

证券代码：834639

证券简称：晨光电缆

主办券商：西部证券



晨光电缆

NEEQ : 834639

浙江晨光电缆股份有限公司

Zhejiang Chenquang Cable Co.,Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记



公司获 2018 年度平湖市平安建设示范企业荣誉；获 2018 年度转型升级十佳企业荣誉；获 2018 年度纳税贡献十佳企业荣誉。公司将继续努力，保持高质量发展，争做行业标杆。



2019 年 6 月，公司党委启动 2019 年党员领办攻坚项目活动。公司在积极推动技术创新的同时，通过项目征集、项目领办、项目攻坚、项目评估等四个方面开展党员领办项目攻坚活动，发挥党组织战斗力堡垒作用，发挥党员先锋模范作用。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目	指	释义
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	浙江晨光电缆股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	浙江晨光电缆股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江晨光电缆股份有限公司董事会
监事会	指	浙江晨光电缆股份有限公司监事会
公司、母公司、股份公司、晨光电缆	指	浙江晨光电缆股份有限公司
上海晨光	指	公司全资子公司、上海晨光电缆有限公司
白沙湾包装	指	公司全资子公司、平湖白沙湾包装有限公司
电力电缆	指	在电力系统的主干线路中用以传输和分配大功率电能的电缆产品，如交联聚乙烯绝缘电力电缆等。
电线电缆	指	用以传输电能、信息或实现电磁能转换的电工线材产品。
超高压电力电缆	指	电压等级为220-500kV的电力电缆，主要应用于大型电站的引出线路；部分大型城市亦将超高压电力电缆用于城市输配电网络。
特种电缆	指	一系列具有独特性能和特殊结构的产品，相对量大面广的普通电线电缆而言，具有技术含量较高、使用条件较严格、批量较小、附加值较高的特点。往往采用新材料、新结构、新工艺和新设计生产。
智能线缆	指	更能符合智能电网建设用的电缆，能够有感温功能、有自恢复功能，自我监控及自动报警提示功能等的“智能电缆”。涉及到公司的产品有220kV高压智能测温电缆、110kV分布式光纤测温电缆、OPLC光纤复合低压电缆、OPMC光纤复合中压电缆等。
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人朱水良、主管会计工作负责人杨友良及会计机构负责人（会计主管人员）陆平华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公司公告的原稿； 2、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 2019 年 1-6 月财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江晨光电缆股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Chenguang Cable Co.,Ltd.
证券简称	晨光电缆
证券代码	834639
法定代表人	朱水良
办公地址	浙江省平湖市独山港镇白沙湾

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱韦颐
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0573-85800036
传真	0573-85800457
电子邮箱	zhuweiyi@cgcable.com
公司网址	www.cgcable.com
联系地址及邮政编码	浙江省平湖市独山港镇白沙湾 314204
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000年8月15日
挂牌时间	2015年12月22日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-电线、电缆、光缆及电工器材制造-电线电缆制造
主要产品与服务项目	电线电缆的研发、生产、销售及其服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	140,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	朱水良
实际控制人及其一致行动人	朱水良、王明珍、朱韦颐

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913300007245066803	否

注册地址	浙江省平湖市独山港镇白沙湾	否
注册资本（元）	140,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街319号8幢10000室
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	919,808,601.34	828,897,807.57	10.97%
毛利率%	13.75%	9.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,895,770.08	1,428,463.45	1,082.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,555,453.24	312,671.14	4,235.37%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.40%	0.30%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.72%	0.07%	-
基本每股收益	0.13	0.01	1,200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,403,424,845.34	1,380,061,570.69	1.69%
负债总计	901,624,606.41	890,159,101.84	1.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	501,800,238.93	489,902,468.85	2.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.58	3.50	2.29%
资产负债率%（母公司）	64.66%	63.92%	-
资产负债率%（合并）	64.24%	64.50%	-
流动比率	1.32	1.31	-
利息保障倍数	2.58	1.51	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	286,564.48	-18,663,791.26	101.54%
应收账款周转率	1.45	1.19	-
存货周转率	3.31	3.57	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.69%	0.60%	-

营业收入增长率%	10.97%	4.78%	-
净利润增长率%	1,082.79%	-62.63%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	140,000,000	140,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	45,320.04
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,134,929.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	160,067.59
非经常性损益合计	3,340,316.84
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	3,340,316.84

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于电线电缆行业，是集电线电缆的生产、销售、研发于一体的专业化制造企业，主要产品有高压、中低压电力电缆、电气装备用电线电缆、架空绝缘导线和电线等系列产品。

公司拥有国际先进的生产设备和试验设备，先后从芬兰、美国、德国、瑞士、英国等公司引进当今世界先进的交联生产线、电线生产线及试验设备，生产设备先进齐全，检测手段完善可靠，具有先进的装备优势。同时，公司也拥有强大的技术团队，例如省级企业技术中心、省级企业研究院、全国示范院士专家工作站、省级重点企业技术创新团队、国家级技能大师工作室，是国家高新技术企业和浙江省工业行业龙头骨干企业。此外，公司注重专利技术的开发和保护，公司已获得专利 32 项，其中发明专利 14 项，这些专利涵盖了电线电缆新产品、新工艺和新的测试方法等；公司设计开发了电缆结构尺寸和参数计算软件、电缆载流量计算软件等等，用于内部生产和外部服务，公司还参与多项相关产品国家标准（如 GB/T11017, GB/T18890、GB/T9330 等）的制定，具有强大的技术研发优势。此外，公司研发的 500kV 超高压电缆已经顺利取得型式试验报告。

公司销售网络遍布全国，主要以两网市场为主，工程项目及渠道项目为辅。公司产品的主要客户是全国电力、能源等系统，包括国家电网及下属省网公司、南方电网、国家和省级重点工程等，公司产品广泛应用于电力（包括国家电网公司、南方电网公司和电源市场等）、能源、交通、石化、钢铁等行业和奥运工程（包括鸟巢和水立方）、上海世博会、杭州 G20 峰会、十二届全运会、沈阳全运会、北京冬奥会、首都新机场等国家重点工程，具有国家大型工程的电缆应用和技术服务经验。公司以多年积累的技术及行业经验为基础，通过不断提高技术创新水平以保障产品的质量，公司研发生产的中、低压电力电缆和 110kV 及以上交联电力电缆产品，得到了国家电网公司、南方电网公司和国内重点建设项目用户的认可，中标量连续多年名列前茅。

此外，公司在销售产品的同时，为用户提供技术支持，并积极开展与用户的技术交流，让用户体验到产品使用价值，实现企业和用户双赢。

公司的收入来源主要是销售电线电缆产品。报告期内公司商业模式未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式并无变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 919,808,601.34 元，同比增长 10.97%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 16,895,770.08 元，同比增长 1089.79%。净利润变化的主要原因是报告期内主营业务盈利能力明显提高。变化在于铜、铝等主要原材料价格相对平稳，因原材料价格大幅上升引起的产品成本提高因素已经消除，报告期内毛利率提升至 13.57%。

报告期末公司资产总额 1,403,424,845.34 元，相比去年年末增长 1.69%；归属于挂牌公司股东的所有者权益 501,800,238.93 元，相比去年年末增长 2.43%。

经营活动产生的现金流量净额 286,564.48 元，与去年同期相比增加 18,950,355.74 元，增幅 101.54%，变动的主要原因是：报告期内公司支付的各项税费支出减少 19,998,102.13 元。

营业成本 793,291,774.77 元，同比增加 5.83%，毛利率 13.75%，去年同期为 9.57%，毛利率上升 4.18 个百分点。变动的主要原因是铜、铝等主要原材料价格走势相对平稳，消除了因主要原材料波动引起的成本波动因素。

2019 年上半年，公司贯彻年初生产经营决策部署，围绕高质量发展总纲，坚持稳中求进总基调，分

解落实工作目标和任务，团结带领全体干部职工，凝心聚力，攻坚克难，具体开展如下工作：

市场优化，产品结构调整

上半年，公司根据年度营销目标，积极调整市场发展定位，扩宽客户群体，优化产品结构，经过各部门通力合作，上半年公司实现 9.2 亿元，同时，公司加强销售团队建设，壮大销售员队伍，抓好市场开发，加强品牌传播。

管理改革，智能制造建设

去年公司组织建立两化融合体系，推进体系试运行，通过专家组评审，获得两化审核证书，实现平湖市零突破，两化融合水平超 54 分，成为全国民营企业两化融合 A 类企业。今年上半年公司在完成一期 MES 项目（生产制造执行系统）的基础上，开展了二期 MOM 项目（数字化协同制造管控系统）的建设，全面掌控计划排产与现场调度，实时监测工厂生产数据、工艺数据、质量数据、设备数据等，打通工厂制造全过程，实现智能化生产与大数据管理。

技术创新，打造科技创新企业

根据市场需求，公司组织研发了“平管铝护套电力电缆”、“异形紧压绞合交联聚乙烯绝缘电力电缆”等新产品，其中前两项新产品已送往中国电科院进行型式试验，后一项新产品已通过国家电线电缆检验中心的型式试验。同时，继续深化技术研究合作，院士专家工作站项目深层次研究继续进行，公司已与西安交大邱爱慈院士、同济大学何博士等多家单位合作研发，并取得良好进展。

三、 风险与价值

1、原材料价格波动的风险

电线电缆行业为资源密集型行业，其主要原材料铜、铝占电线电缆产品成本的 70%左右，导致其对上游产业的依赖非常明显。原材料与公司产品产量紧密相关，原材料铜、铝价格波动将直接影响本公司的生产成本和盈利能力，进而影响本公司的经营业绩。

应对措施：为了应对铜价波动带来的风险，公司将积极研究分析铜价的走势，根据订单情况，利用套期保值等手段规避部分风险，同时，公司积极调整产品结构，优化库存结构管理，以最大限度地降低铜价波动的风险。

2、行业竞争激烈，产品结构化矛盾突出

电线电缆行业市场需求大、门槛低进而形成充分竞争，行业企业中低端产能超过市场需求，如遇到宏观经济下行，行业景气度下降或者国家宏观调控，导致行业经营环境出现不利变化，将加剧行业竞争，挤压行业利润空间，从而对行业企业生产经营带来不利影响。同时，行业虽然总体产能过剩，但对于技术含量较高的高压、超高压电缆和特种电缆产品供应仍然不足，对进口有所依赖，结构性矛盾较为突出。

应对措施：未来，公司将进一步提高研发水平，引进专业化人才，持续提高企业创新能力，用差异化的竞争策略做强高压、超高压交联电力电缆产品，积极开拓智能电缆、新能源电缆产品市场，用质量、成本、服务领先的竞争策略做大中压电缆产品。

3、实际控制人不当控制的风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司董事长兼总经理朱水良先生直接持有公司 44.51%股份，王明珍女士直接持有公司 1.25%的股份，朱韦颐女士直接持有公司 0.50%的股份。朱水良为公司实际控制人，王明珍、朱韦颐为朱水良的一致行动人。朱水良、王明珍、朱韦颐三人合计直接持有公司股份为 46.26%。因此，公司存在实际控制人朱水良利用其实际控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险，或会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：今后，公司将进一步完善股东大会议事规则和董事会议事规则，积极提高公司治理水平。并在涉及公司发展的重大事项及决策过程中，充分考虑中小股东利益，进一步完善独立董事制度，加强公司内外监督。

4、应收账款回款风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司的应收账款账面价值为 586,099,320.02 元；占当期流动资产的比例为 50.60%，应收账款净额占流动资产的比例较高，若公司不能及时筹措资金进行周转，不断增长的应收账款规模将导致资金占用风险，阻碍公司业务规模的进一步扩大。

应对措施：公司应收账款质量良好，账龄在 1 年以内的应收账款占应收账款的 80%以上，公司的主要客户均为大型电力企业，合作关系良好，应收账款坏账风险相对较小。同时，公司也通过约谈付款、律师函和法律诉讼等手段，加大长账龄应收款的清收力度。此外，公司将进一步建立健全规章制度约束减少坏账风险，对客户切实做好跟踪与服务，最大程度的降低回款风险。

5、税收优惠政策变化风险

2012 年 10 月 29 日，公司取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年。根据 2008 年 1 月 1 日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，报告期内，公司按照 15%的税率计缴所得税。若国家或地方有关高新技术企业的认定或鼓励政策和税收优惠的法律法规发生变化，或者其他原因导致公司不再符合或持续符合高新技术企业的认定条件，则公司可能面临不能继续享受上述税收优惠政策的风险。

应对措施：公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策；同时公司会在充分利用现有政策优惠的基础上，利用优惠政策积极开拓业务，提高主营业务利润率，降低税收优惠政策的变动风险。

公司已于 2018 年 11 月顺利通过高新技术企业复审，换取新证书，有效期三年。

6、公司业绩季节性波动的风险

由于该行业的主要客户电力系统施工环境受到寒冷气候的影响较大，一般在当年的一、二季度进行招标，中标后供货时间集中在二、三、四季度。因此，电线电缆生产企业下半年收入往往要好于上半年，行业表现出一定季节性。报告期内公司销售收入季节性波动较为明显。其中一季度销售收入占比较低，四季度销售收入相对较高，公司存在业绩季节性波动的风险。

应对措施：公司将不断研发推出新产品，丰富产品结构。新产品与原有产品存在差异，导致产品销售旺季也各不相同，在一定程度上可降低公司销售季节波动性。同时，公司将不断开拓新市场，丰富客户群，降低电力系统受施工环境影响而产生的季节性波动。

7、对外担保风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司存在为其他公司提供担保的情形，对外担保总额 1,000 万元，占净资产的 1.99%。公司的对外担保已按照相关规定履行了董事会、股东大会决策程序，担保方式均为保证担保。公司已通过多种途径逐步解除了对外担保，但如债务人未能按时清偿债务，则公司存在承担连带保证责任的风险，要求本公司偿还借款，从而可能影响公司正常的生产经营。

应对措施：公司已经逐步减少外担保总额，严格执行对外担保审批制度，及时披露有关担保的事项。同时积极跟踪被担保公司经营及财务状况，做好对外担保风险的评估。

报告期内，公司的风险因素无变化。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司在发展过程中，持续创新经营理念，创建优秀企业文化，培育了“以最大限度地承担社会责任”

发展理念，注重在创造财富，依法纳税，为地方经济作贡献的同时，树立高度的社会责任感，在员工、用户和社会之间结成利益共同体，获得浙江省慈善奖，嘉兴市最具社会责任感企业等荣誉。

在担负社会责任方面主要做了以下几项工作：一是自觉担当高度的产品质量安全责任，在行业内率先建立质量管理体系，注重合法经营，履行合同义务，严格按标准生产，严控产品质量，为用户提供高质量产品，在用户中赢得良好口碑，产品成为消费者信得过产品，成为国家电网公司黄金供应商，公司被认定为全国守合同重信用单位，浙江省 AAA 级诚信经营企业；二是为企业所在地 100 多名福利人员提供就业机会，让福利人员拥有一份固定的工作和稳定的经济收入，实现自食其力，免除了当地福利人员的后顾之忧；三是在企业发展过程中建立环境管理体系，在发展企业的同时担负环境保护使命，落实环境保护举措，实现无环境污染事件发生，公司获得浙江省绿色企业；四是主动担当社会慈善角色，每年定期为慈善会捐赠，为地方福利事业尽心尽力；同时为市文化事业、新农村建设、五水共治和结对助学等，提供专项资金捐助。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	√是 □否	四.二.(七)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
浙江晨光电缆股份有限公司	被告一：湖州南浔南方新世界商业开发有限公司；被告二：湖州南浔南方置业有限公司	详见公司于2018年4月12日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登的涉及诉讼公告（公告编号	19,213,398.00	详见公司于2018年9月10日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登的涉及诉讼进展公告（公告编号	2018年9月10日

	公司；被告三：邱玲妹	2018-007)中的基本案情。		2018-022)中的判决情况。	
总计	-	-	19,213,398.00	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

公司诉其他担保方承担担保责任案

2018年8月29日浙江省湖州市南浔区人民法院作出的民事判决书，判决三位被告分别偿还公司代偿款520万元，并支付利息损失321,802.74元，本案尚在执行中。

本案是公司对于为维护自身的权益向他人追偿的诉讼，不会对公司正常经营产生影响。

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
浙江南方通信集团股份有限公司	45,000,000.00	10,000,000.00	2015/12/8	2016/3/31	保证	连带	已事前及时履行	否
总计	45,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	10,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

2016年3月18日湖州市中级人民法院受理浙江南方通信集团股份有限公司破产清算一案，公司2015年度股东大会审议通过决定对该笔对外担保余额4,500万元全额计提预计负债，并且平安银行杭州分行免除公司900万元债务，公司2016年度免除部分已作财务处理。截至2018年12月31日，公司已代偿平安银行杭州分行人民币2,600万元，计提预计负债由4,500万元减至1,000万元。该笔担保行为经公司第三届董事会第六次会议和2014年年度股东大会审议通过。

公司不存在违规担保情况。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	100,000,000.00	70,500,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	952,500,000.00	243,315,000.00

注：1、财务资助（挂牌公司接受的）70,500,000.00元系公司与浙江平湖农村商业银行股份有限公司在报告期内实际发生的借款金额。

2、其他项中包括：（1）朱水良、凌忠根、王会良、王善良、杨友良、袁伟、朱文清及其上述股东的配偶为公司银行融资提供关联担保发生额221,215,000.00元；（2）上海晨光电缆有限公司为公司银行融资提供关联担保发生额20,000,000.00元；（3）公司向关联方平湖市总商会投资股份有限公司购买不动产的关联交易发生额2,100,000.00元。

（四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	关联借款	11,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月26日	2019-028
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	关联借款利息	241,338.31	已事后补充履行	2019年8月26日	2019-028

注：此处与浙江平湖农村商业银行股份有限公司偶发的关联借款，系公司全资子公司平湖白沙湾包装有限公司与浙江平湖农村商业银行股份有限公司发生的关联借款，与日常关联交易中预计的关联借款相区别。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司全资子公司平湖白沙湾包装有限公司与浙江平湖农村商业银行股份有限公司发生的关联借款，系业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的，并且以市场公允性利率为依据，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及股东利益的情形。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东、一致行动人及直接或间接持股5%以上的股东	2015/8/5	-	挂牌	同业竞争承诺	出具《避免同业竞争的承诺》	正在履行中
董监高、核心技术人员	2015/8/5	-	挂牌	同业竞争承诺	出具《避免同业竞争的承诺》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、2015年8月5日，控股股东、实际控制人、一致行动人及直接或间接持股5%以上的股东分别就为避免同业竞争出具了《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：“本人在此特声明并承诺如下：

(1)、本人目前没有在中国境内或中国境外，直接或间接发展、参与、经营或协助经营与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股股东业务存在竞争的任何活动、亦没有在任何与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司业务有直接或间接竞争关系的公司、企业或其他机构组织拥有任何直接或间接权益。所控制的企业与标的公司和上市公司均不存在实质性同业竞争。

(2)、自本承诺函签署之日起，本人及关联企业将不直接或间接经营任何与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司生产的产品或经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业。

(3)、本人的关联企业于浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司之间存在竞争性同类业务时，本企业/公司/本人及关联企业将自愿放弃同浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司的业务竞争。

(4)、本人的关联企业，不向任何其他业务上与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构组织或者个人提供资金、技术或销售渠道、客户信息等支持。

(5)、自本承诺函签署之日起，本人将不会利用浙江晨光电缆股份有限公司实际控制人、控股股东的身份进行损害浙江晨光电缆股份有限公司及其股东和浙江晨光电缆股份有限公司合并报表范围内的各级控股公司利益的经营活动。本人若违反上述承诺的内容，将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。”

2、2015年8月5日，股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员分别就为避免同业竞争出具了《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：“本人在此特声明并承诺如下：

(1)、本人目前没有在中国境内或中国境外，直接或间接发展、参与、经营或协助经营与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股股东业务存在竞争的任何活动、亦没有在任何与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司业务有直接或间接竞争关系的公司、企业或其他机构组织拥有任何直接或间接权益。所控制的企业与标的公司和上市公司均不存在实质性同业竞争。

(2)、自本承诺函签署之日起，本人及关联企业将不直接或间接经营任何与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司生产的产品或经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业。

(3)、本人的关联企业于浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司之间存在竞争性同类业务时，本企业/公司/本人及关联企业将自愿放弃同浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司的业务竞争。

(4)、本人的关联企业，不向任何其他业务上与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构组织或者个人提供资金、技术或销售渠道、客户信息等支持。

(5)、自本承诺函签署之日起，本人将不会利用浙江晨光电缆股份有限公司实际控制人、控股股东的身份进行损害浙江晨光电缆股份有限公司及其股东和浙江晨光电缆股份有限公司合并报表范围内的各级控股公司利益的经营活动。

本人若违反上述承诺的内容，将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。”

二、公司控股股东和实际控制人和持股5%以上股东出具的承诺，如果公司因未按照规定为职工缴纳

住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失，本人将无条件全部无偿代公司承担。

三、公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、不存在在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面声明。
- 3、签署了避免同业竞争承诺函。
- 4、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 5、就管理层诚信状况发表的书面声明。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员遵守上述承诺，不存在违反上述承诺的情况。

报告期内，没有新增承诺事项。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	136,214,174.18	9.71%	用于银行融资及其他
应收票据及应收账款	质押	98,095,103.83	6.99%	用于银行融资
存货	质押	227,190,278.32	16.19%	用于银行融资
其他非流动金融资产	质押	21,263,754.28	1.52%	用于银行融资
固定资产	抵押	135,395,807.96	9.65%	用于银行融资
无形资产	抵押	25,653,632.07	1.83%	用于银行融资
合计	-	643,812,750.64	45.89%	-

（七） 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 7 月 11 日	0.357 元	0	0
合计	0.357 元	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

详见公司于 2019 年 7 月 4 日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登的 2018 年年度权益分配实施公告（公告编号 2019-024）。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	53,648,948	38.32%	-5,250	53,643,698	38.32%
	其中：控股股东、实际控制人	15,579,667	11.13%	0	15,579,667	11.13%
	董事、监事、高管	26,457,345	18.90%	-5,250	26,452,095	18.89%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	86,351,052	61.68%	5,250	86,356,302	61.68%
	其中：控股股东、实际控制人	46,739,002	33.39%	0	46,739,003	33.39%
	董事、监事、高管	80,201,052	57.29%	5,250	80,206,302	57.29%
	核心员工	6,150,000	4.39%	0	6,150,000	4.39%
总股本		140,000,000	-	0	140,000,000	-
普通股股东人数		163				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱水良	62,318,669	0	62,318,669	44.51%	46,739,002	15,579,667
2	凌忠根	18,749,872	0	18,749,872	13.39%	14,062,404	4,687,468
3	王会良	9,121,449	0	9,121,449	6.52%	6,841,087	2,280,362
4	王善良	6,108,633	0	6,108,633	4.36%	4,581,475	1,527,158
5	王兰芳	3,000,000	0	3,000,000	2.14%	0	3,000,000
6	平湖创信投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	2.14%	0	3,000,000
合计		102,298,623	0	102,298,623	73.06%	72,223,968	30,074,655

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五大股东中，朱水良与凌忠根为表兄弟关系，王善良与朱水良的配偶为兄妹关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

朱水良持有公司44.51%的股权，为公司的控股股东及实际控制人。

朱水良先生：董事长兼总经理，1964年3月出生，中国国籍，党员，无境外永久居留权，硕士。1984年8月至2000年8月，历任浙江晨光电缆有限公司前身（平湖电线厂、浙江省平湖电缆厂）技术厂长、厂长；2000年8月至2006年12月，任浙江晨光电缆有限公司董事长兼总经理；2006年12月至今，任浙江晨光电缆股份有限公司董事长兼总经理。

公司股东王明珍系公司控股股东及实际控制人朱水良的妻子，持有公司1.25%的股权，为公司的控股股东及实际控制人朱水良的一致行动人。

2017年8月15日，增加公司董事会秘书兼副总经理朱韦颐女士为一致行动人，并签署《一致行动协议书》，朱韦颐女士系控股股东及实际控制人朱水良先生和股东王明珍女士的女儿，持有公司0.50%的股权。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
朱水良	董事长兼总经理	男	1964年3月	MBA	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
凌忠根	副董事长	男	1969年5月	本科	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
王会良	副董事长	男	1966年5月	初中	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
王善良	董事	男	1957年8月	初中	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
杨友良	董事兼财务总监	男	1964年11月	MBA	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
袁伟	董事	男	1962年8月	高中	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
朱文清	董事兼副总经理	男	1963年7月	大专	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
蔡宁	独立董事	男	1963年2月	博士	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
崔晓钟	独立董事	男	1970年7月	博士	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
杨黎明	独立董事	男	1955年8月	学士	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
方先丽	独立董事	女	1972年9月	博士	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
钱水芳	监事会主席	男	1965年1月	高中	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
孙君良	监事	男	1963年10月	高中	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
李红	职工监事	女	1972年9月	高中	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
朱韦颐	董事会秘书兼副总经理	女	1988年12月	硕士	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
岳振国	总工程师	男	1968年11月	本科	2019.4.8-2022.4.7, 任期三年	是
董事会人数:						11
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长兼总经理朱水良为副董事长凌忠根的表兄，董事长兼总经理朱水良为董秘兼副总经理朱韦颐的父亲，董事长兼总经理朱水良为董事王善良的妹夫，董事王善良为董秘兼副总经理朱韦颐的舅舅。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
朱水良	董事长兼总经理	62,318,669	0	62,318,669	44.51%	0
凌忠根	副董事长	18,749,872	0	18,749,872	13.39%	0
王会良	副董事长	9,121,449	0	9,121,449	6.52%	0
王善良	董事	6,108,633	0	6,108,633	4.36%	0
杨友良	董事兼财务总监	2,720,459	0	2,720,459	1.94%	0
袁伟	董事	2,615,843	0	2,615,843	1.87%	0
朱文清	董事兼副总经理	2,179,869	0	2,179,869	1.56%	0
蔡宁	独立董事	0	0	0	0%	0
崔晓钟	独立董事	0	0	0	0%	0
杨黎明	独立董事	0	0	0	0%	0
方先丽	独立董事	0	0	0	0%	0
钱水芳	监事会主席	773,603	0	773,603	0.55%	0
孙君良	监事	783,987	0	783,987	0.56%	0
李红	职工监事	150,000	0	150,000	0.11%	0
朱韦颐	董事会秘书兼副总经理	700,000	0	700,000	0.50%	0
岳振国	总工程师	436,013	0	436,013	0.31%	0
合计	-	106,658,397	0	106,658,397	76.18%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
沈红波	独立董事	换届	无	任期届满
阎孟昆	独立董事	换届	无	任期届满

杨黎明	无	新任	独立董事	董事会换届新聘任
方先丽	无	新任	独立董事	董事会换届新聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

杨黎明先生：独立董事，1955年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授级高级工程师，学士。1982年至2006年，历任武汉高压研究所技术员、助工、工程师、高级工程师；1999年起历任武汉高压研究所电缆及附件研究室副主任、主任职务；2007年担任国家电网公司武汉高压研究院电缆技术研究所所长；2008年8月担任国网电力科学研究院副总工程师，2013年至2015年8月担任国网电力科学研究院首席电缆专家。2015年8月退休，现国网电力科学研究院返聘，承担国网柔性直流电缆科研项目研究。现为IEEE高级会员，电力行业电力电缆标准化技术委员会特聘专家，CIGRE B1.38工作组中国代表。2016年9月至今，任宁波东方电缆股份有限公司（股票代码：603606）独立董事；2016年6月至今，任金杯电工股份有限公司（股票代码：002533）独立董事；2017年7月至今，担任中辰电缆股份有限公司（拟上市）独立董事。

方先丽女士：独立董事，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学博士，中欧国际工商学院EMBA，拥有注册会计师资格与法律执业资格。2003年8月至2011年12月，历任上海汽车集团股份有限公司对外合作科科长、金桥项目组总经理助理、组干部部长助理、总经理助理兼办公室主任、资本运营部执行总监助理等职务；2011年8月至今，任上海嘉合明德资产管理有限公司总经理兼执行董事；2014年1月至2015年11月，任凯龙科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书；2015年11月至今，任郑泰工程机械股份有限公司董事；2016年6月至2018年9月，任上海拉夏贝尔服饰股份有限公司董事会秘书；2019年2月至今，任职于广东拓斯达科技股份有限公司。2018年10月至今，任天海融合防务装备技术股份有限公司（股票代码：300009）独立董事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	79	82
技术人员	74	71
销售人员	89	91
财务人员	12	12
生产人员	331	324
员工总计	585	580

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	51	51
专科	77	69
专科以下	454	458
员工总计	585	580

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动及人才引进。截止报告期末，公司人员相对稳定。公司 2019 年为谋划未来的发展，积极储备优秀人才，培育了一批具有丰富经验的生产技术人员、市场开拓和技术研发人才，这些专业人是公司持续经营下去的有力保障。公司 2019 年度下半年将继续加大人员投入，吸引更多专业、专家型人才，以提高公司在行业内的竞争力。

2、员工薪酬政策。公司根据相关法律法规，实行全员劳动合同制，与所有员工签订劳动合同。向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和缴纳住房公积金。

3、招聘及培训计划。目前，公司招聘主要以网络渠道招聘与现场招聘相结合的形式。公司重视人才的培养，为员工提供持续发展的空间，建立健全人才激励机制。有针对性地对全体员工进行培训，上半年共开展内、外部培训 66 场次，参训员工达 689 人次，全面提升了员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	34	33
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工任亚妮离职。2019 年 7 月，核心员工纪海峰离职。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	289,401,110.86	304,294,952.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（一）2	586,229,320.02	590,215,755.73
其中：应收票据	五、（一）2（3）	130,000.00	200,000.00
应收账款	五、（一）2（3）	586,099,320.02	590,015,755.73
应收款项融资			
预付款项	五、（一）3	978,356.60	6,061,246.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）4	18,062,483.33	12,611,526.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）5	263,353,245.35	216,150,493.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）6	215,938.78	168,426.79
流动资产合计		1,158,240,454.94	1,129,502,402.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、（一）7	-	21,263,754.28
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、(一) 8	21,263,754.28	
投资性房地产			
固定资产	五、(一) 9	182,993,466.75	189,733,476.72
在建工程	五、(一) 10	2,117,476.94	1,557,228.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(一) 11	26,038,178.99	26,418,192.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(一) 12	11,656,687.12	11,586,516.72
其他非流动资产		1,114,826.32	
非流动资产合计		245,184,390.40	250,559,168.56
资产总计		1,403,424,845.34	1,380,061,570.69
流动负债：			
短期借款	五、(一) 13	375,590,000.00	400,760,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(一) 14	434,510,735.99	383,392,475.64
其中：应付票据	五、(一) 14 (2)	238,900,000.00	197,000,000.00
应付账款	五、(一) 14 (3)	195,610,735.99	186,392,475.64
预收款项	五、(一) 15	31,924,609.62	33,411,767.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(一) 16	2,289,127.35	6,772,876.32
应交税费	五、(一) 17	15,039,184.31	26,574,127.78
其他应付款	五、(一) 18	15,234,674.16	12,164,379.92
其中：应付利息	五、(一) 18 (2)	548,736.31	604,707.47
应付股利	五、(一) 18 (3)	4,998,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		874,588,331.43	863,075,626.86
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	五、（一）19	26,899,474.98	26,899,474.98
递延收益	五、（一）20	136,800.00	184,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,036,274.98	27,083,474.98
负债合计		901,624,606.41	890,159,101.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）21	140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）22	277,864,301.55	277,864,301.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）23	21,732,564.69	21,732,564.69
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）24	62,203,372.69	50,305,602.61
归属于母公司所有者权益合计		501,800,238.93	489,902,468.85
少数股东权益			
所有者权益合计		501,800,238.93	489,902,468.85
负债和所有者权益总计		1,403,424,845.34	1,380,061,570.69

法定代表人：朱水良

主管会计工作负责人：杨友良

会计机构负责人：陆平华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		280,623,943.06	263,975,761.38

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十三、(一) 1	130,000.00	200,000.00
应收账款	十三、(一) 2	588,793,268.86	588,134,640.37
应收款项融资			
预付款项		977,761.00	602,704.86
其他应收款	十三、(一) 3	17,998,355.74	12,578,095.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		261,722,013.08	214,578,843.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,150,245,341.74	1,080,070,045.51
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	十三、(一) 4	-	21,263,754.28
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、(一) 5	65,034,000.00	65,034,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	十三、(一) 6	21,263,754.28	
投资性房地产			
固定资产		180,864,668.93	187,525,952.98
在建工程		1,993,476.94	1,557,228.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,038,178.99	26,418,192.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,665,671.51	11,596,770.39
其他非流动资产		1,114,826.32	
非流动资产合计		307,974,576.97	313,395,898.49
资产总计		1,458,219,918.71	1,393,465,944.00
流动负债：			
短期借款		365,790,000.00	390,960,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		238,900,000.00	197,000,000.00
应付账款		240,860,187.72	193,879,434.22
预收款项		27,864,991.65	37,291,413.90
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,175,974.56	6,476,986.28
应交税费		15,007,159.22	25,829,187.40
其他应付款		25,232,850.76	12,149,090.92
其中：应付利息		548,736.31	590,041.47
应付股利		4,998,000.00	
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		915,831,163.91	863,586,112.72
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		26,899,474.98	26,899,474.98
递延收益		136,800.00	184,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,036,274.98	27,083,474.98
负债合计		942,867,438.89	890,669,587.70
所有者权益：			
股本		140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		277,864,301.55	277,864,301.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,732,564.69	21,732,564.69
一般风险准备			

未分配利润		75,755,613.58	63,199,490.06
所有者权益合计		515,352,479.82	502,796,356.30
负债和所有者权益合计		1,458,219,918.71	1,393,465,944.00

法定代表人：朱水良

主管会计工作负责人：杨友良

会计机构负责人：陆平华

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		919,808,601.34	828,897,807.57
其中：营业收入	五、(二)1	919,808,601.34	828,897,807.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		907,068,281.70	829,422,281.38
其中：营业成本	五、(二)1	793,291,774.77	749,581,678.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)2	1,947,632.66	2,087,388.60
销售费用	五、(二)3	57,529,331.47	39,245,161.74
管理费用	五、(二)4	12,301,459.76	8,888,050.08
研发费用	五、(二)5	29,752,513.90	28,797,958.69
财务费用	五、(二)6	12,591,399.08	13,765,528.99
其中：利息费用		10,620,127.60	9,873,673.14
利息收入		805,611.97	518,768.17
信用减值损失	五、(二)7	-345,829.94	
资产减值损失	五、(二)8		-12,943,485.71
加：其他收益	五、(二)9	3,134,929.21	2,317,358.56
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)10	744,963.20	487,359.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二)11	45,320.04	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,665,532.09	2,280,243.86

加：营业外收入	五、(二) 12	202,209.29	814,840.44
减：营业外支出	五、(二) 13	42,141.70	31,746.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,825,599.68	3,063,338.10
减：所得税费用	五、(二) 14	-70,170.40	1,634,874.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,895,770.08	1,428,463.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,895,770.08	1,428,463.45
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		16,895,770.08	1,428,463.45
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,895,770.08	1,428,463.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,895,770.08	1,428,463.45
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.13	0.01
(二)稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：朱水良

主管会计工作负责人：杨友良

会计机构负责人：陆平华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、(二) 1	920,800,483.70	828,865,327.34
减：营业成本	十三、(二) 1	794,945,494.88	750,031,328.96
税金及附加		1,885,428.33	2,014,680.42
销售费用		56,881,869.81	38,531,164.12
管理费用		11,659,308.39	8,325,977.70
研发费用		29,752,513.90	28,797,958.69
财务费用		12,370,279.36	13,666,228.01
其中：利息费用		10,378,789.29	9,779,784.88
利息收入		776,084.67	512,502.47
加：其他收益		2,990,144.72	2,317,358.56
投资收益（损失以“-”号填列）	2	744,963.20	487,359.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		241,210.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			12,794,596.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		45,320.04	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,327,227.81	3,097,303.44
加：营业外收入		187,136.29	813,909.44
减：营业外支出		29,141.70	31,746.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,485,222.40	3,879,466.68
减：所得税费用		-68,901.12	1,608,806.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,554,123.52	2,270,660.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,554,123.52	2,270,660.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		17,554,123.52	2,270,660.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：朱水良

主管会计工作负责人：杨友良

会计机构负责人：陆平华

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,047,674,229.66	932,606,108.85
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,944,000.00	2,317,358.59
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	132,216,009.60	93,082,130.69
经营活动现金流入小计		1,181,834,239.26	1,028,005,598.13
购买商品、接受劳务支付的现金		893,025,322.71	800,400,001.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		27,427,117.93	22,965,073.23
支付的各项税费		10,781,420.51	30,779,522.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2	250,313,813.63	192,524,792.42
经营活动现金流出小计		1,181,547,674.78	1,046,669,389.39
经营活动产生的现金流量净额		286,564.48	-18,663,791.26
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		744,963.20	487,359.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,000.00	
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		821,963.20	487,359.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,405,739.06	2,030,586.86
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		7,405,739.06	2,030,586.86
投资活动产生的现金流量净额		-6,583,775.86	-1,543,227.75
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		192,265,000.00	236,887,855.24
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		192,265,000.00	236,887,855.24
偿还债务支付的现金		217,435,000.00	239,462,034.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,676,098.76	9,851,493.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三)3	-	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计		228,111,098.76	250,813,527.96
筹资活动产生的现金流量净额		-35,846,098.76	-13,925,672.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.69	
五、现金及现金等价物净增加额		-42,143,309.45	-34,132,691.73
加：期初现金及现金等价物余额		195,330,246.13	76,571,284.85
六、期末现金及现金等价物余额		153,186,936.68	42,438,593.12

法定代表人：朱水良

主管会计工作负责人：杨友良

会计机构负责人：陆平华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,012,457,632.26	938,711,284.32
收到的税费返还		1,944,000.00	2,317,358.59
收到其他与经营活动有关的现金		140,153,689.81	93,077,221.91
经营活动现金流入小计		1,154,555,322.07	1,034,105,864.82
购买商品、接受劳务支付的现金		840,469,705.20	802,998,257.96
支付给职工以及为职工支付的现金		23,848,263.53	20,136,768.76
支付的各项税费		10,369,128.45	30,139,822.19
支付其他与经营活动有关的现金		248,419,640.98	192,493,290.50
经营活动现金流出小计		1,123,106,738.16	1,045,768,139.41
经营活动产生的现金流量净额		31,448,583.91	-11,662,274.59
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		744,963.20	487,359.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,000.00	
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		821,963.20	487,359.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,281,739.06	2,030,586.86
投资支付的现金			
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		7,281,739.06	2,030,586.86
投资活动产生的现金流量净额		-6,459,775.86	-1,543,227.75
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		181,265,000.00	227,087,855.24
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		181,265,000.00	227,087,855.24
偿还债务支付的现金		206,435,000.00	239,462,034.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,420,094.45	9,757,605.07
支付其他与筹资活动有关的现金		-	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计		216,855,094.45	250,719,639.70
筹资活动产生的现金流量净额		-35,590,094.45	-23,631,784.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.69	-
五、现金及现金等价物净增加额		-10,601,285.71	-36,837,286.80

加：期初现金及现金等价物余额		155,011,054.59	74,723,391.73
六、期末现金及现金等价物余额		144,409,768.88	37,886,104.93

法定代表人：朱水良

主管会计工作负责人：杨友良

会计机构负责人：陆平华

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号），以上四项简称“新金融工具准则”。要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据新旧准则衔接规定，公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则，本次会计政策变更不涉及追溯调整，无需重述2018年度可比报表数据，不影响公司2018年度相关财务指标。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的新金融工具准则的规定进行的相应变更，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无影响。

2、按照财政部2019年1月18日发布的《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》；财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

由于电线电缆行业的主要客户电力系统施工环境受到寒冷气候的影响较大，一般在当年的一、二季度进行招标，中标后供货时间集中在二、三、四季度。因此，电线电缆生产企业下半年收入往往要好于上半年，行业表现出一定季节性。公司销售收入季节性波动较为明显。其中一季度销售收入占比较低，四季度销售收入相对较高。

二、 报表项目注释

浙江晨光电缆股份有限公司 财务报表附注

2019年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江晨光电缆股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江晨光电缆有限公司（以下简称晨光电缆有限公司），晨光电缆有限公司系由朱水良等自然人共同出资组建，于2000年8月15日在平湖市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3304820010485的企业法人营业执照。晨光电缆有限公司成立时注册资本1,280万元。晨光电缆有限公司以2006年10月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2006年12月29日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省平湖市。公司现持有统一社会信用代码为913300007245066803营业执照，注册资本14,000.00万元，股份总数14,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份86,356,302股，无限售条件的流通股份53,643,698股。公司股票已于2015年12月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属电线电缆行业。本公司经营范围：电线、电缆、电缆附件及配套产品、金属制品、塑料制品的研发、制造、加工、安装，经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司2019年8月26日第五届第三次董事会批准对外报出。

本公司将上海晨光电缆有限公司（以下简称上海晨光公司）和平湖白沙湾包装有限公司（以下简称白沙湾公司）等两家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变

动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于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债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

②继续涉入所转移的金融资产既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该

金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

（十）应收款项

对于应收款项的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产应收票据和应收账款的减值损失计量方法。

以下应收款项会计政策适用于2019年1月1日前

1. 单项金额重大并单项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	单项金额 500 万元以上（含 500 万元）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内(含,下同)	1	1
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,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;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1）在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2）在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3	3.23-4.85
通用设备	年限平均法	5	3	19.40
专用设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
运输工具	年限平均法	5	3	19.40

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的

公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
排污权	20
土地使用权	50
办公软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够

可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关

合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电线电缆等产品。报告期公司产品收入均为内销收入，收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十七) 重要会计政策变更

1. 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号），以上四项简称“新金融工具准则”。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

根据新旧准则衔接规定，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，本次会计政策变更不涉及追溯调整，无需重述 2018 年度可比报表数据，不影响公司 2018 年度相关财务指标。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的新金融工具准则的规定进行的相应变更，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无影响。

2. 按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

3. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 2018 年 12 月 31 日	重分类	按新金融工具准则列示的账面价值 2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	21,263,754.28	-21,263,754.28	

其他非流动金融资产		21,263,754.28	21,263,754.28
-----------	--	---------------	---------------

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 2018年12月31日	重分类	按新金融工具准则列示的账面价值 2019年1月1日
可供出售金融资产	21,263,754.28	-21,263,754.28	
其他非流动金融资产		21,263,754.28	21,263,754.28

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

[注]：根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)，自2019年4月1日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用16%税率的，税率调整为13%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
白沙湾公司	20%
上海晨光公司	25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财部〔2007〕92号)和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发〔2007〕67号)的规定，经浙江省民政厅审核确认本公司为民政福利企业，持有浙江省民政厅颁发的《社会福利企业证书》(福企证字第33000502014号)。公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税、所得税采取工资成本加计扣除的税收优惠。

2. 企业所得税

(1) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》(国

科火字（2019）70号），公司于2018年11月通过高新技术企业重新认定，有效期三年。企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。本公司2018年按15%税率计缴企业所得税。

（2）根据《财政部 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）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2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。子公司白沙湾公司符合小型微利企业条件，按税法规定其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。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	257,821.18	179,065.45
银行存款	152,782,459.28	190,039,799.92
其他货币资金	136,360,830.40	114,076,087.55
合 计	289,401,110.86	304,294,952.92

（2）其他货币资金期末余额中包括保函保证金存款余额16,764,174.18元，银行承兑汇票保证金存款余额119,450,000.00元。

2. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	130,000.00	200,000.00
应收账款	586,099,320.02	590,015,755.73
合 计	586,229,320.02	590,215,755.73

（2）应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	130,000.00		130,000.00	200,000.00		200,000.00

商业承兑汇票					
合 计	130,000.00		130,000.00	200,000.00	200,000.00

2) 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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	14,433,669.34	
商业承兑汇票	4,320,000.00	
小 计	18,753,669.34	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。本公司所

取得商业汇票的承兑人具有较高的信用，汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	632,666,981.92	99.95%	46,567,661.90	7.36%	586,099,320.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备	325,186.92	0.05%	325,186.92	100.00%	0.00
合 计	632,992,168.84	100	46,892,848.82	7.41%	586,099,320.02

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	636,161,655.97	99.95	46,145,900.24	7.25	590,015,755.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备	325,186.92	0.05	325,186.92	100.00	
合 计	636,486,842.89	100.00	46,471,087.16	7.30	590,015,755.73

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	532,261,514.34	5,322,615.15	1
1-2 年	52,613,214.11	5,261,321.41	10
2-3 年	16,869,325.90	5,060,797.77	30
3 年以上	30,922,927.57	30,922,927.57	100
小 计	632,666,981.92	46,567,661.90	7.36

③ 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
世安建设集团有限公司	325,186.92	325,186.92	100.00	预计难以收回
小 计	325,186.92	325,186.92	100.00	

2) 本期计提坏账准备金额 421,761.66 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
国网江苏省电力有限公司	61,005,257.62	9.64	630,775.62
国网浙江省电力公司物资分公司	48,919,589.46	7.73	503,855.74
国网北京市电力公司	30,130,491.97	4.76	313,276.00
中国建筑一局(集团)有限公司	25,139,945.49	3.97	614,219.25
国网河南省电力公司	21,558,147.75	3.41	342,788.64
合计	186,753,432.29	29.50	2,404,915.25

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	978,356.60	100.00		978,356.60	6,061,246.69	100.00		6,061,246.69
合 计	978,356.60	100.00		978,356.60	6,061,246.69	100.00		6,061,246.69

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
国网重庆招标有限公司	371,249.00	37.95
国网山西招标有限公司	317,133.00	32.41
嘉兴恒创电力集团公司恒创物资分公司	175,440.00	17.93
国网冀北招标有限公司	57,474.00	5.87
国网甘肃招标有限公司	27,678.00	2.83
小 计	948,974.00	97.00

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	18,062,483.33	12,611,526.70
合 计	18,062,483.33	12,611,526.70

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,429,013.49	100.00	2,366,530.16	11.58	18,062,483.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	20,429,013.49	100.00	2,366,530.16	11.58	18,062,483.33

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,745,648.46	100.00	3,134,121.76	19.90	12,611,526.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	15,745,648.46	100.00	3,134,121.76	19.90	12,611,526.70

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	17,342,941.48	173,429.42	1.00
1-2 年	599,260.48	59,926.05	10.00
2-3 年	505,195.48	151,558.64	30.00
3 年以上	1,981,616.05	1,981,616.05	100.00
小 计	20,429,013.49	2,366,530.16	11.58

2) 本期计提坏账准备金额-767,591.60 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	17,582,332.78	13,005,537.04
应收暂付款	2,846,680.71	2,740,111.42
合计	20,429,013.49	15,745,648.46

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
嘉兴恒创电力集团有限公司	履约保证金	2,220,000.00	1 年以内	10.87	22,200.00	否
厦门利德集团有限公司	履约保证金	2,219,248.20	1 年以内	10.86	22,192.48	否
南方电网物资有限公司	押金保证金	1,600,000.00	1 年以内	7.83	16,000.00	否
北京京供民科技开发有限公司	押金保证金	1,400,000.00	1 年以内	6.85	14,000.00	否
国网浙江浙电招标咨询有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.89	10,000.00	否
小 计		8,439,248.20		41.31	84,392.48	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,341,473.29		14,341,473.29	8,266,139.48		8,266,139.48
在产品	121,868,832.36	409,064.21	121,459,768.15	87,715,719.80	409,064.21	87,306,655.59
库存商品	120,732,096.19	3,569,461.21	117,162,634.98	114,740,154.84	3,569,461.21	111,170,693.63
委托加工物资	269,840.00		269,840.00	489,696.61		489,696.61
包装物	10,119,528.93		10,119,528.93	8,917,307.99		8,917,307.99
合 计	267,331,770.77	3,978,525.42	263,353,245.35	220,129,018.72	3,978,525.42	216,150,493.30

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
在产品	409,064.21				409,064.21
库存商品	3,569,461.21				3,569,461.21
小 计	3,978,525.42				3,978,525.42

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

本期可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三(十一)3 所述方法。本期减少的存货跌价准备系随销售转销或领用结转。

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

子公司待抵扣增值税进项税	210,417.26	162,905.27
子公司预缴企业所得税	5,521.52	5,521.52
合 计	215,938.78	168,426.79

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				21,263,754.28		21,263,754.28
其中：按成本价 值计量的				21,263,754.28		21,263,754.28
合 计				21,263,754.28		21,263,754.28

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	2,952,379.28			
浙江平湖工银村镇银行股份有限公司	14,000,000.00			
平湖市总商会投资股份有限公司	4,311,375.00			
小 计	21,263,754.28			

8. 其他非流动金融资产

被投资单位	期末余额	期初余额	在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	2,952,379.28	/	1.43	744,963.20
浙江平湖工银村镇银行股份有限公司	14,000,000.00	/	7.00	
平湖市总商会投资股份有限公司	4,311,375.00	/	3.59	
合计	21,263,754.28			744,963.20

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	182,993,466.75	189,733,476.72
合 计	182,993,466.75	189,733,476.72

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
-----	--------	------	------	------	-----

账面原值					
期初数	196,842,887.93	3,278,758.96	299,327,802.81	8,121,514.51	507,570,964.21
本期增加金额		47,397.00	21,349.56	1,934,038.53	2,002,785.09
1) 购置		47,397.00	21,349.56	1,934,038.53	2,002,785.09
2) 在建工程转入					0.00
本期减少金额				990,950.00	990,950.00
处置或报废				990,950.00	990,950.00
期末数	196,842,887.93	3,326,155.96	299,349,152.37	9,064,603.04	508,582,799.30
累计折旧					
期初数	64,828,512.62	2,187,218.34	244,980,125.13	5,841,631.40	317,837,487.49
本期增加金额	3,177,178.26	122,184.40	5,002,758.32	410,945.58	8,713,066.56
计提					
本期减少金额				961,221.50	961,221.50
处置或报废				961,221.50	961,221.50
期末数	68,005,690.88	2,309,402.74	249,982,883.45	5,291,355.48	325,589,332.55
账面价值					
期末账面价值	128,837,197.05	1,016,753.22	49,366,268.92	3,773,247.56	182,993,466.75
期初账面价值	132,014,375.31	1,091,540.62	54,347,677.68	2,279,883.11	189,733,476.72

2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	956.00 万元	尚在办理中
小 计	956.00 万元	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	2,117,476.94	1,557,228.19
合 计	2,117,476.94	1,557,228.19

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	1,993,476.94		1,993,476.94	1,557,228.19		1,557,228.19
车牌号拍卖	124,000.00		124,000.00			
合 计	2,117,476.94		2,117,476.94	1,557,228.19		1,557,228.19

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	本期其他减少	期末数
------	-----	-----	------	--------	--------	-----

零星工程		1,557,228.19	436,248.75			1,993,476.94
车牌号拍卖			124,000.00			124,000.00
小 计		1,557,228.19	560,248.75			2,117,476.94

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
零星工程						自筹
车牌号拍卖						
小 计						

11. 无形资产

项 目	土地使用权	办公软件	排污权	合 计
账面原值				
期初数	35,178,720.92	789,600.06	99,000.00	36,067,320.98
本期增加金额				
购置				
本期减少金额				
期末数	35,178,720.92	789,600.06	99,000.00	36,067,320.98
累计摊销				
期初数	9,056,809.13	553,544.20	38,775.00	9,649,128.33
本期增加金额	351,787.14	25,751.52	2,475.00	380,013.66
计提	351,787.14	25,751.52	2,475.00	380,013.66
本期减少金额				
期末数	9,408,596.27	579,295.72	41,250.00	10,029,141.99
账面价值				
期末账面价值	25,770,124.65	210,304.34	57,750.00	26,038,178.99
期初账面价值	26,121,911.79	236,055.86	60,225.00	26,418,192.65

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	50,674,972.51	7,601,245.88	50,159,969.84	7,523,995.48
递延收益	136,800.00	20,520.00	184,000.00	27,600.00

预计负债	26,899,474.98	4,034,921.24	26,899,474.98	4,034,921.24
合 计	77,711,247.49	11,656,687.12	77,243,444.82	11,586,516.72

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,562,931.89	3,423,764.50
可抵扣亏损	117,456,180.53	109,391,403.95
小 计	120,019,112.42	112,815,168.45

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2018 年			
2019 年	830,338.57	830,338.57	
2020 年	1,201,698.96	1,201,698.96	
2021 年	1,045,779.64	1,045,779.64	
2022 年	48,552,214.66	48,552,214.66	
2023 年	57,682,563.94	57,761,372.12	
2024 年	8,143,584.76		
小计	117,456,180.53	109,391,403.95	

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押及抵押借款	326,000,000.00	348,710,000.00
保证借款	49,590,000.00	52,050,000.00
合 计	375,590,000.00	400,760,000.00

14. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	238,900,000.00	197,000,000.00
应付账款	195,610,735.99	186,392,475.64
合 计	434,510,735.99	383,392,475.64

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	238,900,000.00	197,000,000.00

小计	238,900,000.00	197,000,000.00
(3) 应付账款		
项 目	期末数	期初数
货款	193,868,896.08	181,114,496.46
工程设备款	1,741,839.91	5,277,979.18
合计	195,610,735.99	186,392,475.64

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	31,924,609.62	33,411,767.20
合计	31,924,609.62	33,411,767.20

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,454,977.72	20,758,603.26	25,042,964.10	2,170,616.88
离职后福利—设定提存计划	317,898.60	2,183,007.25	2,382,395.38	118,510.47
合 计	6,772,876.32	22,941,610.51	27,425,359.48	2,289,127.35

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,056,342.00	16,073,901.00	20,451,632.00	1,678,611.00
职工福利费	0.00	1,572,741.84	1,572,741.84	0.00
社会保险费	230,684.65	1,597,104.28	1,784,282.53	43,506.40
其中：医疗保险费	192,053.60	1,352,587.30	1,501,134.50	43,506.40
工伤保险费	25,680.11	145,657.96	171,338.07	0.00
生育保险费	12,950.94	98,859.02	111,809.96	0.00
住房公积金	157,464.00	974,368.00	979,066.00	152,766.00
工会经费和职工教育经费	10,487.07	540,488.14	255,241.73	295,733.48
小 计	6,454,977.72	20,758,603.26	25,042,964.10	2,170,616.88

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

基本养老保险	304,447.20	2,092,426.18	2,285,219.14	111,654.24
失业保险费	13,451.40	90,581.07	97,176.24	6,856.23
小 计	317,898.60	2,183,007.25	2,382,395.38	118,510.47

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	13,172,000.23	24,145,827.58
代扣代缴个人所得税	27,815.46	37,469.33
城市维护建设税	1,573.52	422,288.04
房产税	824,840.74	824,840.74
土地使用税	975,660.30	682,962.24
印花税	35,111.00	37,659.00
教育费附加	609.52	253,372.82
地方教育附加	944.12	168,915.21
环境保护税	629.42	792.82
企业所得税		
合计	15,039,184.31	26,574,127.78

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	548,736.31	604,707.47
应付股利	4,998,000.00	
其他应付款	9,687,937.85	11,559,672.45
合 计	15,234,674.16	12,164,379.92

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	548,736.31	604,707.47
合计	548,736.31	604,707.47

(3) 应付股利

项 目	期末数	期初数
应付股利	4,998,000.00	

合计	4,998,000.00	
(4) 其他应付款		
项 目	期末数	期初数
应付暂收款	1,212,985.67	10,817,133.31
其他	8,474,952.18	742,539.14
合计	9,687,937.85	11,559,672.45

19. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
预计损失	26,899,474.98	26,899,474.98	详见本附注十（二）之说明
合 计	26,899,474.98	26,899,474.98	

20. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	184,000.00		47,200.00	136,800.00	
合 计	184,000.00		47,200.00	136,800.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益 或冲减相关成本金 额[注]	期末数	与资产相关/与收 益相关
先进制造业基地财 政专项资金	40,000.00		40,000.00		与资产相关
锅炉改造资金	144,000.00		7,200.00	136,800.00	与资产相关
小 计	184,000.00		47,200.00	136,800.00	

[注]：政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

21. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	140,000,000						140,000,000

22. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	272,465,138.65			272,465,138.65
其他资本公积	5,399,162.90			5,399,162.90
合 计	277,864,301.55			277,864,301.55

23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,732,564.69			21,732,564.69
合 计	21,732,564.69			21,732,564.69

24. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
上期末未分配利润	50,305,602.61	40,915,987.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,895,770.08	1,428,463.45
减：提取法定盈余公积		
本期分派现金股利	4,998,000.00	
期末未分配利润	62,203,372.69	42,344,450.49

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	909,640,966.65	784,085,623.26	819,426,122.01	740,810,913.22
其他业务收入	10,167,634.69	9,206,151.51	9,471,685.56	8,770,765.77
合 计	919,808,601.34	793,291,774.77	828,897,807.57	749,581,678.99

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	19,427.17	90,898.42
教育费附加	9,190.11	51,112.82
地方教育附加	6,126.74	34,075.20
印花税	223,003.10	219,897.49

房产税	702,761.49	702,761.49
土地使用税	975,660.30	975,660.30
车船税	10,375.00	11,490.00
环境保护税	1,088.75	1,492.88
合计	1,947,632.66	2,087,388.60

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输装卸费及包装费	25,178,234.33	21,207,016.85
中标服务费	11,499,824.09	4,245,038.59
业务费	14,589,335.44	5,562,542.05
差旅费	1,299,740.19	1,907,254.63
职工薪酬	1,988,607.41	1,948,020.61
办公费	845,938.36	777,330.84
其他费用	2,127,651.65	3,597,958.17
合计	57,529,331.47	39,245,161.74

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,372,417.00	2,784,198.34
办公业务费	1,844,901.80	2,259,186.80
折旧及摊销费	1,561,902.78	900,612.23
汽车费用	691,835.73	456,869.02
其他费用	4,830,402.45	2,487,183.69
股权激励费用	0.00	
合计	12,301,459.76	8,888,050.08

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
物料消耗	23,106,734.80	21,873,774.39
职工薪酬	6,205,669.22	6,319,973.32
其他	440,109.88	604,210.98
合计	29,752,513.90	28,797,958.69

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	10,620,127.60	9,873,673.14
减：利息收入	805,611.97	518,768.17
汇兑损益	-0.69	-0.06
其他	2,776,884.14	4,410,624.08
合计	12,591,399.08	13,765,528.99

7. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-345,829.94	
合计	-345,829.94	

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-12,943,485.71
合计		-12,943,485.71

9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	47,200.00	40,000.01	47,200.00
与收益相关的政府补助	3,087,729.21	2,277,358.55	3,087,729.21
合计	3,134,929.21	2,317,358.56	3,134,929.21

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	744,963.20	487,359.11
合 计	744,963.20	487,359.11

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性
-----	-----	-------	----------

			损益的金额
固定资产处置收益	45,320.04		45,320.04
合计	45,320.04		45,320.04

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		12,000.00	
其他	202,209.29	802,840.44	202,209.29
合计	202,209.29	814,840.44	202,209.29

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约金	9,400.00		9,400.00
其他	32,741.70	31,746.20	32,741.70
合计	42,141.70	31,746.20	42,141.70

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		
递延所得税费用	-70,170.40	1,634,874.65
合计	-70,170.40	1,634,874.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	16,825,599.68	3,063,338.01
按法定税率计算的所得税费用	4,206,399.91	765,834.53
公司适用不同税率的影响	-1,765,063.43	-385,162.36
非应税收入的影响	-410,424.48	-376,802.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	430,655.47	668,927.35
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-3,773,846.61	-2,546,905.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,242,108.74	3,508,983.77
所得税费用	-70,170.40	1,634,874.65

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
保证金收回	130,064,459.13	79,416,189.32
收到利息收入	805,611.97	518,794.63
其他	1,345,938.50	774,840.40
收到其他经营性往来款		12,372,306.34
合计	132,216,009.60	93,082,130.69

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
存入保证金	157,313,926.52	114,619,089.38
经营性期间费用	88,762,171.93	77,271,671.85
其他	4,237,715.18	634,031.25
合计	250,313,813.63	192,524,792.48

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付对外担保损失		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,895,770.08	1,428,463.45
加: 资产减值准备	-345,829.94	-12,943,485.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,713,066.56	9,538,460.24
无形资产摊销	380,013.66	354,262.14
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-45,320.04	
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)	10,620,126.91	9,873,673.14
投资损失(收益以“－”号填列)	-744,963.20	-487,359.11
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-70,170.40	1,634,874.65
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)	-47,202,752.05	-45,693,978.92
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-23,225,103.95	5,183,383.47
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	35,311,726.85	12,447,915.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	286,564.48	-18,663,791.26
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	153,186,936.68	42,438,593.12
减: 现金的期初余额	195,330,246.13	76,571,284.85
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	-42,143,309.45	-34,132,691.73

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期	上期
1) 现金	153,186,936.68	42,438,593.12
其中: 库存现金	257,821.18	129,164.55
可随时用于支付的银行存款	152,782,459.28	42,158,949.11
可随时用于支付的其他货币资金	146,656.22	150,479.46
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	153,186,936.68	42,438,593.12

(3) 不属于现金及现金等价物情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

不属于现金及现金等价物的保证金存款	136,214,174.18	108,964,706.79
小 计	136,214,174.18	108,964,706.79

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	23,041,448.74	57,429,948.61
其中：支付货款	22,091,448.74	55,250,043.04
支付固定资产等长期资产购置款	950,000.00	2,179,905.57

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	136,214,174.18	保证金
应收票据及应收账款	98,095,103.83	质押
存货	227,190,278.32	质押
其他非流动金融资产	21,263,754.28	质押
固定资产	135,395,807.96	抵押
无形资产	25,653,632.07	抵押
合 计	643,812,750.64	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	60.40	6.8747	415.23
英镑			

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
先进制造业基地财政专项资金	40,000.00		40,000.00		其他收益	

锅炉改造资金	144,000.00		7,200.00	136,800.00	其他收益	
小计	184,000.00		47,200.00	136,800.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税返还	1,944,000.00	其他收益	
两化融合贯标	150,000.00	其他收益	
地方税费减免	906,429.21	其他收益	
煤锅炉改造环保补助	67,300.00	其他收益	
独山港纳税十强	20,000.00	其他收益	
其他		其他收益	
小计	3,087,729.21		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,134,929.21 元。

六、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

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	
上海晨光公司	上海市闵行区	上海市闵行区	商品销售	100		投资设立
白沙湾公司	浙江省平湖市	浙江省平湖市	生产包装	100		投资设立

七、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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、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来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的29.50% (2018年6月30日：27.73%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	130,000.00				130,000.00
小 计	130,000.00				130,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	200,000.00				200,000.00
小 计	200,000.00				200,000.00

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险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、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

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
银行借款	375,590,000.00	375,590,000.00	375,590,000.00		
应付票据及应付账款	434,510,735.99	434,510,735.99	434,510,735.99		
其他应付款	15,234,674.16	15,234,674.16	15,234,674.16		
小 计	825,335,410.15	825,335,410.15	825,335,410.15		

(续上表)

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
银行借款	400,760,000.00	410,981,826.68	410,981,826.68		
应付票据及应付账款	383,392,475.64	383,392,475.64	383,392,475.64		
其他应付款	12,164,379.92	12,164,379.92	12,164,379.92		
小 计	796,316,855.56	806,538,682.24	806,538,682.24		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0元(2018年12月31日：人民币0元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

(1) 本公司的实际控制人

自然人姓名	注册地	业务性质	注册资本	自然人对本公司的持股比例(%)	自然人对本公司的表决权比例(%)
朱水良				44.51	44.51

(2) 本公司最终控制方是自然人朱水良。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称(自然人姓名)	其他关联方与本公司关系
王明珍	实际控制人之一致行动人
王会良	本公司股东、关键管理人员
杨友良	本公司股东、关键管理人员
凌忠根	本公司股东、关键管理人员
朱文清	本公司股东、关键管理人员
王善良	本公司股东、关键管理人员
平湖市总商会投资股份有限公司	参股公司
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	参股公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
平湖市总商会投资股份有限公司	电线电缆		
小 计			

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

单位：万元

担保方	贷款金融机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
朱水良、王明珍	中行平湖支行	1,000.00	2018-10-30	2019-10-29	否	短期借款[注 1]
		1,000.00	2018-11-2	2019-11-1	否	短期借款[注 2]
		1,000.00	2019-1-4	2020-1-3	否	
		700.00	2019-1-22	2020-1-21	否	
朱水良、王明珍	兴业银行平湖支行	1,000.00	2019-03-22	2019-09-22	否	短期借款[注 3]
朱水良、王会良、 杨友良、凌忠根、 朱文清、王善良	嘉兴银行平湖支行	750.00	2018-07-13	2019-07-13	否	短期借款[注 4]
		462.00	2018-09-12	2019-09-12	否	
		458.00	2019-05-27	2020-05-27	否	
		480.00	2019-06-06	2020-06-06	否	
朱水良、王明珍	工行平湖支行	950.00	2018-08-24	2019-07-17	否	短期借款[注 5]
		900.00	2018-08-24	2019-07-17	否	
		20.00	2018-09-03	2019-07-18	否	
		950.00	2018-10-12	2019-10-11	否	
		1,400.00	2018-10-22	2019-06-21	否	
		1,400.00	2018-10-25	2019-10-24	否	
		991.50	2018-11-02	2019-11-07	否	
		2,000.00	2018-11-15	2019-11-13	否	
		1,700.00	2018-11-23	2019-09-11	否	
		1,970.00	2018-12-03	2019-11-25	否	
		830.00	2018-12-06	2019-12-05	否	
		2,638.50	2019-01-15	2020-01-14	否	
		2,200.00	2019-05-05	2020-03-25	否	
		1,000.00	2019-05-05	2020-03-16	否	
700.00	2019-06-27	2020-06-25	否			

朱水良、王明珍	中行平湖支行	1,000.00	2019-03-19	2019-09-13	否	应付票据[注 6]
		1,000.00	2019-04-08	2019-10-03	否	
朱水良、王明珍	兴业银行平湖支行	1,000.00	2019-04-22	2019-10-22	否	应付票据[注 7]
		1,000.00	2019-05-28	2019-11-28	否	
朱水良、上海晨光电缆有限公司	华夏银行平湖支行	1,000.00	2019-02-22	2019-08-22	否	应付票据[注 8]
		1,000.00	2019-04-26	2019-10-26	否	应付票据[注 9]
朱水良、王会良、杨友良、凌忠根、朱文清、王善良	嘉兴银行平湖支行	600.00	2019-01-04	2019-07-04	否	应付票据[注 10]
		485.00	2019-01-29	2019-07-29	否	
		215.00	2019-1-31	2019-07-31	否	
		1,000.00	2019-03-26	2019-09-26	否	
		100.00	2019-04-09	2019-10-09	否	
		1,050.00	2019-04-25	2019-10-25	否	
		80.00	2019-05-29	2019-11-29	否	
		470.00	2019-05-31	2019-11-30	否	
		425.00	2019-06-06	2019-12-06	否	
		520.00	2019-06-25	2019-12-25	否	
朱水良、王明珍	工行平湖支行	1,000.00	2019-02-25	2019-08-27	否	应付票据[注 11]
小 计		38,445.00				

[注 1]：该笔借款同时由本公司以账面原值 4,778.35 万元的设备作为抵押担保。

[注 2]：该笔借款同时由本公司分别以账面原值 1,822.43 万元的房产、账面原值 1,746.05 万元的土地作为抵押担保。

[注 3]：该笔借款同时由本公司以账面价值为 1,007.68 万元应收账款提供质押担保。

[注 4]：该笔借款同时分别由本公司拥有的评估价值 26,133.00 万元的晨光电缆商标、协商价值总额 7,000.00 万元的浙江平湖工银村镇银行股份有限公司股权、账面价值 5,315.68 万元的应收账款提供质押担保以及由账面原值 1,996.78 万元的房产作为抵押担保。

[注 5]：该笔借款同时由本公司分别以账面原值 10,137.51 万元的房产、账面原值 2,393.73 万元的土地提供抵押担保以及账面价值 9,403.08 万元的存货提供质押担保。

[注 6]：该笔票据全额合计为 4,000.00 万元，其中保证金 2,000.00 万元，公司关联方只对敞口的 2,000.00 万元提供担保。该笔票据同时由本公司分别以账面原值 4,778.35 万元的设备作为抵押、账面价值 6,838.77 万元的存货作为质押以及非关联方平湖弘欣热电有限公司提供保证担保。

[注 7]：该笔票据全额合计为 4,000.00 万元，其中保证金 2,000.00 万元，公司关联方只对敞口的 2,000.00 万元提供担保。该笔票据同时由本公司以账面价值为 1,072.46 万元的应收账款提供质押担保。

[注 8]：该笔票据全额合计为 2,000.00 万元，其中保证金 1,000.00 万元，公司关联方只对敞口的

1,000.00 万元提供担保。该笔票据同时由本公司以账面价值 1,890.37 万元的应收账款提供质押担保。

[注 9]:该笔票据全额合计为 2,000.00 万元,其中保证金 1,000.00 万元,公司关联方只对敞口的 1,000.00 万元提供担保。该笔票据同时由本公司以账面价值 2,884.63 万元的应收账款提供质押担保。

[注 10]:该笔票据全额合计为 9,890.00 万元,其中保证金 4,945.00 万元,公司关联方只对敞口的 4,945.00 万元提供担保。该笔借款同时分别由本公司拥有的评估价值 26,133.00 万元的晨光电缆商标、协商价值总额 7,000.00 万元的浙江平湖工银村镇银行股份有限公司股权、账面价值 5,315.68 万元的应收账款提供质押担保以及由账面原值 1,996.78 万元的房产作为抵押担保。

[注 11]:该笔票据全额合计为 2,000.00 万元,其中保证金 1,000.00 万元,公司关联方只对敞口的 1,000.00 万元提供担保。该笔借款同时由本公司分别以账面原值 10,137.51 万元的房产、账面原值 2,393.73 万元的土地提供抵押担保以及账面价值 9,403.08 万元的存货提供质押担保。

3. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	126.36	114.90

4. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	借款利息	2,228,242.77	1,811,503.73
小 计		2,228,242.77	1,811,503.73

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及应付账款	平湖市总商会投资股份有限公司		2,081,699.55
预付账款		18,300.45	
小 计		18,300.45	2,081,699.55

(四) 其他

项目名称	关联方	期末数	期初数
短期借款	浙江平湖农村商业银行股份有限公司	77,800,000.00	77,800,000.00
小 计		77,800,000.00	77,800,000.00

九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

2016 年 12 月,经公司 2016 年第七次临时股东大会审议通过的《关于公司股票发行方案的议案》,公司确定 2016 年 12 月 28 日为授予日,向朱韦颐、高健华等 34 位核心员工授予限制性股票 700 万股。本次限制性股票授予价格为 4.00 元/股,授予完成后,公司股本增加 7,000,000.00 元,溢价部分

21,000,000.00 元计入资本公积。上述股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）9号）。公司已于2017年2月9日办妥工商变更登记手续。根据公司股权激励计划，核心员工承诺服务期三年。

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	股东会决议前 20 个交易日的均价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动情况进行统计
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,268,300.66
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

（三）以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	7,902,450.99
----------------	--------------

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

1. 无为关联方提供的担保事项。
2. 无为非关联方提供的担保事项。
3. 其他或有事项

（1）截至2015年12月31日，公司对南方通信公司的担保余额为4,500.00万元，由于南方通信公司经营不善，公司已于2015年度对该担保事项全额计提预计负债。2016年度公司已与南方通信公司协商一致，本公司在偿还平安银行杭州分行3,600万元的担保责任后，豁免本公司900.00万元本息担保代偿责任。2016年度公司已代南方通信公司偿还2,200.00万元，2017年公司已代南方通信公司偿还了400万元。2018年1月公司已向湖州市南浔区人民法院提起诉讼，要求南方通信公司4,500万元借款的其余5位担保人平均承担担保责任。2018年8月29日浙江省湖州市南浔区人民法院作出的民事判决书（2018浙0503民初259号），判决被告湖州南浔南方新世界商业开发有限公司、被告湖州南浔南方置业有限公司、被告邱玲妹于本判决生效之日起十五日内分别偿还本公司代偿款520万元，并支付利息损失32.18万元，同时驳回公司提出的各担保人平均承担担保责任的请求。截至2019年6月30日，本公司尚未收到上述代偿款和利息损失且公司对该笔担保仍有1,000.00万元的连带担保责任。

（2）2015年12月，南方通信公司与交通银行湖州分行签订了《公开型有追索权国内保理合同》，合同约定南方通信公司将其与本公司签订的《铜杆销售合同》项下应收账款债权37,566,115.60元转让给交通银行湖州分行，交通银行湖州分行向南方通信公司提供保理融资额度3,000万元。交通银行湖州分行受让的应收账款到期后，因南方通信公司已于2016年破产清算，无法偿还上述已到期保理融资款，公司也未欠南方通信公司上述应付货款。2016年9月，交通银行湖州分行向湖州市南浔区人民法院提起民事诉讼，要求本公司清偿债务37,566,115.60元并支付违约金。2016年12月，由湖州市南浔区人民

法院出具（2016）浙 0503 民初 2955 号《民事调解书》，公司赔付交通银行湖州分行 3,000 万元，2016 年公司已全额计提 3,000 万元的预计负债，2017 年度公司已偿还 900.05 万元，2018 年度公司已偿还 410.00 万元，截至 2019 年 6 月 30 日，公司对该担保事项计提的预计负债余额为 1,689.95 万元。

十一、资产负债表日后事项

截至 2019 年 8 月 26 日，本公司不存在需披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部信息

（一）确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。资产和负债因各产品分部之间共同使用而未进行分割。

（二）报告分部的财务信息

产品分部

项 目		2018 年度	
		收入	成本
电力电缆	110KV 及以上	164,685,900.17	130,453,813.51
电力电缆	中压	511,727,399.86	451,688,998.20
	低压	149,666,580.48	129,111,771.12
装备用电线电缆		13,244,490.97	11,253,443.37
架空电缆		62,064,072.96	53,776,137.00
其他		18,420,156.90	17,007,611.57
合 计		919,808,601.34	793,291,774.77

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	130,000.00		130,000.00	200,000.00		200,000.00
合 计	130,000.00		130,000.00	200,000.00		200,000.00

2) 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情况

项 目	期末终止	期末未终止

	确认金额	确认金额
银行承兑汇票	14,433,669.34	
商业承兑汇票	4,320,000.00	
小 计	18,753,669.34	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。本公司所

取得商业汇票的承兑人具有较高的信用，汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

2. 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	635,224,424.93	99.95	46,431,156.07	7.31	588,793,268.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备	325,186.92	0.05	325,186.92	100.00	
合 计	635,549,611.85	100.00	46,756,342.99	7.36	588,793,268.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	634,059,255.65	99.95	45,924,615.28	7.24	588,134,640.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备	325,186.92	0.05	325,186.92	100.00	
合 计	634,384,442.57	100.00	46,249,802.20	7.29	588,134,640.37

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	535,984,213.83	5,359,842.14	1.00
1-2 年	51,733,993.50	5,173,399.35	10.00
2-3 年	16,583,290.03	4,974,987.01	30.00

3 年以上	30,922,927.57	30,922,927.57	100.00
小 计	635,224,424.93	46,431,156.07	7.31

③ 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
世安建设集团有限公司	325,186.92	325,186.92	100.00	预计难以收回
小 计	325,186.92	325,186.92	100.00	

2) 本期计提坏账准备金额 506,540.79 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
国网江苏省电力有限公司	61,005,257.62	9.60	630,775.62
国网浙江省电力公司物资分公司	48,919,589.46	7.70	503,855.74
国网北京市电力公司	30,130,491.97	4.74	313,276.00
中国建筑一局(集团)有限公司	25,139,945.49	3.96	614,219.25
国网河南省电力公司	21,558,147.75	3.39	342,788.64
合计	186,753,432.29	29.39	2,404,915.25

3. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	17,998,355.74	12,578,095.90
合 计	17,998,355.74	12,578,095.90

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,360,538.14	100.00	2,362,182.40	11.60	17,998,355.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	20,360,538.14	100.00	2,362,182.40	11.60	17,998,355.74

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,688,029.91	100.00	3,109,934.01	19.82	12,578,095.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	15,688,029.91	100.00	3,109,934.01	19.82	12,578,095.90

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	17,278,166.13	172,781.66	1.00
1-2年	599,260.48	59,926.05	10.00
2-3年	505,195.48	151,558.64	30.00
3年以上	1,977,916.05	1,977,916.05	100.00
小计	20,360,538.14	2,362,182.40	11.60

2) 本期计提坏账准备金额-747,751.61元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	17,582,332.78	12,984,537.04
应收暂付款	2,778,205.36	2,703,492.87
合计	20,360,538.14	15,688,029.91

4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
嘉兴恒创电力集团有限公司	履约保证金	2,220,000.00	1年以内	10.90	22,200.00	否
厦门利德集团有限公司	履约保证金	2,219,248.20	1年以内	10.90	22,192.48	否
南方电网物资有限公司	押金保证金	1,600,000.00	1年以内	7.86	16,000.00	否
北京京供民科技开发有限公司	押金保证金	1,400,000.00	1年以内	6.88	14,000.00	否
国网浙江浙电招标咨询有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1年以内	4.91	10,000.00	否
小计		8,438,248.20		41.45	84,392.48	

4. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				21,263,754.28		21,263,754.28
其中：按成本价值计量的				21,263,754.28		21,263,754.28
合计				21,263,754.28		21,263,754.28

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	2,952,379.28			
浙江平湖工银村镇银行股份有限公司	14,000,000.00			
平湖市总商会投资股份有限公司	4,311,375.00			
小 计	21,263,754.28			

5. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	65,034,000.00		65,034,000.00	65,034,000.00		65,034,000.00
合 计	65,034,000.00		65,034,000.00	65,034,000.00		65,034,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
上海晨光公司	64,934,000.00			64,934,000.00		
白沙湾公司	100,000.00			100,000.00		
小 计	65,034,000.00			65,034,000.00		

6. 其他非流动金融资产

被投资单位	期末余额	期初余额	在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	2,952,379.28		1.43	744,963.20
浙江平湖工银村镇银行股份有限公司	14,000,000.00		7.00	
平湖市总商会投资股份有限公司	4,311,375.00		3.59	
合计	21,263,754.28			744,963.20

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	909,032,313.31	784,138,807.67	817,567,400.50	739,434,321.95
其他业务收入	11,768,170.39	10,806,687.21	11,297,926.84	10,597,007.01
合 计	920,800,483.70	794,945,494.88	828,865,327.34	750,031,328.96

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	744,963.20	487,359.11
合 计	744,963.20	487,359.11

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	45,320.04	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,134,929.21	
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		
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	160,067.59	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,340,316.84	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,340,316.84	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.40%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72%	0.10	0.10

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,895,770.08
非经常性损益	B	3,340,316.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,555,453.24
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	489,902,468.85
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	4,998,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
其他	摊销股权激励成本影响净资产	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	497,517,353.89
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.40%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.72%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	16,895,770.08
非经常性损益	B	3,340,316.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,555,453.24
期初股份总数[注]	D	133,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	133,000,000
基本每股收益	M=A/L	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.10

[注]：扣除限制性股票 7,000,000 股

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江晨光电缆股份有限公司

二〇一九年八月二十六日