71          |                      | 6,219,432.35          |
| 递延所得税负债 |                      |                       |                      |                       |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 |              |              |
| 可抵扣亏损    | 5,096,243.98 | 2,717,985.97 |
| 合计       | 5,096,243.98 | 2,717,985.97 |

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。

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2023 | 2,465.61     | 2,465.61     |    |
| 2024 | 2,715,520.36 | 2,715,520.36 |    |
| 2025 | 2,378,258.01 |              |    |
| 合计   | 5,096,243.98 | 2,717,985.97 | -- |

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：

**15、其他非流动资产**

单位：元

| 项目     | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 设备及工程款 | 9,239,143.55 |      | 9,239,143.55 | 4,987,011.16 |      | 4,987,011.16 |
| 合计     | 9,239,143.55 |      | 9,239,143.55 | 4,987,011.16 |      | 4,987,011.16 |

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 300,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 合计   | 300,000,000.00 | 180,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无。

**17、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 100,979,555.04 | 7,500,000.00   |
| 银行承兑汇票 | 18,398,943.09  | 236,361,189.84 |
| 合计     | 119,378,498.13 | 243,861,189.84 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**18、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 | 167,821,711.29 | 106,119,322.64 |
| 工程款 | 19,548,017.08  | 35,225,177.53  |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 设备款 | 2,500,602.20   | 3,797,934.38   |
| 合计  | 189,870,330.57 | 145,142,434.55 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

## 19、预收款项

## (1) 预收款项列示

无。

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

## 20、合同负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 70,073,022.38 | 32,663,115.44 |
| 1 年以上        | 642,138.25    | 389,475.99    |
| 合计           | 70,715,160.63 | 33,052,591.43 |

## 21、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         | 10,679,656.66 | 25,308,506.17 | 34,454,700.29 | 1,533,462.54 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 529,009.60    | 529,009.60    |              |
| 三、辞退福利         |               |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |              |
| 合计             | 10,679,656.66 | 25,837,515.77 | 34,983,709.89 | 1,533,462.54 |

## (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 | 8,546,216.02  | 22,726,164.75 | 31,272,380.77 |              |
| 2、职工福利费       |               | 788,042.51    | 788,042.51    |              |
| 3、社会保险费       |               | 612,681.64    | 612,681.64    |              |
| 其中：医疗保险费      |               | 515,237.10    | 515,237.10    |              |
| 工伤保险费         |               | 28,676.98     | 28,676.98     |              |
| 生育保险费         |               | 68,767.56     | 68,767.56     |              |
| 4、住房公积金       |               | 796,041.00    | 796,041.00    |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,133,440.64  | 385,576.27    | 985,554.37    | 1,533,462.54 |
| 6、短期带薪缺勤      |               |               |               |              |
| 7、短期利润分享计划    |               |               |               |              |
| 合计            | 10,679,656.66 | 25,308,506.17 | 34,454,700.29 | 1,533,462.54 |

## (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 |      | 513,619.52 | 513,619.52 |      |
| 2、失业保险费  |      | 15,390.08  | 15,390.08  |      |
| 3、企业年金缴费 |      |            |            |      |
| 合计       |      | 529,009.60 | 529,009.60 |      |

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 808,732.92   | 5,183,058.67 |
| 企业所得税   | 6,803,198.97 | 8,067,806.66 |
| 个人所得税   | 799,623.99   | 168,228.15   |
| 城市维护建设税 | 219,509.93   | 80,644.98    |
| 房产税     | 667,195.56   | 688,823.42   |

|       |              |               |
|-------|--------------|---------------|
| 教育费附加 | 156,792.81   | 57,603.56     |
| 土地使用税 | 42,116.18    | 42,116.18     |
| 印花税   | 11,063.77    |               |
| 合计    | 9,508,234.13 | 14,288,281.62 |

## 23、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  | 805,550.40 | 290,988.00     |
| 其他应付款 | 103,011.47 | 286,254,991.53 |
| 合计    | 908,561.87 | 286,760,836.18 |

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 |

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

### (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 805,550.40 | 290,988.00 |
| 合计    | 805,550.40 | 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      | 103,011.47 | 112,721.53     |
| 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         | 103,011.47 | 286,254,991.53 |

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无。

**24、其他流动负债**

单位：元

| 项目                 | 期末余额         | 期初余额       |
|--------------------|--------------|------------|
| 期末背书转让未终止确认的商业承兑汇票 | 8,000,000.00 | 579,790.00 |
| 合计                 | 8,000,000.00 | 579,790.00 |

**25、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 | 1,575,000.00 |      | 135,000.00 | 1,440,000.00 | 与资产相关的收益尚未完全确认 |
| 合计   | 1,575,000.00 |      | 135,000.00 | 1,440,000.00 | --             |

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 | 1,575,000.00 |          |             | 135,000.00 |            |      | 1,440,000.00 | 与资产相关       |

## 26、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 | 303,586,200.00 |             |    |       | -6,534,000.00 | -6,534,000.00 | 297,052,200.00 |

其他说明：股本变动原因详见“一、公司基本情况”。

## 27、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） | 374,102,035.37 |      | 39,058,800.00 | 335,043,235.37 |
| 其他资本公积     | 6,743,328.71   |      |               | 6,743,328.71   |
| 合计         | 380,845,364.08 |      | 39,058,800.00 | 341,786,564.08 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：资本溢价减少系回购注销限制性股票所致。

## 28、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，包括本期增减变动情况、变动原因说明：资本溢价减少系回购注销限制性股票所致。

## 29、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 | 64,843,476.84 |      |      | 64,843,476.84 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 64,843,476.84 |      |      | 64,843,476.84 |

## 30、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           | 420,303,195.60 | 373,444,275.44 |
| 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            | 420,303,195.60 | 373,444,275.44 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 29,160,544.34  | 86,169,854.49  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 9,014,522.33   |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 17,586,655.20  | 30,296,412.00  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 431,877,084.74 | 420,303,195.60 |

## 31、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 | 168,947,790.17 | 95,020,697.57  | 206,902,318.10 | 114,467,647.07 |
| 其他业务 | 18,200,964.29  | 5,125,107.90   | 2,609,814.32   | 1,180,145.10   |
| 合计   | 187,148,754.46 | 100,145,805.47 | 209,512,132.42 | 115,647,792.17 |

## 32、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 825,983.44   | 468,517.80   |
| 教育费附加   | 353,994.64   | 201,851.27   |
| 房产税     | 1,661,566.26 | 1,624,256.25 |
| 土地使用税   | 86,646.03    | 60,918.97    |
| 车船使用税   | 6,453.60     | 6,439.60     |
| 印花税     | 135,867.40   | 40,970.90    |
| 地方教育费附加 | 235,964.68   | 130,701.70   |
| 水利基金    | 20.64        |              |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,306,496.69 | 2,533,656.49 |
|----|--------------|--------------|

### 33、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 业务招待费  | 1,073,184.15 | 2,578,075.78  |
| 职工薪酬   | 1,607,023.38 | 2,719,437.16  |
| 办公及差旅费 | 580,789.13   | 1,753,861.35  |
| 服务费    | 592,536.23   | 1,048,003.89  |
| 业务宣传费  | 52,046.66    | 1,367,766.26  |
| 运输包装费  | 251,728.53   | 306,135.47    |
| 折旧     | 2,444,006.91 | 2,134,823.62  |
| 租赁费    | 453,800.57   |               |
| 其他费用   | 35,893.12    |               |
| 合计     | 7,091,008.68 | 11,908,103.53 |

### 34、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 13,675,436.53 | 16,095,770.34 |
| 折旧与摊销  | 6,616,335.87  | 5,929,619.56  |
| 办公及差旅费 | 1,131,779.64  | 1,359,825.19  |
| 中介机构费用 | 905,178.63    | 2,052,315.13  |
| 业务招待费  | 649,313.87    |               |
| 其他     | 1,216,999.58  | 2,789,049.66  |
| 合计     | 24,195,044.12 | 28,226,579.88 |

其他说明：

### 35、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 | 234,514.15   | 476,897.42   |
| 研究开发的原材料、半成品试制费       | 2,458,906.34 | 4,169,308.94 |

|                       |              |               |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 中间实验费                 | 1,110,900.19 | 3,720,169.40  |
| 用于研究开发的仪器设备折旧额(含部分设备) |              | 708,770.19    |
| 用于研发活动的软件的摊销费用        |              | 5,286.51      |
| 研究人员工资                | 1,521,740.27 | 1,482,632.76  |
| 委托其他单位进行科研试制的费用       | 2,066,471.96 | 1,763,605.02  |
| 其他费用                  | 8,987.96     | 1,857.34      |
| 合计                    | 7,401,520.87 | 12,328,527.58 |

### 36、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 11,899,152.94 | 20,369.50     |
| 减：利息收入 | 594,266.73    | 2,209,816.68  |
| 汇兑损益   | -24,456.07    | 296,356.00    |
| 手续费及其他 | 275,007.36    | -3,161.12     |
| 合计     | 11,555,437.50 | -1,896,252.30 |

### 37、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        |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 扩建船舶电气生产项目            | 135,000.00   | 135,000.00   |
| 根据国家政策法规获得的增值税退税      | 4,482,462.22 |              |
| 软件退税                  | 583.67       | 73,805.23    |
| 个税手续费返还               | 93,128.55    | 13,142.64    |
| 2018 省双创计划资金          |              | 350,000.00   |
| 2017 省双创博士第二批资金       |              | 100,000.00   |
| 2017 智创生态圈项目奖励        |              | 200,000.00   |
| 2018 安家补贴资助           |              | 80,000.00    |
| 2018 江苏省双创人才园区配套资金    |              | 500,000.00   |
| 2018 年第二批省级工业信息产品转型升级 |              | 1,400,000.00 |
| 2018 省级商务发展专项资金       |              | 40,100.00    |
| 常熟领军人才安居补贴            |              | 30,000.00    |

|                        |              |              |
|------------------------|--------------|--------------|
| 2019 年第二批省级工业信息产品转型升级  | 880,000.00   |              |
| 疫情防控培训补贴款              | 107,100.00   |              |
| 2018 年度市级提升存量企业竞争力政策奖励 | 100,000.00   |              |
| 博士后生活补贴和科研补助           | 120,000.00   |              |
| 稳岗补贴                   | 6,708.62     |              |
| 合计                     | 5,924,983.06 | 2,922,047.87 |

### 38、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    | -693,193.94 | -592,955.79 |
| 银行理财产品持有期间取得的利息收入 | 443,726.03  |             |
| 合计                | -249,467.91 | -592,955.79 |

其他说明：

### 39、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 3,739.32      | -94,649.13    |
| 应收票据减值损失  | 303,884.04    |               |
| 应收账款坏账损失  | -4,042,102.65 | -5,114,887.23 |
| 合计        | -3,734,479.29 | -5,209,536.36 |

### 40、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      |
|-----------|-----------|------------|
| 处置非流动资产收益 | 14,935.70 | 114,833.99 |

### 41、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
|    |       |       |               |

|    |           |           |           |
|----|-----------|-----------|-----------|
| 其他 | 58,478.76 | 11,023.66 | 58,478.76 |
| 合计 | 58,478.76 | 11,023.66 | 58,478.76 |

## 42、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<br>额 |
|------|----------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠 |          | 59,600.00 |                   |
| 罚款支出 |          | 4,508.40  |                   |
| 其他   | 2,149.28 |           | 2,149.28          |
| 合计   | 2,149.28 | 64,108.40 | 2,149.28          |

## 43、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 5,815,827.19 | 5,736,773.47 |
| 递延所得税费用 | 489,370.64   | -711,606.52  |
| 合计      | 6,305,197.83 | 5,025,166.95 |

### (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                           | 35,465,742.17 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 5,319,861.33  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 368,102.46    |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 429,889.79    |
| 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 | 187,344.25    |
| 所得税费用                          | 6,305,197.83  |

## 44、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 利息收入      | 594,266.73   | 2,209,816.68 |
| 收到的政府补助   | 1,213,808.62 | 2,700,100.00 |
| 收到的往来款及其他 | 2,265,857.95 | 279,678.13   |
| 合计        | 4,073,933.30 | 5,189,594.81 |

## (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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 手续费支出     | 275,007.36    | 296,356.00    |
| 期间费用付现    | 14,019,044.08 | 24,143,236.88 |
| 支付的往来款及其他 | 234,893.61    | 3,972,483.46  |
| 合计        | 14,528,945.05 | 28,412,076.34 |

## (3) 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 |
|------|---------------|-------|
| 保理利息 | 4,970,560.46  |       |
| 股份回购 | 42,902,812.29 |       |
| 合计   | 47,873,372.75 |       |

## 45、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                 | 29,160,544.34 | 32,919,863.09 |
| 加：资产减值准备            | 3,734,479.29  | 5,209,536.36  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、      | 13,456,517.37 | 12,282,753.64 |

|                                  |                 |                |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 生产性生物资产折旧                        |                 |                |
| 使用权资产折旧                          |                 |                |
| 无形资产摊销                           | 844,429.82      | 1,224,172.96   |
| 长期待摊费用摊销                         | 136,302.18      |                |
| 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） | -14,935.70      | -114,833.99    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                 |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                 |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 11,792,074.17   | 20,369.50      |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 249,467.91      | 592,955.79     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 489,370.64      | -711,606.52    |
| 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）                 | -62,306,002.44  | -53,147,883.51 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 148,252,548.59  | -94,946,065.09 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -291,224,181.56 | 17,834,630.27  |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -145,429,385.39 | -78,836,107.50 |
| 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                          | 153,704,090.66  | 269,371,856.97 |
| 减：现金的期初余额                        | 263,073,648.79  | 350,733,451.11 |
| 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                     | -109,369,558.13 | -81,361,594.14 |

## (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                        | 153,704,090.66 | 263,073,648.79 |
| 其中：库存现金                     | 78,310.23      | 236,280.78     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 53,476,664.39  | 262,836,462.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 100,149,116.04 | 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              | 153,704,090.66 | 263,073,648.79 |
| 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 |                |                |

## 46、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 | 19,042,657.46 | 保函及票据保证金 |
| 应收票据 | 6,083,700.00  | 票据质押     |
| 合计   | 25,126,357.46 | --       |

## 47、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  | --         | --     | 699,467.28   |
| 其中：美元 | 98,801.79  | 7.0795 | 699,467.28   |
| 应收账款  | --         | --     | 407,539.21   |
| 其中：美元 | 57,566.10  | 7.0795 | 407,539.21   |
| 预收账款  |            | --     | 4,821,977.70 |
| 其中：欧元 | 605,700.00 | 7.961  | 4,821,977.70 |

(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

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。

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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        | 2,736,063.69 | 3,429,257.63  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --            |
| --净利润           | -693,193.94  | -1,189,829.07 |
| --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。

**(一) 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2020年6月30日，本公司应收账款43.21%（2019年12月31日：44.65%）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 | 56,507,887.10 |        |      |      | 56,507,887.10 |
| 合计   | 56,507,887.10 |        |      |      | 56,507,887.10 |

| 项目   | 期初数            |        |      |      | 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 |

## （二）流动风险

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       |
| 应付票据  | 119,378,498.13 | 119,378,498.13 | 119,378,498.13 |              |            |
| 应付账款  | 189,870,330.57 | 189,870,330.57 | 180,456,227.19 | 8,433,586.82 | 980,516.56 |
| 其他应付款 | 908,561.87     | 908,561.87     | 908,561.87     |              |            |
| 合计    | 310,157,390.57 | 310,157,390.57 | 300,743,287.19 | 8,433,586.82 | 980,516.56 |

| 项目    | 期初数            |                |                |              |              |
|-------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|       | 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  | 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 |
|----|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|

## 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。本企业最终控制方是龚瑞良。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 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。

### 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     |
|----------------|--------|--------------|---------|----------|-----------|
| 北京海智元科技有限公司    | 关联方采购  | 1,057,193.41 |         | 否        | 82,330.10 |
| 江苏伏波海洋探测科技有限公司 | 关联方采购  | 353,982.32   |         | 否        |           |

**(2) 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  | 95,238.10 |           |

**(3) 关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,052,293.72 | 1,725,164.79 |

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方           | 期末余额       |          | 期初余额 |      |
|------|---------------|------------|----------|------|------|
|      |               | 账面余额       | 坏账准备     | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 常熟市瑞特创业发展有限公司 | 100,000.00 | 5,000.00 |      |      |

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

**(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    | 563,545.00 | 90,145.00  |
| 应付账款 | 江苏伏波海洋探测科技有限公司 | 400,000.00 | 353,982.30 |

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

### 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               | 0.00  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 0.00  |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 45,592,800.00   |
| 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 |   |

其他说明

#### 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 | -39,058,800.00  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 0.00  |

#### 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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 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

无。

### 3、销售退回

注：说明在资产负债表日后发生重要销售退回的相关情况及对报表的影响。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2020年4月14日，常熟瑞特电气股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东、实际控制人龚瑞良及其控制的苏州瑞特投资有限公司（以下简称“苏州瑞特”）与浙江省二轻集团有限责任公司（以下简称“浙江二轻”）签署了《股份转让协议》，同日转让方龚瑞良先生出具了《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》（以下合称“本次交易”）。本次股份转让事宜经国有资产监督管理部门审批、国家市场监督管理总局对经营者集中申报的审查以及深圳证券交易所的合规性审核通过后，公司于2020年8月21日收到中国证券登记结算有限公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，龚瑞良、苏州瑞特投资有限公司与浙江省二轻集团有限责任公司（66,946,500股股份，占本公司总股本的22.5369%）的股份过户登记手续已完成，过户日期是2020年8月20日。本次股份转让过户完成后，本公司的控股股东由龚瑞良先生变更为浙江省二轻集团有限责任公司，公司实际控制人由龚瑞良先生变更为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 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% |                | 371,856.00     | 0.08%   | 371,856.00    | 100.00% |                |
| 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% |                | 371,856.00     | 0.08%   | 371,856.00    | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 495,334,050.99 | 99.92%  | 35,696,697.60 | 7.21%   | 459,637,353.39 | 449,616,115.70 | 99.92%  | 31,297,328.90 | 6.96%   | 418,318,786.80 |
| 其中：                   |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 490,830,948.83 | 99.02%  | 35,696,697.60 | 7.27%   | 455,134,251.23 | 449,616,115.70 | 99.92%  | 31,297,328.90 | 6.96%   | 418,318,786.80 |
| 其他不计提坏账的应收账款          | 4,503,102.16   | 0.90%   |               |         | 4,503,102.16   |                |         |               |         |                |
| 合计                    | 495,705,906.99 | 100.00% | 36,068,553.60 | 7.28%   | 459,637,353.39 | 449,987,971.70 | 100.00% | 31,669,184.90 | 7.04%   | 418,318,786.80 |

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 | --      | --            |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称                   | 期末余额           |               |       |      |
|----------------------|----------------|---------------|-------|------|
|                      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  | 计提理由 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 490,830,948.83 | 35,696,697.60 | 7.27% |      |
| 合计                   | 490,830,948.83 | 35,696,697.60 | --    | --   |

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           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 367,940,291.96 |
| 1 年以内        | 367,940,291.96 |
| 1 至 2 年      | 108,426,144.21 |
| 2 至 3 年      | 16,435,049.06  |
| 3 年以上        | 2,904,421.76   |
| 3 至 4 年      | 1,743,055.49   |
| 4 至 5 年      | 1,069,506.27   |
| 5 年以上        | 91,860.00      |
| 减：坏账准备       | 36,068,553.6   |
| 合计           | 459,637,353.39 |

注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                    | 期初余额          | 本期变动金额       |            |    |    | 期末余额          |
|-----------------------|---------------|--------------|------------|----|----|---------------|
|                       |               | 计提           | 收回或转回      | 核销 | 其他 |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 31,386,818.55 | 4,087,939.33 | 311,429.37 |    |    | 35,696,697.60 |
| 单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 371,856.00    |              |            |    |    | 371,856.00    |
| 合计                    | 31,758,674.55 | 4,087,939.33 | 311,429.37 |    |    | 36,068,553.60 |

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 |
|------------------|------------|------|
| 武汉南华高速船舶工程股份有限公司 | 311,429.37 | 银行存款 |
| 合计               | 311,429.37 | --   |

收回的原因为上年武汉南华高速船舶工程股份有限公司破产坏账核销，本期破产清算后收回。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称    | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|---------|----------------|-----------------|---------------|
| 1. 客户 1 | 70,096,700.70  | 14.14%          | 3,504,835.04  |
| 2. 客户 2 | 44,344,279.30  | 8.95%           | 3,350,016.98  |
| 3. 客户 3 | 34,536,654.83  | 6.97%           | 1,726,832.74  |
| 4. 客户 4 | 32,925,193.21  | 6.64%           | 1,646,259.66  |
| 5. 客户 5 | 30,696,126.90  | 6.19%           | 2,038,138.20  |
| 合计      | 212,598,954.94 | 42.89%          | 12,266,082.62 |

## (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 | 3,781,331.66 | 229,906,380.89 |
| 合计    | 3,781,331.66 | 229,906,380.89 |

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) 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 | 936,540.04   | 3,083,541.57   |
| 其他往来款   | 520,681.49   | 499,335.60     |
| 代理业务款项  |              | 225,006,600.00 |
| 合作意向金   | 2,000,000.00 | 2,000,000.00   |
| 关联方往来   | 1,000,000.00 |                |
| 合计      | 4,457,221.53 | 230,589,477.17 |

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |            |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 298,384.68     |                          | 384,711.60               | 683,096.28 |
| 2020 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                | -7,206.41      |                          |                          | -7,206.41  |
| 本期转回                |                |                          |                          |            |
| 本期转销                |                |                          |                          |            |
| 本期核销                |                |                          |                          |            |
| 其他变动                |                |                          |                          |            |
| 2020 年 6 月 30 日余额   | 291,178.27     |                          | 384,711.60               | 675,889.87 |

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           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,737,210.40 |
| 1 年以内        | 1,737,210.40 |
| 1 至 2 年      | 2,643,169.13 |
| 2 至 3 年      | 69,100.00    |

|         |              |
|---------|--------------|
| 3 年以上   | 7,742.00     |
| 3 至 4 年 |              |
| 4 至 5 年 |              |
| 5 年以上   | 7,742.00     |
| 合计      | 4,457,221.53 |

注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                      | 期初余额       | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额       |
|-------------------------|------------|-----------|-------|----|----|------------|
|                         |            | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项  | 298,384.68 | -7,206.41 |       |    |    | 291,178.27 |
| 单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | 384,711.60 |           |       |    |    | 384,711.60 |
| 合计                      | 683,096.28 | -7,206.41 |       |    |    | 675,889.87 |

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   |
|----------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 成都星辰瀑布通信技术有限公司 | 意向金   | 2,000,000.00 | 1-2 年 | 44.87%           | 200,000.00 |
| 苏州惠金机械制造有限公司   | 关联方借款 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 22.44%           | 50,000.00  |
| 南京朗驰集团机电有限公司   | 其他往来  | 384,711.60   | 1-2 年 | 8.63%            | 38,471.16  |

|     |      |              |       |        |            |
|-----|------|--------------|-------|--------|------------|
| 李飞  | 个人往来 | 272,294.16   | 1 年以内 | 6.11%  | 13,614.71  |
| 赵振江 | 个人往来 | 142,057.53   | 1-2 年 | 3.19%  | 14,205.75  |
| 合计  | --   | 3,799,063.29 | --    | 85.24% | 316,291.62 |

### 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     | 17,075,941.70 |      | 17,075,941.70 | 14,025,941.70 |      | 14,025,941.70 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,736,063.69  |      | 2,736,063.69  | 3,429,257.63  |      | 3,429,257.63  |
| 合计         | 19,812,005.39 |      | 19,812,005.39 | 17,455,199.33 |      | 17,455,199.33 |

#### (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<br>(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             | 1,950,000.00  | 3,050,000.00 |      |        |    | 5,000,000.00  |          |
| 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                       | 14,025,941.70 | 3,050,000.00 |      |        |    | 17,075,941.70 |          |

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额<br>(账面价) | 本期增减变动 |      |      |      |      |      |      |    | 期末余额<br>(账面价) | 减值准备<br>期末余额 |
|------|---------------|--------|------|------|------|------|------|------|----|---------------|--------------|
|      |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 |               |              |

|                      | 值)               |  |  | 确认的投资<br>损益     | 收益调整 | 变动 | 现金股利<br>或利润 | 准备 |  | 值)               |  |
|----------------------|------------------|--|--|-----------------|------|----|-------------|----|--|------------------|--|
| 一、合营企业               |                  |  |  |                 |      |    |             |    |  |                  |  |
| 浙江北鲲<br>智能科技<br>有限公司 | 2,701,245<br>.27 |  |  | -531,912.<br>25 |      |    |             |    |  | 2,169,333<br>.02 |  |
| 常熟军通<br>能源技术<br>有限公司 | 728,012.3<br>6   |  |  | -161,281.<br>69 |      |    |             |    |  | 566,730.6<br>7   |  |
| 小计                   | 3,429,257<br>.63 |  |  | -693,193.<br>94 |      |    |             |    |  | 2,736,063<br>.69 |  |
| 二、联营企业               |                  |  |  |                 |      |    |             |    |  |                  |  |
|                      |                  |  |  |                 |      |    |             |    |  |                  |  |
| 小计                   |                  |  |  |                 |      |    |             |    |  |                  |  |
| 合计                   | 3,429,257<br>.63 |  |  | -693,193.<br>94 |      |    |             |    |  | 2,736,063<br>.69 |  |

#### 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 | 168,603,085.61 | 99,161,250.27  | 206,103,442.00 | 114,307,854.81 |
| 其他业务 | 21,936,987.11  | 5,103,598.47   | 2,612,100.03   | 1,180,145.10   |
| 合计   | 190,540,072.72 | 104,264,848.74 | 208,715,542.03 | 115,487,999.91 |

#### 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    | -693,193.94 | -592,955.79 |
| 银行理财产品持有期间取得的利息收入 | 289,726.03  |             |
| 合计                | -403,467.91 | -592,955.79 |

### 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   | 14,935.70    |    |
| 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）   | 5,924,983.26 |    |
| 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  | 443,726.03   |    |
| 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 | 56,329.48    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |              |    |
| 减：所得税影响额           | 950,843.90   |    |
| 少数股东权益影响额          |              |    |
| 合计                 | 5,489,130.57 | -- |

## 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          | 2.58%      | 0.0973      | 0.0973      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.09%      | 0.0790      | 0.0790      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

## 第十二节 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）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。
- （三）其他相关资料

以上文件的备置地点，公司证券部。

## 第十三节 其他报送数据

### 一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

