



大地电气

NEEQ:870436

南通大地电气股份有限公司

Nantong Great Electric Co.,Ltd.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



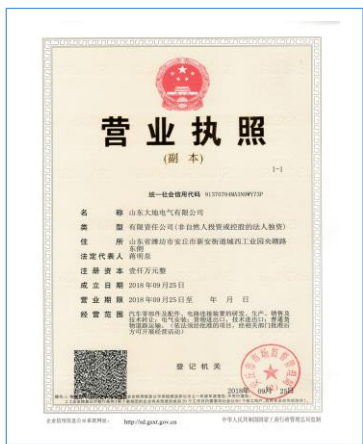
2018 年 3 月，公司董事长、总经理蒋明泉成为《中外管理》杂志社有限责任公司联合出品人。



2018 年 3 月 25 日，公司董事长、总经理蒋明泉被南通企业文化研究会聘为“荣誉会长”。



2018 年 12 月 28 日，公司投资设立全资子公司——南通大地新能源汽车电控与连接技术研究有限公司，注册资本 1000 万元整。



2018 年 9 月 25 日，公司投资设立全资子公司——山东大地电气有限公司，注册资本 1000 万元整。

公司 WMS 仓储管理系统系统和 MES 生产制造管理系统已经成功上线，实现了 PDM、ERP、WMS、MES 及 OA 系统的集成和无缝链接，消除了信息孤岛，实现了数据和审批签核流程在不同系统中的自动抛转，规范了工作流程，提高了工作效率和生产工效，提升了质量管理和设备工装管理水平。

2018 年 12 月公司通过高新技术企业复审，子公司-南通宏致通过高新技术企业认定，有效期三年，所得税率为 15%。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、大地电气、南通大地	指	南通大地电气股份有限公司
北京大地	指	北京南通大地电气有限公司
湖南大地	指	湖南南通大地电气有限公司
南通宏致	指	南通宏致汽车电子科技有限公司
聚源投资	指	南通聚源投资管理有限公司
柳州稳远	指	柳州稳远电气有限公司
山东大地	指	山东大地电气有限公司
新能源研究院	指	南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司
昆山宏致	指	昆山宏致电子有限公司
康达投资	指	南通康达投资咨询中心（有限合伙）
同达投资	指	南通同达投资咨询中心（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》
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让
公司章程	指	南通大地电气股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	南通大地电气股份有限公司股东大会
董事会	指	南通大地电气股份有限公司董事会
监事会	指	南通大地电气股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
安徽华菱	指	安徽华菱汽车有限公司
盐城通佳	指	盐城通佳橡塑机械有限公司
福田保理	指	北京福田商业保理有限公司
报告期	指	2018 年
泰格盈科	指	宁波泰格盈科创业投资中心(有限合伙)
南通建华	指	南通建华创业投资合伙企业(有限合伙)
湖州泰宇	指	湖州泰宇投资合伙企业(有限合伙)
曲水汇鑫	指	曲水汇鑫茂通高新技术合伙企业(有限合伙)
景瑞瑞元	指	珠海景瑞瑞元汇富投资合伙企业（有限合伙）
天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 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。

公司负责人蒋明泉、主管会计工作负责人陈龙全及会计机构负责人（会计主管人员）马文泰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
政策风险	由于汽车工业是我国的支柱产业，对我国经济发展和就业等具有重要作用，其发展历来受到国家政策支持。但近年来在我国少数一线城市，由于汽车保有量的快速增长，带来了交通拥堵、空气污染等问题。为了缓解这些问题，部分一线城市的政府相继出台了限行、限购等政策，一定程度上限制了汽车市场在这些城市的发展。虽然这些政策都具有区域性和暂时性，而且从长远来看，发展汽车工业仍然是我国产业政策的重要一环，但如果以上问题继续加重，有可能不得不使更多地区政府推出类似政策，这将影响到汽车消费市场的发展。而作为汽车工业的子行业汽车零部件行业也面临受其波动影响的风险。
技术升级风险	由于整车制造企业在推出新车型时，一般老车型的售价将持续下降，导致用于配套老车型的零部件产品价格下降，所以不断开发配套新车型的零部件产品是本行业企业保持稳定利润率的关键。公司技术的研发要紧跟上行业技术的发展并持续配合整车厂供应新车型的配套产品，这将对公司的利润和竞争能力造成较大影响。
行业原材料价格变动风险	原材料价格对汽车线束行业的经营成本普遍具有较大影响。线束产品是以铜导线为原材料的，其价格是受国际市场经济影响的，公司目前采取区间定价或铜价价差补贴的形式，能够在一定程度上抵御铜价波动对公司成本的影响，但未来若原材料价格变动较大时，会对公司业绩产生不利影响。

汽车行业波动的风险	汽车零部件行业的下游行业是整车制造业，其受宏观经济的影响较大，从历史数据上看，整车制造业的波动周期与宏观经济波动周期存在较大相关性。宏观经济的变化不仅影响汽车制造企业本身的发展，也影响到汽车消费和需求状况。虽然由于汽车维修改造市场的存在，本行业的周期波动相比于整车制造业较为平缓，但总体变动趋势仍是一致的。如果未来出现较长时间的汽车行业周期性波动，将对本行业的发展造成不利影响。
公司面临经营现金不足的风险	公司 2018 年度的经营活动现金流量净额为 4,233.54 万元，投资活动现金流量净额为-1,376.36 万元，筹资活动现金流量净额为-1,618.87 万元。公司为了更好地服务于客户，于 2018 年 9 月在山东潍坊安丘成立了山东大地，增加了设备和人员投入；为了加强新能源汽车配套电控与连接技术的开发和应用，又于 2018 年底成立了研究院。随着公司经营规模的快速扩张，未来履行合同、采购设备、人员扩张、研发支出等均需要较大的资金投入，有可能导致公司面临经营活动现金不足的风险。
应收账款净额较高的风险	公司 2018 年末应收票据及应收账款账面净额 28,076.85 万元，虽比去年略有下降，但占公司资产总额比例高达 48.93%，因此应收票据及应收账款的变现能力对公司生产的影响较大。公司的客户都是具有实力的汽车厂商，支付能力较强，信用较好；而且公司应收账款的账龄主要集中在 1 年以内，故发生坏账的风险较小。
公司重要资产抵押或质押的风险	公司的土地主要有两块，且已全部抵押。其一，坐落于港闸区永和路 8 号，21,495.91m ² ，工业用地，目前公司已将其中的 12,344.07m ² 抵押给中国银行股份有限公司南通港闸支行，将其中的 9,151.84m ² 抵押给南通众和担保有限公司；其二，坐落于港闸区秦灶街办八里庙村十三、十四组永和路南侧，22,632.43 m ² ，工业用地，目前公司已将其抵押给南通众和担保有限公司。公司为进行银行借款，已将南通不动产登记证，证字号第 0056555 房产抵押给中国银行南通港闸支行；将南通不动产登记证，证字号第 0056555 和第 0004697 房产押给南通众和担保有限公司；将北京大地 X 京房权证怀字第 020916 号、X 京房权证怀字第 021040 号房产抵押给南通众和担保有限公司。如果公司未能按时履行还款义务，可能面临重要的资产流失的风险。
存货余额较高导致存货跌价损失的风险	公司 2018 年末的存货净额为 14,837.55 万元，占总资产的比例为 25.86%，占比较高，存货周转率为 2.70 次。公司报告期末对存货进行全面清查，并针对存在减值迹象的存货执行减值测试，对可变现净值低于账面价值的存货计提了存货跌价准备。未来如果出现技术更新，或者随着存货余额及品类的增加而相应的管理滞后，仍存在存货跌价的风险，从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。
税收优惠持续的不确定性	公司于 2018 年 12 月通过了高新技术企业复审，有效期三

	<p>年，所得税率为 15%；子公司南通宏致于 2018 年 12 月通过了高新技术企业审核，有效期三年，所得税率为 15%；子公司北京大地于 2016 年 12 月 22 日复审取得高新技术企业证书，有效期三年，所得税率为 15%。北京大地将于 2019 年 5 月开始高新技术企业的复审申报工作，如果未来因税收政策变化或公司不再符合高新技术企业认定标准等原因，公司所得税税率将发生变化，将对公司经营业绩产生一定的影响。</p>
对非经常性损益存在依赖的风险	<p>公司 2018 年度非经常性损益净额为 118.28 万元，非经常性损益净额占净利润的比例为 5.21%，对非经常性损益仍存在一定的依赖。</p>
客户集中风险	<p>2018 年度公司主营业务收入前五大客户的销售额占销售总额的 88.52%，来自主要客户的销售额占销售总额的比重相对较高，公司存在客户相对集中的风险。如果主要客户的收入下降，公司盈利的稳定性将会受到影响，公司业绩存在下滑的风险。</p>
偿债风险	<p>公司 2018 年末合并口径的资产负债率为 57.46%，公司资产负债率虽然较前几年有所下降，但仍相对较高，由于客户采用票据结算方式、结算存在周期性等行业特殊原因短期内可能存在一定的资金压力，故存在一定的偿债风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南通大地电气股份有限公司
英文名称及缩写	Nantong Great Electric Co., Ltd.
证券简称	大地电气
证券代码	870436
法定代表人	蒋明泉
办公地址	江苏省南通市港闸区永和路 8 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈龙全
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	0513-89028315
传真	0513-89028302
电子邮箱	chenlq1002@ntgec.com
公司网址	http://www.ntdadi.com/
联系地址及邮政编码	江苏省南通市港闸区永和路 8 号，226011
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	江苏省南通市港闸区永和路 8 号

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	2002 年 11 月 8 日
挂牌时间	2017 年 1 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-36 汽车制造业-366 汽车零部件及配件制造-3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	公司主要提供商用汽车、乘用车、工程机械和新能源汽车等整车线束配套解决方案，以及发动机的低压电线束等汽车零部件的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	73,776,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	南通聚源投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	蒋明泉

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	9132060074391011XQ	否
注册地址	江苏省南通市港闸区永和路 8 号	否
注册资本（元）	7377.6 万元	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈长元、徐健
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	524,878,554.12	538,719,124.32	-2.57%
毛利率%	22.45%	22.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,721,509.20	28,267,253.71	-19.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,538,746.51	23,686,025.80	-9.07%
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）	9.76%	17.98%	-
加权平均净资产收益率%（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）	9.25%	15.07%	-
基本每股收益	0.31	0.43	-27.91%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	573,855,338.32	576,763,726.98	-0.50%
负债总计	329,757,876.71	355,387,774.57	-7.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	244,097,461.61	221,375,952.41	10.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.31	3.00	10.26%
资产负债率%（母公司）	55.79%	60.85%	-
资产负债率%（合并）	57.46%	61.62%	-
流动比率	1.48	1.43	-
利息保障倍数	2.91	3.64	-

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	42,335,428.30	-51,660,169.52	181.95%
应收账款周转率	2.32	2.72	-
存货周转率	2.70	2.82	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.50%	26.04%	-
营业收入增长率%	-2.57%	10.43%	-
净利润增长率%	-19.62%	48.10%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	73,776,000	73,776,000	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
非经常性损益合计	1,405,594.62
所得税影响数	222,831.93
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,182,762.69

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 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		294,926,335.35		178,682,213.71
应收票据	58,712,559.61		28,705,680.23	
应收账款	236,213,775.74		149,976,533.48	

其他应收款	589,482.35	589,482.35	2,591,706.40	2,591,706.40
应收利息	0.00		0.00	
应收股利	0.00		0.00	
固定资产	65,307,295.96	65,307,295.96	61,300,534.41	61,300,534.41
固定资产清理	0.00		0.00	
在建工程	386,750.91	386,750.91	353,399.18	353,399.18
工程物资	0.00		0.00	
应付票据及应付账款		214,176,440.88		200,970,997.46
应付票据	42,221,591.89		62,600,000.00	
应付账款	172,954,848.99		138,370,997.46	
其他应付款	18,222,193.06	18,383,171.94	36,848,013.62	
应付利息	160,978.88		143,218.60	
应付股利	0.00		0.00	
长期应付款	8,128,938.41	8,128,938.41	1,987,401.77	1,987,401.77
专项应付款	0.00		0.00	
管理费用	56,284,382.66	29,983,908.48	52,920,673.96	30,191,880.07
研发费用		26,300,474.18		22,728,793.89

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、盈利模式

公司系汽车整车线束配套解决方案供应商，专业从事汽车线束及相关零部件的技术研发、产品制造和技术服务，主要为汽车厂、发动机厂等核心零部件厂商提供成套线束、发动机线束、功能线束和其他等系列产品的研发、生产以及相关方案设计等服务，是一家具有自主研发和创新能力的高新技术企业，公司的盈利主要来自于公司主营产品销售所产生的销售利润，充分利用公司自身的研发与创新能力，紧跟市场需求变化和客户特定要求，针对不同客户提供具有专业和先进设计理念的整车线束解决方案，强化售前与售后服务，精心打造品牌，赢得市场占有率并获取利润。

2、采购模式

公司设有采购中心，根据其业务特点，为了规范管理，严格控制成本和质量，公司按照质量管理体系的要求，根据不同原材料市场供应的特点，通过对供应商的产品进行询价、索样、检验、小批量采购、实测和筛选，确定合格供应商名录，建立相应的采购体系；同时对供应商遴选、采购价格、采购合同、原材料入厂检验、不合格品处理、货款支付等环节进行规范，明确了采购流程。

各工厂根据销售预测、库存情况，制定采购需求，采购中心审批后组织实施采购活动。公司生产所需主要原材料市场供应非常充分，供应商竞争激烈，不存在对主要供应商的重大依赖。

3、生产模式

公司采用“以销定产”的模式，具体为订单生产与拉动生产相结合。

(1) 订单生产模式

公司生产制造中心根据营销中心的客户订单制定生产计划，并组织生产，同时对生产进度进行监督、检查。

(2) 拉动生产模式

对于部分提供滚动需求预测的客户，公司为保证及时供货，生产制造中心会提前设定安全库存并组织生产，待客户提出实际需求时即时供货。当库存低于安全库存时，生产制造中心会及时组织生产予以补充。

公司生产有淡旺季，一般 6-8 月是淡季，并受宏观经济及下游市场情况影响可能提前或延长；11 月至次年 3 月为旺季，主要根据汽车销售淡旺季的变化而变化的。

4、销售模式

(1) 销售方式

公司以汽车整车厂为终端客户，是整车厂和发动机厂的一级配套商。公司常规产品的销售属于大客户维护型，营销中心与各个客户间签订年度供应协议（即框架性协议），再依据客户各阶段实际生产需求信息确定最终销售数量。公司的新产品销售主要是通过配合终端客户，针对特定设计要求进行同步研发，并提供相应产品，从而实现新产品的销售。

公司销售以直销为主，通过近几年的市场开拓，已经在全国建立了完善的营销体系和销售服务网络，通过完善的客户服务和技术支持，逐步形成品牌优势，与客户间建立了良好、持续的合作关系。随着汽车行业的技术更新和整车厂不断的车型升级换代，公司持续推出自主创新产品，满足汽车行业头部企业的市场需求。

(2) 公司销售产品的定价机制

公司与客户在确定开发配套关系后，产品的价格按双方事先商定的核价方式进行报价，并按定价流程经双方协商一致后予以确定。

5、研发模式

公司组建了业内领先的企业技术中心和电气实验室，负责对新产品的设计研发以及相关电气性能验证。

公司研发部门根据市场需求，进行可行性分析后，向总经理提出研发项目申请，经批准同意后，组建项目研发小组，进行产品研发。公司制定了《设计和开发控制程序》，对产品研发过程中各部门以及负责人的职责、产品研发的流程以及相应文件和记录进行了严格的规范。

为了更好地满足客户需求，公司除自主研发外，还与整车厂客户合作进行产品的同步研发工作。合作模式通常是由整车厂研究院提出技术规范和功能要求，双方研发人员共同参与设计和验证，产生的知识产权和科研成果由双方共同所有（协议另有规定除外）。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，在公司全体员工的共同努力下，公司克服了行业下行压力，在近年来汽车全行业整体不景气的情况下，实现销售收入 52,487.86 万元，比上年同期增长-2.57%，实现净利润 2,272.15 万元，比上年同期增长-19.62%。截止 2018 年末，公司总资产为 57,385.53 万元，净资产为 24,409.75 万元，分别比上年度末增长-0.50%和 10.26%。

2018 年公司紧紧围绕重点客户新车型的开发做好配套产品的同步开发和产品的改型换代工作，新能源高压线束在福田 M4 电动轻卡、华菱重卡试装成功；对北京新能源汽车 C51E、C53FB、C62X 等车型批量供货，在轻卡方面完成了福田拓展车型的开发；对戴姆勒重卡在 ETX、GTL 基础上开发的 H5、ETX 年度型、H5 右舵、GTL-B、GTL-S 等车型进行配套开发；对柳汽重卡完成了 L3、M5、M7、H5、H7 等车型的配套开发；对潍柴完成了国六机型的配套开发，并先后投入批量生产。此外，公司全资子公司南通宏致汽车电子科技有限公司（以下简称“南通宏致”）完成了两款充电宝电路板的改型换代，使充电宝整体 EMC 性能大幅度提升至工业级标准，达到国内同行业先进水平；新开发了交流充电枪，并投入小批量生产。

公司高度重视知识产权保护，2018 年公司新增授权实用新型专利 9 项，南通宏致新增授权实用新型专利 10 项，外观专利 2 项；全资子公司北京南通大地电气有限公司（以下简称“北京大地”）新增授权实用新型专利 1 项。目前公司（含子公司）共拥有有效发明专利 10 项，实用新型专利 52 项，外观专利 2 项。

公司核心经营团队和核心技术人员稳定，公司顺利通过了国家高新技术企业的复审。公司 IATF16949、ISO14001、OHSAS18001 正常稳定运行，通过了北京新能源汽车股份有限公司委托第三方做的 VDA6.3 过程审核。南通宏致顺利通过了国家高新技术企业的首次认定。报告期间，公司通过完善 WMS、MES 系统，提高了公司的信息化管理水平，通过大力开展提案改善活动，改善工艺，改进管理工作。

公司于 2018 年 9 月在山东省潍坊市安丘市设立了全资子公司山东大地电气有限公司（以下简称“山东大地”），拟通过充分利用当地丰富的劳动力资源和政策，为客户就近服务，降低仓储和物流成本，同时可以拓展周边市场。

公司于 2018 年 12 月 28 日成立了南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司，拟通过与相关高校、企业合作，研发新能源汽车相关的新技术、新产品、新材料和相关的智能装备，为行业和地方经济的发展起到引领和带动作用。

（二） 行业情况

汽车工业是我国的支柱产业，现在我国已经成了世界第一大汽车产销国，汽车线束作为汽车的关键安全件，要求越来越高，特别的在电动汽车中运用的线束比传统燃油汽车线束相比不仅有传统的低压线束还有高压线束，价值量增加很多。我国发展电动汽车起步较早，政府鼓励扶持发展电动汽车，期望我国在电动汽车领域弯道超车。虽然 2018 年全国汽车行业整体有所下滑，但也只是多年持续高速增长后的调整，长远来看，汽车行业仍会保持相对平稳的增长。因此汽车线束行业仍将会有较好的发展前景。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	43,299,683.34	7.55%	37,251,129.46	6.46%	16.24%
应收票据与应收账款	280,768,464.62	48.93%	294,926,335.35	51.13%	-4.80%
存货	148,375,500.70	25.86%	153,612,958.82	26.63%	-3.41%
投资性房地产		-		-	-
长期股权投资		-		-	-
固定资产	67,719,831.21	11.80%	65,307,295.96	11.32%	3.69%
在建工程	990,900.48	0.17%	386,750.91	0.07%	156.21%
短期借款	95,100,000.00	16.57%	97,500,000.00	16.90%	-2.46%
长期借款		-	3,400,000.00	0.59%	-100.00%
资产总计	573,855,338.32	-	576,763,726.98	-	-0.50%

资产负债项目重大变动原因：

公司在报告期末的货币资金 4,329.97 万元，比上年度末增加 16.24%；应收票据与应收账款为 28,076.84 万元，比上年度末减少 4.80%；存货与上年度末减少 3.41%；固定资产比上年度增加 3.69%；在建工程比上年度增加 156.21%，主要为山东大地和南通宏致购买的部分设备尚未安装验收；短期借款比上年减少 2.46%；期初 340 万元长期借款已经偿还，因此长期借款变动-100%；总资产 57,385.53 万元，比上年度末下降 0.50%。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	524,878,554.12	-	538,719,124.32	-	-2.57%
营业成本	407,052,920.19	77.55%	416,272,010.72	77.27%	-2.21%
毛利率%	22.45%	-	22.73%	-	-
管理费用	32,626,470.87	6.22%	29,983,908.48	5.57%	8.81%
研发费用	27,829,099.57	5.30%	26,300,474.18	4.88%	5.81%
销售费用	13,693,823.45	2.61%	16,749,597.15	3.11%	-18.24%
财务费用	13,250,040.92	2.52%	14,285,438.39	2.65%	-7.25%
资产减值损失	4,787,092.69	0.91%	4,510,199.14	0.84%	6.14%
其他收益	1,210,564.00	0.23%	3,250,888.42	0.60%	-62.76%
投资收益	-	-	440,718.72	0.08%	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	9,698.74	-	20,124.13	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	23,124,358.18	4.41%	31,043,445.73	5.76%	-25.51%
营业外收入	397,304.02	0.08%	1,788,560.30	0.33%	-77.79%
营业外支出	211,972.14	0.04%	87,008.15	0.02%	143.62%
净利润	22,721,509.20	4.33%	28,267,253.71	5.25%	-19.62%

项目重大变动原因：

公司2018年度的营业收入为52,487.86万元，比上年度减少了1,384.06万元，减少了2.57%，营业成本相应减少2.21%，毛利率为22.45%，与上年度基本持平。

公司2018年管理费用比上年度增加8.81%，主要为成立柳州稳远和山东大地后管理人员及费用增加以及管理人员工资上涨所致。2018年公司加大了新品研发投入，研发人员工资调整，研发费用比上年度增长5.81%。

公司2018年销售费用比上年度减少了18.24%主要是由于改进了现场服务，降低了三包费用；同时柳州稳远成立后，终止了为柳汽服务的第三方物流服务协议，减少了仓储物流费用；财务费用比上年度减少了7.25%。

2018年公司与收益相关的政府补贴比上年减少了62.76%；营业外收入比上年度减少了77.79%。

公司2018年度营业外支出比上年度增加了143.62%，主要为捐赠支出增加和固定资产处置损失所致。

2018年由于管理费用增加和政府补贴减少，净利润比上年度下降19.62%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	505,529,210.62	517,234,283.05	-2.26%

其他业务收入	19,349,343.50	21,484,841.27	-9.94%
主营业务成本	390,572,911.05	399,084,404.53	-2.13%
其他业务成本	16,480,009.14	17,187,606.19	-4.12%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
成套线束	460,143,330.27	87.67%	464,723,507.35	86.26%
发动机线束	36,922,662.20	7.03%	38,398,479.94	7.13%
功能线束	5,556,788.33	1.06%	6,897,027.68	1.28%
其他	2,906,429.82	0.55%	7,215,268.08	1.34%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

公司在报告期内，主营业务收入占营业收入96.31%，金额比上年度略有下降，其他业务收入占营业收入3.69%，比上年度略有下降。

按产品类别分，公司成套线束类产品在报告期内的收入比上年度减少 458.02 万元，变化幅度为 0.99%；发动机线束比上年度减少 147.58 万元，变化幅度为-3.84%，主要为汽油价格下跌，燃气发动机销量下滑；功能线束比上年度减少 134.02 万元，变化幅度为-19.43%，主要原因为相关订单减少。其他产品比上年度下降 430.88 万元，变化幅度为 59.72%，主要为小线束和新能源汽车充电模组销售下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北汽集团及其下属企业*	244,478,905.76	46.58%	否
2	北京福田戴姆勒汽车有限公司	133,998,870.10	25.53%	否
3	东风柳州汽车有限公司	46,059,657.49	8.78%	否
4	山东重工集团及其下属企业*	22,245,127.59	4.24%	否
5	广东福迪汽车有限公司	17,776,925.32	3.39%	否
合计		464,559,486.26	88.52%	-

*按同一控制下的客户合并计算。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏江扬线缆有限公司	62,720,125.08	20.77%	否
2	泰科电子（上海）有限公司	35,936,652.46	11.90%	否

3	北京雁三希电线电缆有限公司	30,178,064.46	10.00%	否
4	北京斯普乐电线电缆有限公司	26,069,661.61	8.63%	否
5	济南天海电器有限公司	24,041,369.16	7.96%	否
合计		178,945,872.77	59.26%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	42,335,428.30	-51,660,169.52	181.95%
投资活动产生的现金流量净额	-13,763,574.74	-10,098,831.49	-36.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,188,675.81	69,625,873.39	-123.25%

现金流量分析：

公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为 4,233.54 万元，上年度为-5,166.02 万元，变化幅度为 181.95%，主要原因为客户现金回款比上年有所增加，供应商现金付款有所减少；投资活动产生的现金流净额为-1,376.36 万元，主要为公司实施 MES 系统及新建工厂购买设备等支出；筹资活动产生的现金流净额为-1,618.87 万元，上年度为 6,962.59 万元，变化幅度为-123.25%，主要是上年度进行了两轮融资，募集资金 8,549.92 万元，报告期进一步压缩了流动资金贷款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止到 2018 年末，公司现有五家全资子公司——北京南通大地电气有限公司、南通宏致汽车电子科技有限公司、柳州稳远电气有限公司、山东大地电气有限公司和南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司。另有湖南南通大地电气有限公司已于 2018 年 9 月完成注销登记。

1、北京南通大地电气有限公司于 2005 年 3 月 17 日成立，法定代表人：蒋明泉，注册资本：500 万元人民币，住所：北京市怀柔区雁栖经济开发区南三街三号，经营范围：制造电线束；销售电线束、电子控制系统、汽车组合仪表；经营本企业自产产品的道路运输。主要服务公司的以北京福田戴姆勒汽车有限公司为代表的北方市场，生产的产品均销售给公司，由公司统一对客户进行销售。北京大地于 2016 年 12 月 22 日通过高新技术企业的复审，取得高新技术企业证书，证书编号：GR201611002192，有效期三年。2018 年北京大地实现营业收入 13,379.01 万元，净利润 687.17 万元，比 2017 年有所下滑。

2、南通宏致汽车电子科技有限公司于 2016 年 2 月 26 日成立，法定代表人：叶建峰，注册资本：1,200 万元整，住所：南通市港闸区永和路 8 号 7 号楼，经营范围：汽车电器接插件、汽车零部件、新能源车辆高低压电器件、新能源汽车充电设备及组件、电子元件及组件的研发、生产、销售；精密模具、精密工装夹具的设计、制造、加工；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。南通宏致于 2018 年 12 月通过了江苏省第三批高新技术企业的认定，有效期三年，目前因政府部门证书还没有制好，因而尚未拿到得高新技术企业证书。2018 年南通宏致实现营业收入 3,361.07 万元，净利润 375.45 万元，比上年均有较大幅度的上升。

3、柳州稳远电气有限公司（以下称“柳州稳远”）于 2017 年 10 月 12 日成立，法定代表人：张中亮，注册资本 1,000 万元整，租住了当地的厂房，住所：广西壮族自治区柳州市鱼峰区葡萄山路 7 号，经营范围：电子控制系统及电路连接装置的生产、研发、销售及技术转让；货物及技术进出口

业务：道路普通货物运输。主要负责生产柳汽及福田南海工厂的产品，2018 年柳州稳远实现营业收入 3,759.86 万元，净利润-265.99 万元。

4、为了降低生产及运输成本，利用当地劳动力资源和政策优势，同时更好地服务于客户，经董事长决定，公司于 2018 年 9 月 25 日在山东省潍坊市安丘市成立了山东大地电气有限公司，山东大地法定代表人为蒋明泉，注册资本 1000 万元，地址为山东省潍坊市安丘市新安街道城西工业园央赣路东侧，经营范围为汽车零部件及配件、电路连接装置的研发、生产、销售及技术转让；电气安装；货物进出口，技术进出口；普通货物道路运输。山东大地租赁山东华浩管业股份有限公司闲置厂房和办公生活用房近 24000 平方米，拟生产为福田、潍柴等客户配套产品，同时拓展重汽及其他周边市场。报告期内，处于筹建及人员培训阶段，尚未开展经营活动。根据《南通大地电气股份有限公司章程》及《董事会议事规则》的规定，本次对外投资属于董事长的职权范围内，无需提交董事会、股东大会审议批准。

5、为了致力于攻克新能源汽车电控与连接技术新材料、新产品、新工艺和新设备的关键技术和前沿领域，填补我们在该细分领域核心技术研发、制造和专业人才培养以及产品标准化、通用化、专业化的缺失，经董事长决定，公司于 2018 年 12 月 28 日成立了南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司，新能源研究院法定代表人为蒋明泉，注册资本 1000 万元，主营业务为新能源汽车电控与连接技术及相关产品、智能装备的研发、技术转让、技术咨询与技术服务，研究院注册地址为公司 5 号楼。目前研究院正在筹建中。根据《南通大地电气股份有限公司章程》及《董事会议事规则》的规定，本次对外投资属于董事长的职权范围内，无需提交董事会、股东大会审议批准。

6、湖南南通大地电气有限公司（以下简称“湖南大地”）于 2011 年 11 月 24 日成立，法定代表人：蒋明泉，注册资本：1,000 万元人民币，住所：宁乡县金洲新区金沙东路 78 号，经营范围：汽车、工程机械、农用机械等配套的电子控制系统及电路连接装置的生产、销售及研发。为了提高管理效益、控制管理风险，以及整合公司资源，经公司 2017 年第一届董事会第九次会议决定，对湖南大地进行清算并注销。清算组编制了清算报告，宁乡市食品药品监督管理局于 2018 年 9 月 30 日以（宁乡）登记内注核字【2018】第 5640 号准予注销登记通知书通知湖南大地：“经审查，提交的湖南南通大地电气有限公司注销登记申请，申请资料齐全，符合法定形式，我局决定准予注销登记。”至此，湖南大地完成了注销，剩余财产 2,895,783.32 元已全部转回公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内公司在山东安丘设立全资子公司-山东大地电气有限公司和在江苏南通设立全资子公司-南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司，注册资本均为 1,000 万元，公司都持有 100% 股权，均纳入财务报表合并范围。

(八) 企业社会责任

公司积极承担社会责任，2018 年公司聘用残疾人总数达到 7 名；北京大地 2018 年新聘用 1 名残疾人从事力所能及的工作，聘用残疾人总数达到 3 名；南通宏致 2018 年新聘用 1 名残疾人从事力所能及的工作，聘用残疾人总数达到 2 名；柳州稳远 2018 年聘用残疾人总数达到 1 名。公司积极参与南通市港闸区与陕西省宁强县的对口帮扶活动，积极为南通市港闸区慈善会捐款，积极参与秦灶街道组织的为敬老院、困难贫困户送温暖活动。

三、 持续经营评价

报告期内，公司的经营模式未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；公司为新能源配套产品形成批量生产能力并投放市场，产品结构进一步优化；公司的行业地位稳定，所处行业的经营环境未发生重大变化；公司营业收入平稳，资产负债率下降，公司偿债能力提升。公司核心经营团队稳定，管理水平不断提升，虽然受客户降价及人员工资上涨等不利因素的影响，公司业绩有所下降，但由于采取靠近客户、就近生产的策略，可以降低生产成本，取得行业比较优势。因此公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业政策变动风险

由于汽车工业是我国的支柱产业，对我国经济发展和就业等具有重要作用，其发展历来受到国家政策支持。但近年来在我国少数一线城市，由于汽车保有量的快速增长，带来了交通拥堵、空气污染等问题。为了缓解这些问题，部分一线城市的政府相继出台了限行、限购等政策，一定程度上限制了汽车市场在这些城市的发展。虽然这些政策都具有区域性和暂时性，而且从长远来看，发展汽车工业仍然是我国产业政策的重要一环，但如果以上问题继续加重，有可能不得不使更多地区政府推出类似政策，这将影响到汽车消费市场的发展。而作为汽车工业的子行业汽车零部件行业也面临受其波动影响的风险。

应对措施：公司已开始积极开发设计新能源汽车配套产品，电动汽车是国家鼓励发展的新能源汽车，南通宏致已成功开发出了电动汽车配套充电枪和模式二充电组件，批量生产供货，同时公司不断拓展新客户及高压线束产品，以应对国家产业政策变化，未来随着清洁能源的不断推广，公司新研发的产品将成为新的收入和利润增长点。

2、行业技术开发风险

由于整车制造企业在推出新车型时，一般老车型的售价将持续下降，导致用于配套老车型的零部件产品价格下降，所以不断开发配套新车型的零部件产品是本行业企业保持稳定利润率的关键。公司技术的研发要紧跟上行业技术的发展并持续配合整车厂供应新车型的配套产品，这将对公司的利润和竞争能力造成较大影响。

应对措施：公司一直重视产品的新技术开发工作，公司的技术中心成功地通过了省级企业技术中心的验收和省级工程技术研究中心的复审，产品的研发与设计能力进一步加强，通过建立有快速反应机制，开发效率不断提高。

3、行业原材料价格变动风险

原材料价格对汽车线束行业的经营成本普遍具有较大影响。线束产品是以铜导线为原材料的，其价格是受国际市场经济影响的，公司目前采取区间定价或铜价价差补贴的形式，能够在一定程度上抵御铜价波动对公司成本的影响，但未来若原材料价格变动较大时，会对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司目前采取区间定价或铜价价差补贴的形式，能够在一定程度上抵御铜价波动对公司成本的影响。

4、汽车行业波动的风险

汽车零部件行业的下游行业是整车制造业，其受宏观经济的影响较大，从历史数据上看，整车制造业的波动周期与宏观经济波动周期存在较大相关性。宏观经济的变化不仅影响汽车制造企业本身的发展，也影响到汽车消费和需求状况。虽然由于汽车维修改造市场的存在，本行业的周期波动相比于整车制造业较为平缓，但总体变动趋势仍是一致的。如果未来出现较长时间的汽车行业周期性波动，将对本行业的发展造成不利影响。

应对措施：为减少行业波动带来的风险、提高产品的竞争能力、增强盈利能力，公司在加强新技术开发来增加产品高技术含量、高附加值以及符合市场趋势的同时，还采取了改善生产运营流程中不够效率和标准化的环节，吸引高素质人才，最大限度激发员工的创造力和工作热情等改进措施以全面提升市场竞争力，赢得更大的市场份额。

5、公司面临经营现金不足的风险

公司 2018 年度的经营活动现金流量净额为 4,233.54 万元，投资活动现金流量净额为-1,376.36 万元，筹资活动现金流更好地服务于客户，于 2018 年 9 月在山东潍坊安丘成立了山东大地，增加了设备和人员投入；为了加强新能源汽车配套电控与连接技术的开发和应用，又于 2018 年底成立了研究院。随着公司经营规模的快速扩张，未来履行合同、采购设备、人员扩张、研发支出等均需要较大的资金投入，有可能导致公司面临经营活动现金不足的风险。

应对措施：为应对经营现金流压力，公司要继续加大现金回笼力度，及时开票加速资金回笼；同时要充分利用资本市场寻求直接融资，缓解了资金压力，同时也能缓解公司财务费用压力并解决资产抵押或质押风险。

6、应收账款净额较高的风险

公司 2018 年末应收票据及应收账款账面净额 28,076.85 万元，占公司资产总额比例为 48.93%，应收票据及应收账款净额相当高，占资产总额的比例也很高，因此应收账款的变现能力对公司生产的影响较大。公司的客户都是具有实力的汽车厂商，支付能力较强，信用较好；而且公司应收账款的账龄主要集中在 1 年以内，故应收账款发生坏账的风险较小。

应对措施：对新开发产品要及时与客户沟通落实定价，及时开票挂账，到期收款。同时要加大对业务部门资金回笼率的考核，督促业务部门积极催收，避免形成坏账。

7、公司重要资产抵押或质押的风险

公司的土地主要有两块，且已全部抵押。其一，坐落于港闸区永和路 8 号，21,495.91m²，工业用地，目前公司已将其中的 12,344.07m² 抵押给中国银行股份有限公司南通港闸支行，将其中的 9,151.84m² 抵押给南通众和担保有限公司；其二，坐落于港闸区秦灶街办八里庙村十三、十四组永和路南侧，22,632.43 m²，工业用地，目前公司已将其抵押给南通众和担保有限公司。

公司为进行银行借款，已将南通不动产登记证，证字号第 0056555 房产抵押给中行南通港闸支行；将南通不动产登记证，证字号第 0056555 和第 0004697 房产押给南通众和担保有限公司；将北京大地 X 京房权证怀字第 020916 号、X 京房权证怀字第 021040 号房产抵押给南通众和担保有限公司。如果公司未能按时履行还款义务，可能面临重要的资产流失的风险。

应对措施：为控制公司资产负债率过高风险，公司要充分利用资本市场以直接融资方式来替代间接融资，减少资产抵押或质押。

8、存货余额较高导致存货跌价损失的风险

公司 2018 年末的存货净额为 14,837.55 万元，占总资产的比例为 25.86%，占比较高，存货周转率为 2.7 次。公司报告期末对存货进行全面清查，并针对存在减值迹象的存货执行减值测试，对可变现净值低于账面价值的存货计提了存货跌价准备。未来如果出现技术更新，或者随着存货余额及品类的增加而相应的管理滞后，仍存在存货跌价的风险，从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。

应对措施：为加强存货管理，公司针对存货管理已制定了《资产盘点管理办法》、《外库管理办法》、《仓库成品收发作业管理办法》和《内部审计制度》等制度，严格控制由存货带来的风险问题；同时要配备专门人员对超量超期的原材料进行行业内的销售处理，盘活资金。

9、税收优惠持续的不确定性

公司于 2018 年 12 月通过了高新技术企业复审，有效期三年，所得税率为 15%；子公司南通宏致于 2018 年 12 月通过了高新技术企业审核，有效期三年，所得税率为 15%；子公司北京大地于 2016 年 12 月 22 日复审取得高新技术企业证书，有效期三年，所得税率为 15%。北京大地将于 2019 年 5 月开始高新技术企业的复审申报工作，如果未来因税收政策变化或公司不再符合高新技术企业认定标准等原因，公司所得税税率将发生变化，将对公司经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司及其子公司要加大研发投入，注重知识产权保护，每年申报发明和实用新型专利，做好研发项目的管理工作，使企业能够满足国家高新技术企业的标准要求；北京大地 2019 年要进行高新技术企业复审，要早作准备，积极组织团队，认真准备材料，力争顺利通过高企复审。

10、对非经常性损益存在依赖的风险

公司 2018 年度非经常性损益净额为 118.28 万元，非经常性损益净额占净利润的比例为 5.21%，对非经常性损益仍存在一定的依赖。

应对措施：公司将积极组织生产，扩大业务规模的同时控制成本，不断开发新产品开拓新市场，不断提高盈利能力，从而减少公司净利润对非经常性损益的依赖。

11、客户集中风险

2018 年度公司主营业务收入前五大客户的销售额占销售总额的 88.52%，来自主要客户的销售额占销售总额的比重相对较高，公司存在客户相对集中的风险。如果主要客户的收入下降，公司盈利的稳定性将会受到影响，公司业绩存在下滑的风险。

应对措施：通过加强与客户的紧密技术合作和服务，使得客户对公司的依存关系更紧密、双方共同发展；紧跟新能源汽车发展步伐，积极投入研发新能源电控与连接技术和产品，努力保持技术领先；利用在广西、山东设立工厂的地缘优势，积极拓展周边市场，逐步增加新客户数量。

12、偿债风险

公司 2018 年末合并口径的资产负债率为 57.46%，公司资产负债率虽然较前几年有所下降，但仍相对较高，由于客户采用票据结算方式、结算存在周期性等行业特殊原因短期内存在一定的资金压力，故存在一定的偿债风险。

应对措施：为降低偿债风险，公司积极与客户进行沟通，并加强对应收账款、存货的管理，进一步利用资本市场，拓宽融资渠道，增加直接融资的比例，提高偿债能力。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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	4,000,000.00	1,801,947.62
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	200,000.00	7,758,775.59
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）	-	-
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	140,000,000.00	95,100,000.00
总计	144,200,000.00	104,660,723.21

公司曾持有曲靖大地 30% 股权，经公司第一届董事会第十一次会议审议通过，公司将所持有曲靖大地的 30% 股权以不低于每股净资产的价格整体作价 150 万元，转让给无关联关系第三人，相关股权转让于 2017 年 12 月完成工商变更登记，公司自此不再持有曲靖大地股权。根据对关联方认定的相关规则，曲靖大地视同为公司关联方，因此视同其为公司关联方至 2018 年 12 月。2021 年 3 月 16 日公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于确认公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度关联交易的议案》，对公司接受曲靖大地劳务 7,758,775.59 元的关联交易进行了确认。

(三) 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	临时报告披露时间	临时报告编号
盐城通佳橡塑机械有限公司	提供劳务	1,181.54	已事前及时履行		

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：

盐城通佳橡塑机械有限公司（以下简称“盐城通佳”）为公司提供橡胶件等原材料，由于其供货外包装打印的标签不符合要求，由公司在收到货后进行打印。根据公司对供应商条码打印不良处理的统一规定，由公司代为打印的，由供应商付费。因而发生代打印标签费用 1,181.54 元。上述事项构成关联交易，根据公司章程规定，上述交易经总经理办公会议批准后实施。上述关联交易为公司偶发性关联交易，系公司生产经营的正常所需，是合理的、必要的。公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，关联交易并未影响公司经营成果的真实性。

(四) 承诺事项的履行情况

(一) 避免同业竞争的承诺

挂牌前，为避免发生同业竞争，保证公司利益，公司控股股东、实际控制人及全体董事、监事和高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不从事任何与本公司相同或相似的业务。报告期内未出现公司控股股东、实际控制人及全体董事、监事和高级管理人员从事与本公司有相同或相似的业务。

(二) 规范关联交易的承诺

为规范公司与关联方存在的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定，股份公司成立后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等，同时制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等制度，《关联交易管理办法》详细规定关联方和关联交易的界定方法、关联交易回避制度、关联交易的披露等事宜。《对外担保管理办法》规定了对关联方担保应当提交给股东大会决议。这两个相关制度安排，保证公司和非关联方股东的合法权益不受非法侵害。公司控股股东、实际控制人及全体董事、监事和高级管理人员均出具了《规范关联交易承诺函》，承诺将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

(三) 关于对外投资相关情况的承诺

公司董事、监事、高级管理人员均出具《关于对外投资相关情况的承诺函》，承诺如下：“本人及与本人关系密切的家庭成员对外投资的企业除已经披露的以外，不存在直接或间接控制其他企业的情形。”

(四) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司股东未对所持股份作出严于《公司法》、《业务规则》的其他自愿锁定的承诺。

(五) 公司控股股东聚源投资、实际控制人蒋明泉出具承诺，如因公司历史上社保及公积金缴纳过程不规范而被要求补缴或造成其他经济损失的，控股股东及实际控制人将无偿为公司补缴及承担。

报告期内，承诺人均自觉履行上述承诺，未发生违背承诺情况。

(五) 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	质押	16,842,500.01	2.94%	银行承兑汇票及信用证保证金
应收票据	质押	21,397,000.00	3.73%	本公司银行授信质押
应收账款	质押	90,800,000.00	15.82%	本公司银行授信质押
固定资产	抵押	35,166,061.11	6.13%	本公司银行授信抵押
固定资产	抵押	8,100,490.35	1.41%	本公司售后回租借款抵押
无形资产	抵押	8,808,284.38	1.53%	本公司银行授信抵押
总计	-	181,114,335.85	31.56%	-

(六) 调查处罚事项

1、公司原定于 2018 年 4 月 26 日披露 2017 年年度报告，由于审计工作未能及时完成，公司未能如此披露 2017 年年度报告。公司董事会及时发布了相关公告，向投资者进行了有关风险提示，公司股票从 2018 年 5 月 2 日起停止转让。公司于 2018 年 5 月 10 日收到全国中小企业股份转让系统《关于对未按期披露 2017 年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》（股转系统发[2018]1112 号），对挂牌公司采取责令改正的自律监管措施。对挂牌公司的时任董事长、董事会秘书/信息披露负责人采取责令改正的自律监管措施。公司于 2018 年 5 月 30 日披露了 2017 年年度报告，公司股票从 2018 年 6 月 8 日起恢复转让。

2、公司于 2018 年 12 月 28 日收到全国中小企业股份转让系统《关于对南通大地电气股份有限公

司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》。违规的事项类别：公司披露的会计差错更正公告显示，因以前年度部分会计科目报表项目核算不准确，对公司相关会计科目、报表项目予以追溯调整。据此调整影响 2016 年净利润-14,780,928.04 元，调整前 2016 年净利润 33,867,728.48 元，调整后 2016 年净利润 19,086,800.44 元，调整比例为-43.64%；调整影响 2016 年净资产-48,440,394.04 元，调整前 2016 年期末净资产 156,601,590.86 元，调整后 2016 年期末净资产 108,161,196.82 元，调整比例为-30.93%。上述行为违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务规则》”）第 1.5 条、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》（以下简称“《信息披露细则》”）第四条的规定。蒋明泉、陈龙全未能忠实、勤勉地履行职责，对上述违规行为负有责任，违反了《业务规则》第 1.4、1.5 条、《信息披露细则》第四条的规定。鉴于上述违规事实及情节，根据《业务规则》第 6.1 条、《信息披露细则》第四十七条的规定，全国中小企业股份转让系统有限责任公司作出如下决定：对大地电气采取出具警示函的自律监管措施；对蒋明泉、陈龙全采取出具警示函的自律监管措施。针对上述违规事实，公司诚恳地向广大投资者致歉。公司以及相关责任人将以此为戒，加强对公司董事、监事和高级管理人员进行《公司法》、《业务规则》、《信息披露细则》等相关法律法规和业务规则的培训，提高全员合规意识和风险意识，进一步完善公司内部控制体系化建设，诚实守信，规范运作，并吸取教训，杜绝类似问题再次发生。针对上述事项，公司及时发布了相关公告进行了披露。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	51,616,000	69.96%	11,080,000	62,696,000	84.98%
	其中：控股股东、实际控制人	11,080,000	15.02%	11,080,000	22,160,000	30.04%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	22,160,000	30.04%	- 11,080,000	11,080,000	15.02%
	其中：控股股东、实际控制人	22,160,000	30.04%	- 11,080,000	11,080,000	15.02%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		73,776,000	-	0	73,776,000	-
普通股股东人数						16

(二) 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	南通聚源投资管理有限公司	33,240,000	0	33,240,000	45.06%	11,080,000	22,160,000
2	昆山宏致电子有限公司	17,010,000	0	17,010,000	23.06%	0	17,010,000
3	南通康达投资咨询中心(有限合伙)	7,986,000	0	7,986,000	10.82%	0	7,986,000
4	宁波泰格盈科创业投资中心(有限合伙)	4,477,000	0	4,477,000	6.07%	0	4,477,000
5	湖州泰宇投资合伙企业(有限合伙)	2,986,000	0	2,986,000	4.05%	0	2,986,000
合计		65,699,000	0	65,699,000	89.06%	11,080,000	54,619,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

南通聚源投资管理有限公司和南通康达投资咨询中心（有限合伙）为一致行动人。

二、 优先股股本基本情况

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

（一） 控股股东情况

南通聚源投资管理有限公司（以下简称“聚源投资”）持有公司 3,324.00 万股股份，占公司总股本的 45.06%，因此聚源投资是本公司的控股股东。南通聚源投资管理有限公司注册资本 430.00 万元，经营范围为投资及管理，投资信息咨询，企业管理咨询。与公司不存在同业竞争的情况，除控制大地电气外未投资其他企业。

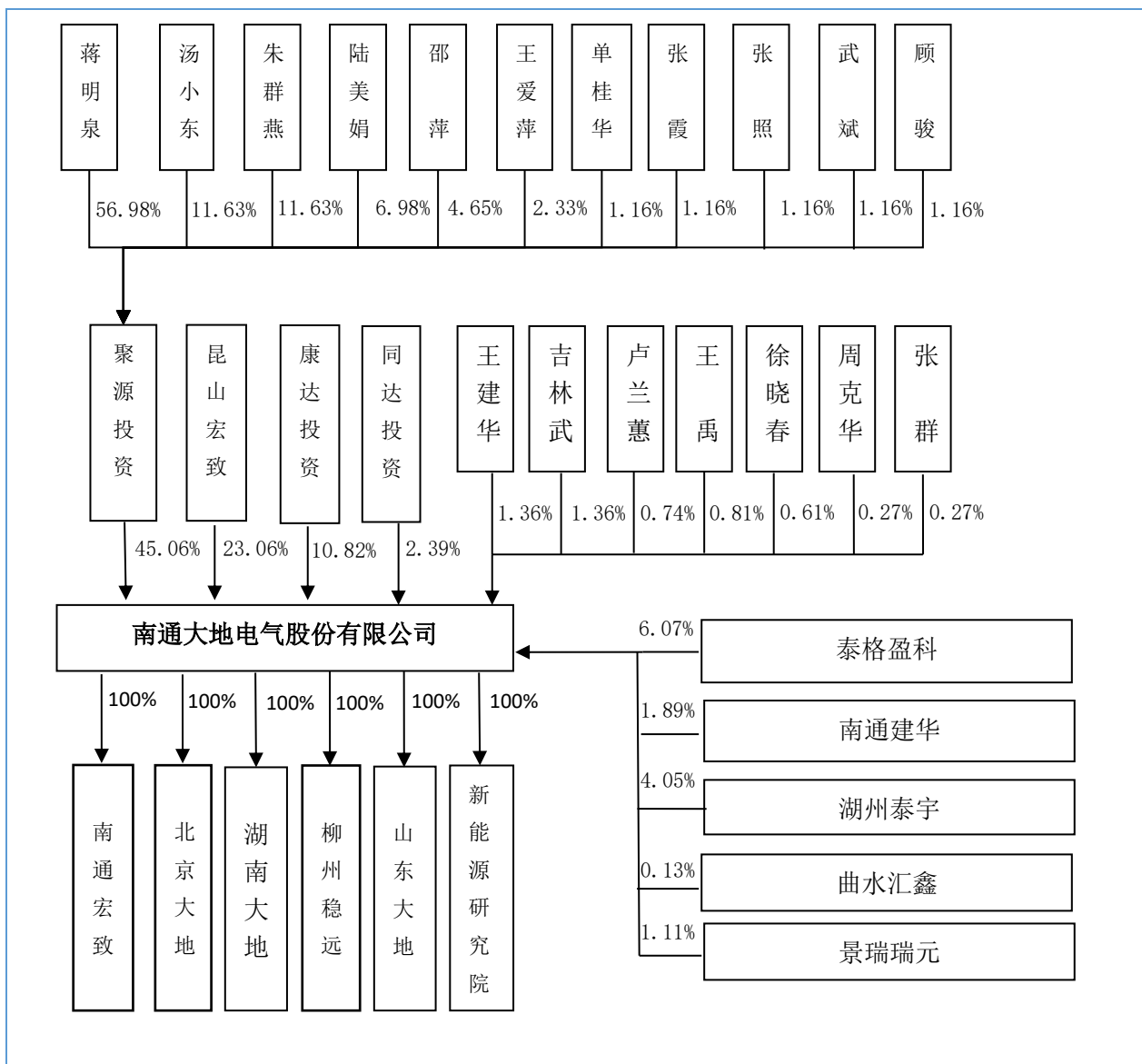
报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

蒋明泉先生持有聚源投资 56.98% 的出资份额且为聚源投资的法定代表人，能够控制聚源投资，同时其为大地电气董事长兼总经理，对公司生产经营决策产生实质性重大影响，故蒋明泉先生为公司实际控制人。

蒋明泉，男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。现任公司董事长、总经理，任期 3 年（2016 年 7 月-2019 年 7 月）。1989 年 7 月至 1993 年 10 月就职于南通市无线电元件二厂，历任设计员、技术科副科长等职务；1993 年 10 月至 2002 年 4 月就职于南通友星机电工业有限公司，历任营销部副经理、经理、副董事长、总经理党支部书记等职务；2002 年 5 月起筹备建立南通大地电气有限公司，2002 年 11 月至 2016 年 7 月就职于南通大地电气有限公司，历任总经理、董事长兼总经理等职务；2016 年 7 月至今任公司董事长、总经理。2016 年 10 月，被聘为中国汽车工程学会电器技术分会副主任委员，同时被授予中国汽车电机电器电子行业年度优秀企业家；2017 年 5 月被南通市委、南通市人民政府授予南通“三名”年度人物，2017 年 6 月被评为 2016 港闸民营经济 10 大年度人物；2018 年 3 月为《中外管理》杂志的联合出品人，并被南通市企业文化研究会聘为名誉会长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年3月	2017年5月	5.00	4,000,000	20,000,000	-	-	7	-	-	否

15 日	22 日									
2017 年 7 月 21 日	2017 年 10 月 18 日	6.70	9,776,000	65,499,200	-	-	-	5	-	否

募集资金使用情况：

一、2017年3月14日公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过《南通大地电气股份有限公司2017年第一次股票发行方案》，截至2018年12月31日，募集资金使用用途和金额如下表所示：

项 目	金 额（元）	
募集资金总额	20,000,000.00	
发行费用	-	
募集资金净额	20,000,000.00	
加：截至期末银行利息扣除手续费净额	7,161.78	
具体用途	累计使用金额	其中：2018年度
1、补充流动资金	20,007,161.78	54,269.20
截至2018年12月31日募集资金余额	0.00	

注：发行费用281,800.00元以自有资金支付，未冲减资本公积。

二、2017年7月21日公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过《南通大地电气股份有限公司2017年第二次股票发行方案》，截至2018年12月31日，募集资金使用用途和金额如下表所示：

项 目	金 额（元）	
募集资金总额	65,499,200.00	
发行费用	-	
募集资金净额	65,499,200.00	
加：截至期末银行利息扣除手续费净额	36,722.15	
具体用途	累计使用金额	其中：2018年度
1、补充流动资金	65,535,922.15	43,065.87
截至2018年12月31日募集资金余额	0.00	

注：发行费用403,000.00元以自有资金支付，未冲减资本公积。

报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
借款	江苏银行港闸支行	10,000,000.00	5.22%	2017.02.27-2018.02.26	否
借款	江苏银行南通港闸支行	10,000,000.00	5.22%	2017.03.10-2018.03.09	否
借款	江苏银行南通港闸支行	6,000,000.00	5.22%	2017.03.27-2018.03.16	否
借款	中国邮政储蓄南通分行	8,000,000.00	5.22%	2017.03.28-2018.03.27	否
借款	江苏银行南通港闸支行	3,500,000.00	5.22%	2017.04.24-2018.04.23	否
借款	江苏银行南通港闸支行	10,000,000.00	5.22%	2017.05.25-2018.05.24	否
借款	中国建设银行南通城东支行	10,000,000.00	5.22%	2017.06.21-2018.06.20	否
借款	招商银行南通分行	10,000,000.00	5.00%	2017.06.24-2018.06.23	否
借款	中国建设银行南通城东支行	10,000,000.00	5.22%	2017.06.26-2018.06.25	否
借款	华夏银行怀柔支行	5,400,000.00	7.00%	2017.07.14-2018.07.14	否
借款	中行港闸支行	5,000,000.00	4.84%	2017.09.21-2018.09.20	否
借款	中行港闸支行	5,000,000.00	4.84%	2017.09.29-2018.09.28	否
借款	中行港闸支行	9,000,000.00	4.47%	2017.10.27-2018.10.24	否
借款	建行南通城东支行	10,000,000.00	5.22%	2018.07.05-2019.07.04	否
借款	建行南通城东支行	10,000,000.00	5.22%	2018.07.09-2019.07.08	否
借款	招商银行南通分行	10,000,000.00	5.22%	2018.09.19-2019.06.27	否
借款	江苏银行南通港闸支行	10,000,000.00	5.22%	2018.02.23-2019.02.22	否
借款	江苏银行南通港闸支行	10,000,000.00	5.22%	2018.03.12-2019.03.11	否
借款	江苏银行南通港闸支行	10,000,000.00	5.22%	2018.05.17-2019.05.16	否
借款	江苏银行南通港闸支行	6,000,000.00	5.22%	2018.03.19-2019.03.18	否
借款	江苏银行南通港闸支行	3,500,000.00	5.22%	2018.04.27-2019.04.26	否
借款	中国银行南通港闸支行	5,000,000.00	5.00%	2018.09.26-2019.09.25	否
借款	中国银行南通港闸支行	5,000,000.00	5.00%	2018.09.28-2019.09.27	否

	支行				
借款	中国银行南通港闸支行	9,000,000.00	5.00%	2018.10.17-2019.10.15	否
借款	江苏银行南通港闸支行	2,600,000.00	5.44%	2018.06.26-2019.06.10	否
借款	中国工商银行南通港闸支行	4,000,000.00	4.35%	2018.09.29-2019.09.27	否
保理产品	北京福田商业保理有限公司	10,000,000.00	7.50%	2018.12.27-2019.03.27	否
保理产品	北京福田商业保理有限公司	10,000,000.00	7.50%	2018.12.27-2019.03.27	否
合计	-	217,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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
蒋明泉	董事长、总 经理	男	1966年2 月	研究 生	2016年7月-2019年7 月	是
陈龙全	董事、财务 总监、董事 会秘书	男	1963年6 月	本科	2016年7月-2019年7 月	是
许胜贤	董事	男	1962年 10月	研究 生	2016年7月-2019年7 月	否
李玉蕾	董事	女	1981年7 月	大专	2016年7月-2019年7 月	是
夏金龙	董事	男	1972年9 月	中专	2016年7月-2019年7 月	是
王晓阳	监事会主席	女	1967年8 月	大专	2016年7月-2019年7 月	是
王雪慧	监事	女	1965年1 月	研究 生	2016年7月-2019年7 月	否
顾锦凤	监事	女	1966年 11月	中专	2016年7月-2019年7 月	是
高兵	副总经理	男	1974年 10月	本科	2016年7月-2019年7 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司现任董事、监事、高级管理人员之间均不存在亲属关系或其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
蒋明泉	董事长、总 经理	0	0	0	0%	0
陈龙全	董事、财务总 监、董事会秘	0	0	0	0%	0

	书					
许胜贤	董事	0	0	0	0%	0
李玉蕾	董事	0	0	0	0%	0
夏金龙	董事	0	0	0	0%	0
王晓阳	监事会主席	0	0	0	0%	0
王雪慧	监事	0	0	0	0%	0
顾锦凤	监事	0	0	0	0%	0
高兵	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

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

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

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
管理人员	45	62
技术人员	97	103
销售人员	46	48
财务人员	15	20
生产人员	504	766
其他人员	82	82
员工总计	789	1,081

公司新设立全资子公司柳州稳远和山东大地，新招聘管理和生产人员，员工总数比期初有较大幅度增加。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	
硕士	2	3
本科	78	92
专科	202	224
专科以下	507	762
员工总计	789	1,081

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：

报告期内，公司管理层及核心团队稳定，无人员变动。

1、人才引进与招聘：

报告期内，通过社会招聘、应届毕业生人才引进等多方面措施吸引了符合企业长远利益、适合企业用人政策的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源。

2、员工薪酬政策：

公司依据发展需要设计薪酬方案，使薪酬与岗位价值和员工业绩紧密结合；使薪酬与公司的发展有效结合起来。使每位员工充分发挥个人才能，使员工的劳动付出和做出的业绩得到合理的回报和激励，充分体现出：让人才脱颖而出、吸引关键人才及结成利益共同体等特点，形成了良性循环。

3、员工培训计划：

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工的入职培训，在职人员的专项业务培训，一线员工的操作技能培训，管理者领导力和执行力等全方位综合培训。公司以提升员工职业技能和素质为目标，建立和实施了内外相结合的综合员工培训体系。

公司无需要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

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，规范开展经营，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均忠实履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

本年度，公司制定了《费用报销规定》、《公司章程修正案》、《募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《公司承诺管理制度》等一系列规章制度，行之有效的内控管理体系、公司规范的管理经营充分保障了投资人的合法权益。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够依据《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。报告期内，公司召开四次股东大会、九次董事会会议和两次监事会会议。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好，决策程序、决策内容合法有效，相关机构和人员能够依法履行职责，公司治理结构健全，运作规范。

公司管理层将加深规范运作的意识，不断学习新的法律法规，严格执行《公司法》、《公司章程》及相关细则的规定，保障股东各项权利。”

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内的对外投资、担保、章程修改等重大决策均按照有关法律法规、《公司章程》、《议事规则》等内控文件规定履行相关决策程序。

为了降低生产及运输成本，利用当地劳动力资源和政策优势，同时更好地服务于客户，2018年9月10日，公司在山东省潍坊市安丘市成立了山东大地电气有限公司，山东大地法定代表人为蒋明泉，注册资本1000万元，地址为山东省潍坊市安丘市新安街道城西工业园央赣路东侧，经营范围为汽车零部件及配件、电路连接装置的研发、生产、销售及技术转让；电气安装；货物进出口，技术进出口；普通货物道路运输。根据《南通大地电气股份有限公司章程》及《董事会议事规则》的规定，本次对外投资属于董事长的职权范围内，无需提交董事会、股东大会审议批准。山东大地已于2018年9月25日完成了相关工商注册登记。

2018年10月22日，公司召开一届董事会第十四次会议，会议审议并通过了《关于为全资子公司南通宏致汽车电子科技有限公司提供担保的议案》；《关于修改<公司章程>的议案》并提交2018年第一次临时股东大会审议通过。

为了致力于攻克新能源汽车电控与连接技术新材料、新产品、新工艺和新设备的关键技术和前沿领域，填补我们在该细分领域核心技术研发、制造和专业人才培养以及产品标准化、通用化、专业化的缺失，经董事长决定，公司于2018年12月28日成立了南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司，新能源研究院法定代表人为蒋明泉，注册资本1000万元，主营业务为新能源汽车电控与连接技术及相关产品、智能装备的研发、技术转让、技术咨询与技术服务，研究院注册地址为公司5号楼。目前研究院正在筹建中。根据《南通大地电气股份有限公司章程》及《董事会议事规则》的规定，本次对外投资属于董事长的职权范围内，无需提交董事会、股东大会审议批准。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程进行了一次修改：

根据公司2018年第五次临时股东大会决议、第一届董事会第十四次会议决议，以及《公司法》等有关法律法规的规定，公司现对《南通大地电气股份有限公司章程》中的部分相关条款进行修改，具体如下：

一、章程第四章第四十八条原为：“公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知。除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。股东大会通知中未列明或不符合本章程第四十八条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。”

现改为：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。股东大会通知中未列明或不符合本章程第四十七条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

二、章程第四章第四十九条原为：“召集人将在年度股东大会召开20日前通知各股东，临时股东大会将于会议召开15日前通知各股东。”

现改为：召集人将在年度股东大会召开20日前以包括但不限于公告、传真、电邮、邮寄等其中一种方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开15日前以包括但不限于公告、传真、电邮、邮寄等其中一种方式通知各股东。

三、章程第九章第一百五十六条原为：“公司的通知以下列形式发出：（一）以专人送出；（二）以邮件方式送出；（三）本章程规定的其他形式。”

现改为：司的通知以下列形式发出：（一）以专人送出；（二）以邮件方式送出；（三）以公告方式进行；（四）本章程规定的其他形式。

四、章程第九章第一百五十七条原为：“公司召开股东大会的会议通知，以邮件、专人送出或传真方式进行。”

现改为：公司召开股东大会的会议通知，以公告、邮件、专人送出或传真方式进行。公司发出的通知，以公告方式进行的，一经公告，视为所有相关人员收到通知。

五、章程第九章第一百六十条原为：“公司通知以专人送出的，由被送达人在送达回执上签名（或盖章），被送达人签收日期为送达日期；公司通知以邮件送出的，自交付邮局之日起第五个工作日为送达日期。”

现改为：公司通知以专人送出的，由被送达人在送达回执上签名（或盖章），被送达人签收日期为送达日期；公司通知以邮件送出的，自交付邮局之日起第五个工作日为送达日期；公司通知以公告方式送出的，第一次公告刊登日为送达日期。

六、章程第九章第一百六十一条原为：“因意外遗漏未向某有权得到通知的人送出会议通知或者该等人没有收到会议通知，会议及会议作出的决议并不因此无效。本公司指定省级以上公开发行的报纸为刊登公告的载体。”

现改为：因意外遗漏未向某有权得到通知的人送出会议通知或者该等人没有收到会议通知，会议及会议作出的决议并不因此无效。本公司公告形式为报纸公告、在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn 或 www. neeq. cc）或中国证监会指定网站上公告。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>第一届董事会第十二次会议于 2018 年 5 月 29 日召开审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于南通大地电气股份有限公司 2017 度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项说明的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》、《关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第十三次会议于 2018 年 8 月 30 日召开。审议通过了《2018 年半年度报告》、《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。</p> <p>第一届董事会第十四次会议于 2018 年 10 月 22 日召开。审议通过了关于《关于为全资子公司南通宏致汽车电子科技有限公司提供担保的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第五次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第四次会议于 2018 年 5 月 29 日召开。审议通过了《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。</p>

		第一届监事会第五次会议于 2018 年 8 月 30 日召开。审议通过了《2018 年半年度报告》。
股东大会	2	<p>2018 年 6 月 19 日召开 2017 年年度股东大会。审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。</p> <p>2018 年 11 月 7 日召开 2018 年第一次临时股东大会。审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、表决等符合法律、行政法规和公司章程、三会议事规则的规定，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，上述机构和人员依法依规运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平。

报告期内，公司的管理层未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司重视投资者关系管理工作，制定并严格实施了《投资者关系管理制度》。董事会秘书陈龙全先生具体负责公司投资者关系管理事务，通过电话、电子信箱、公司网站及现场接待等多种方式，加强与投资者之间的沟通。投资者对公司了解和认同；公司信息披露及时、准确、真实、完整，确保所有投资者公平地获得公司信息。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务、资产、人员、财务、机构独立，拥有独立、完整的业务体系，并具有面向市场的自主经营能力。

(一) 业务独立性

公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程以及独立业务渠道，从技术研发、服务体系构建到原材料采购、业务开展及对外销售，均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的产供销和研发体系，具有面向市场独立经营的能力。公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。公司控股股东、实际控制人向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不从事任何与本公司相同或相似的业务。

(二) 资产独立性

公司拥有独立完整的房屋产权、土地使用权，对与生产相关的设备、软件著作权、专利技术等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司设立以来，公司未以所属资产、权益为股东及其下属单位提供担保。公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，具有与经营有关的品牌、专有技术及技术服务系统和市场营销系统。

(三) 人员独立性

公司控股股东为南通聚源投资管理有限公司，实际控制人为蒋明泉。公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和公司章程的规定，公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同。

(四) 财务独立性

公司独立在银行开立了《开户许可证》、《税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司设立了独立的财务会计机构，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司的财务人员专职在公司任职并领取薪酬，能够独立地进行财务决策，具有规范的财务会计制度。

(五) 机构独立性

公司已设立了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的股东大会、董事会和监事会等组织机构，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情形，

且完全拥有机构设置自主权等，公司机构具有独立性。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。目前公司财务人员职责分工合理明确，公司的财务人员具有多年财务从业经验，能够满足公司财务核算的需要。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司建立了涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

综上所述，报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司第一届董事会第一次审议通过了《年度信息披露重大差错责任追究制度》，以规范公司的运作、增强信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，提高年报信息披露的质量和透明度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2019〕15-2 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼
审计报告日期	2019 年 3 月 8 日
注册会计师姓名	陈长元、徐健
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2019〕15-2 号

南通大地电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南通大地电气股份有限公司（以下简称大地电气公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大地电气公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大地电气公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

大地电气公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

大地电气公司治理层（以下简称治理层）负责监督大地电气公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程

序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对大地电气公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大地电气公司不能持续经营。

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

(六) 就大地电气公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈长元

中国·杭州 中国注册会计师：徐健

二〇一九年三月八日

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	1	43,299,683.34	37,251,129.46
结算备付金			
拆出资金			
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	2	280,768,464.62	294,926,335.35
其中：应收票据		74,861,236.00	58,712,559.61
应收账款		205,907,228.62	236,213,775.74
预付款项	3	4,156,465.02	4,196,911.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	1,469,027.92	589,482.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5	148,375,500.70	153,612,958.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	3,007,045.17	1,554,256.80
流动资产合计		481,076,186.77	492,131,074.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	7	67,719,831.21	65,307,295.96
在建工程	8	990,900.48	386,750.91
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	9	11,483,367.75	11,515,536.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10	5,796,297.46	5,156,278.71

递延所得税资产	11	3,864,728.65	2,038,613.88
其他非流动资产	12	2,924,026.00	228,177.00
非流动资产合计		92,779,151.55	84,632,652.80
资产总计		573,855,338.32	576,763,726.98
流动负债：			
短期借款	13	95,100,000.00	97,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	14	191,896,750.09	214,176,440.88
其中：应付票据		47,582,000.00	41,221,591.89
应付账款		144,314,750.09	172,954,848.99
预收款项	15	4,262,473.72	813,123.82
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	16	6,009,928.01	5,870,438.16
应交税费	17	2,273,595.72	3,251,635.90
其他应付款	18	20,481,622.67	18,383,171.94
其中：应付利息		148,797.83	160,978.88
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	19		1,000,000.00
其他流动负债	20	5,519,622.11	2,864,025.46
流动负债合计		325,543,992.32	343,858,836.16
非流动负债：			
长期借款	21		3,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	22	4,213,884.39	8,128,938.41
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,213,884.39	11,528,938.41

负债合计		329,757,876.71	355,387,774.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	23	73,776,000.00	73,776,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	24	124,345,808.62	124,345,808.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25	6,749,298.19	3,476,273.72
一般风险准备			
未分配利润	26	39,226,354.80	19,777,870.07
归属于母公司所有者权益合计		244,097,461.61	221,375,952.41
少数股东权益			
所有者权益合计		244,097,461.61	221,375,952.41
负债和所有者权益总计		573,855,338.32	576,763,726.98

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：陈龙全

会计机构负责人：马文泰

(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		39,814,588.16	25,819,128.13
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	1	286,946,101.89	294,244,210.72
其中：应收票据		74,581,236.00	58,430,212.76
应收账款		212,364,865.89	235,813,997.96
预付款项		1,915,357.03	4,484,079.87
其他应收款	2	982,094.11	524,172.09
其中：应收利息			
应收股利			
存货		122,824,456.86	138,021,077.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		245,813.10	201,191.86
流动资产合计		452,728,411.15	463,293,860.06

非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	34,140,770.00	37,840,770.00
投资性房地产			
固定资产		49,943,168.90	52,711,403.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,164,663.42	11,155,018.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		331,483.30	512,292.34
递延所得税资产		2,038,479.30	1,641,608.77
其他非流动资产		1,501,380.00	228,177.00
非流动资产合计		99,119,944.92	104,089,270.22
资产总计		551,848,356.07	567,383,130.28
流动负债：			
短期借款		88,500,000.00	96,500,000.00
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		181,881,562.01	208,668,147.40
其中：应付票据		47,582,000.00	36,564,823.53
应付账款		134,299,562.01	172,103,323.87
预收款项		4,039,477.36	772,047.38
应付职工薪酬		2,791,992.30	3,779,270.90
应交税费		635,011.76	1,595,615.59
其他应付款		20,308,906.27	23,192,766.88
其中：应付利息		139,897.00	150,013.95
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,519,622.11	2,608,606.95
流动负债合计		303,676,571.81	337,116,455.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,213,884.39	8,128,938.41
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,213,884.39	8,128,938.41
负债合计		307,890,456.20	345,245,393.51
所有者权益：			
股本		73,776,000.00	73,776,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		125,186,578.62	125,186,578.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,749,298.19	3,476,273.72
一般风险准备			
未分配利润		38,246,023.06	19,698,884.43
所有者权益合计		243,957,899.87	222,137,736.77
负债和所有者权益合计		551,848,356.07	567,383,130.28

(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		524,878,554.12	538,719,124.32
其中：营业收入	1	524,878,554.12	538,719,124.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		502,974,458.68	511,387,409.86
其中：营业成本	1	407,052,920.19	416,272,010.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	3,735,010.99	3,285,781.80
销售费用	3	13,693,823.45	16,749,597.15
管理费用	4	32,626,470.87	29,983,908.48

研发费用	5	27,829,099.57	26,300,474.18
财务费用	6	13,250,040.92	14,285,438.39
其中：利息费用		12,231,510.16	12,407,002.56
利息收入		290,274.21	570,450.27
资产减值损失	7	4,787,092.69	4,510,199.14
加：其他收益	8	1,210,564.00	3,250,888.42
投资收益（损失以“-”号填列）	9		440,718.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	10	9,698.74	20,124.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,124,358.18	31,043,445.73
加：营业外收入	11	397,304.02	1,788,560.30
减：营业外支出	12	211,972.14	87,008.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,309,690.06	32,744,997.88
减：所得税费用	13	588,180.86	4,477,744.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,721,509.20	28,267,253.71
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）		22,721,509.20	28,267,253.71
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		22,721,509.20	28,267,253.71
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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		22,721,509.20	28,267,253.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,721,509.20	28,267,253.71

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）		0.31	0.43
（二）稀释每股收益（元/股）		0.31	0.43

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：陈龙全

会计机构负责人：马文泰

(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	1	559,453,088.27	554,303,568.21
减：营业成本	1	475,139,174.48	469,204,327.84
税金及附加		2,874,559.71	2,322,437.66
销售费用		11,218,065.33	14,061,651.49
管理费用		19,639,985.41	20,135,566.26
研发费用	2	18,900,391.34	17,596,198.18
财务费用		11,895,464.51	13,159,777.16
其中：利息费用		10,923,495.85	11,308,396.56
利息收入		268,074.35	561,854.79
资产减值损失		4,209,190.68	4,394,042.14
加：其他收益		1,210,564.00	2,547,598.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3	5,895,783.32	440,718.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			49,023.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,682,604.13	16,466,907.34
加：营业外收入		124,317.47	678,973.26
减：营业外支出		104,381.80	79,542.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,702,539.80	17,066,337.94
减：所得税费用		882,376.70	2,561,083.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,820,163.10	14,505,254.47
（一）持续经营净利润		21,820,163.10	14,505,254.47
（二）终止经营净利润			
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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		21,820,163.10	14,505,254.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		422,996,869.94	354,681,431.84
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			
收到的税费返还		1,141,905.81	503,290.42
收到其他与经营活动有关的现金	1	13,882,011.20	36,150,956.24
经营活动现金流入小计		438,020,786.95	391,335,678.50
购买商品、接受劳务支付的现金		254,689,056.35	281,553,802.56
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			
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		80,991,955.55	98,472,253.14
支付的各项税费		32,616,780.21	29,400,897.90
支付其他与经营活动有关的现金	2	27,387,566.54	33,568,894.42
经营活动现金流出小计		395,685,358.65	442,995,848.02
经营活动产生的现金流量净额		42,335,428.30	-51,660,169.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,500,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		143,604.44	114,279.53
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	3		1,281,200.00
投资活动现金流入小计		143,604.44	2,895,479.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,907,179.18	12,944,311.02
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	4		50,000.00
投资活动现金流出小计		13,907,179.18	12,994,311.02
投资活动产生的现金流量净额		-13,763,574.74	-10,098,831.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			84,947,501.88
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		95,100,000.00	101,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	37,891,875.00	39,990,598.23
筹资活动现金流入小计		132,991,875.00	226,838,100.11
偿还债务支付的现金		101,900,000.00	98,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,313,027.02	4,803,544.99
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	6	42,967,523.79	54,108,681.73
筹资活动现金流出小计		149,180,550.81	157,212,226.72
筹资活动产生的现金流量净额		-16,188,675.81	69,625,873.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		12,383,177.75	7,866,872.38
加：期初现金及现金等价物余额		14,074,005.58	6,207,133.20
六、期末现金及现金等价物余额		26,457,183.33	14,074,005.58

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：陈龙全

会计机构负责人：马文泰

(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		376,517,396.78	368,178,478.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,024,740.86	25,444,942.73
经营活动现金流入小计		378,542,137.64	393,623,421.27
购买商品、接受劳务支付的现金		254,691,197.61	336,064,859.57
支付给职工以及为职工支付的现金		51,049,857.77	76,454,388.31
支付的各项税费		21,823,090.04	16,538,816.97
支付其他与经营活动有关的现金		9,767,450.50	19,448,794.10
经营活动现金流出小计		337,331,595.92	448,506,858.95
经营活动产生的现金流量净额		41,210,541.72	-54,883,437.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		66,738.14	1,500,000.00

取得投资收益收到的现金			-159,550.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		632.48	110,809.65
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		67,370.62	1,451,258.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,449,396.39	6,072,129.22
投资支付的现金		6,300,000.00	10,000,000.00
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		9,749,396.39	16,072,129.22
投资活动产生的现金流量净额		-9,682,025.77	-14,620,870.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			84,947,501.88
取得借款收到的现金		88,500,000.00	96,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		35,291,875.00	44,890,598.23
筹资活动现金流入小计		123,791,875.00	226,338,100.11
偿还债务支付的现金		96,500,000.00	94,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,071,876.06	4,559,307.39
支付其他与筹资活动有关的现金		40,330,731.34	54,108,681.73
筹资活动现金流出小计		140,902,607.40	153,167,989.12
筹资活动产生的现金流量净额		-17,110,732.40	73,170,110.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		14,417,783.55	3,665,802.87
加：期初现金及现金等价物余额		8,554,304.60	4,888,501.73
六、期末现金及现金等价物余额		22,972,088.15	8,554,304.60

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	73,776,000.00				124,345,808.62				3,476,273.72		19,777,870.07		221,375,952.41
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	73,776,000.00				124,345,808.62				3,476,273.72		19,777,870.07		221,375,952.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,273,024.47		19,448,484.73		22,721,509.20
（一）综合收益总额											22,721,509.20		22,721,509.20
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								3,273,024.47	- 3,273,024.47			
1. 提取盈余公积								3,273,024.47	-3,273,024.47			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	73,776,000.00			124,345,808.62				6,749,298.19	39,226,354.80			244,097,461.61

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				53,174,306.74				1,300,485.55		-6,313,595.47		108,161,196.82
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	60,000,000.00				53,174,306.74				1,300,485.55		-6,313,595.47		108,161,196.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,776,000.00				71,171,501.88				2,175,788.17		26,091,465.54		113,214,755.59
（一）综合收益总额											28,267,253.71		28,267,253.71
（二）所有者投入和减少资本	13,776,000.00				71,171,501.88								84,947,501.88
1. 股东投入的普通股	13,776,000.00				71,171,501.88								84,947,501.88
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								2,175,788.17	-2,175,788.17		
1. 提取盈余公积								2,175,788.17	-2,175,788.17		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	73,776,000.00			124,345,808.62				3,476,273.72	19,777,870.07		221,375,952.41

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：陈龙全

会计机构负责人：马文泰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	73,776,000.00				125,186,578.62				3,476,273.72		19,698,884.43	222,137,736.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	73,776,000.00				125,186,578.62				3,476,273.72		19,698,884.43	222,137,736.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									3,273,024.47		18,547,138.63	21,820,163.10
(一) 综合收益总额											21,820,163.10	21,820,163.10
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									3,273,024.47		-3,273,024.47	
1. 提取盈余公积									3,273,024.47		-3,273,024.47	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	73,776,000.00				125,186,578.62				6,749,298.19		38,246,023.06	243,957,899.87

项目	上期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				54,015,076.74				1,300,485.55		7,369,418.13	122,684,980.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				54,015,076.74				1,300,485.55		7,369,418.13	122,684,980.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,776,000.00				71,171,501.88				2,175,788.17		12,329,466.30	99,452,756.35
(一) 综合收益总额											14,505,254.47	14,505,254.47
(二) 所有者投入和减少资本	13,776,000.00				71,171,501.88							84,947,501.88
1. 股东投入的普通股	13,776,000.00				71,171,501.88							84,947,501.88
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,175,788.17		-2,175,788.17	
1. 提取盈余公积									2,175,788.17		-2,175,788.17	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)												

的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	73,776,000.00				125,186,578.62				3,476,273.72		19,698,884.43	222,137,736.77

南通大地电气股份有限公司 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

南通大地电气股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由南通聚源投资管理有限公司、昆山宏致电子有限公司、南通康达投资咨询中心(有限合伙)以及南通同达投资咨询中心(有限合伙)发起设立,于 2016 年 8 月 8 日在南通市工商行政管理局登记注册,总部位于江苏省南通市。公司现持有统一社会信用代码为 9132060074391011XQ 的营业执照,注册资本 73,776,000.00 元,股份总数 73,776,000 股(每股面值 1 元)。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌交易,股票代码:870436。

本公司属汽车制造业,主要经营活动为商用汽车、乘用车、工程机械和新能源汽车整车线束以及发动机的低压电线束等汽车零部件的研发、生产和销售。产品主要有:商用车线束、乘用车线束、发动机线束、其他线束及功能性设备等。

本财务报表业经公司 2019 年 3 月 8 日第一届第十五次董事会批准对外报出。

本公司将北京南通大地电气有限公司、南通宏致汽车电子科技有限公司、柳州稳远电气有限公司、山东大地电气有限公司和南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司等 5 家子公司纳入本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

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

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融

资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

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	金额 100 万元以上（含）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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备
-------------	-------------------

(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)	2.00	2.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

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。

对应收商业承兑汇票参照应收款项的账龄分析法计提坏账准备, 其账龄按照对应的应收款项账龄计算。

对其余应收票据、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	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
通用设备	年限平均法	3	5.00	31.67

(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)
土地使用权	50
专利权及非专利技术	10
软件	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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) 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，并按已完工作的测量确

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

公司按照客户订单组织生产，将产品送至客户或其指定地点，客户已确认收货或领用后，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时确认收入。

(二十一) 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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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公司提供贷款

的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 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。

(二十三) 租赁

1. 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。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十四) 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。

(二十五) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	58,712,559.61	应收票据及应收	294,926,335.35
应收账款	236,213,775.74	账款	
应收利息		其他应收款	589,482.35
应收股利			
其他应收款	589,482.35		
固定资产	65,307,295.96	固定资产	65,307,295.96
固定资产清理			
在建工程	386,750.91	在建工程	386,750.91
工程物资			
应付票据	41,221,591.89	应付票据及应付	214,176,440.88
应付账款	172,954,848.99	账款	
应付利息	160,978.88	其他应付款	18,383,171.94
应付股利			
其他应付款	18,222,193.06		
长期应付款	8,128,938.41	长期应付款	8,128,938.41
专项应付款			
管理费用	56,284,382.66	管理费用	29,983,908.48
		研发费用	26,300,474.18

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

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	5%、6%、11%、16%、17%
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	12% 或 1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、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%、15%

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%
北京南通大地电气有限公司	15%
南通宏致汽车电子科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的关于公示江苏省 2018 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知，公司被拟认定为高新技术企业，自 2018 年起减按 15% 的税率计征企业所得税，认定有效期 3 年

2. 子公司北京南通大地电气有限公司 2016 年 12 月通过高新技术企业复审，取得了北京市科学技术厅、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为 GR201611002192 的高新技术企业证书，有效期三年，2016-2018 年度减按 15% 的税率计征企业所得税。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的关于公示江苏省 2018 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知，子公司南通宏致汽车电子科技有限公司被拟认定为高新技术企业，自 2018 年起减按 15% 的税率计征企业所得税，认定有效期 3 年。

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	303,545.14	198,071.02
银行存款	26,153,638.19	13,875,934.56
其他货币资金	16,842,500.01	23,177,123.88
合 计	43,299,683.34	37,251,129.46

(2) 其他说明

期末其他货币资金 16,842,500.01 元系银行承兑汇票保证金，使用受限。

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	74,861,236.00	58,712,559.61
应收账款	205,907,228.62	236,213,775.74
合 计	280,768,464.62	294,926,335.35

(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	73,615,327.84		73,615,327.84	58,712,559.61		58,712,559.61
商业承兑汇票	1,271,334.85	25,426.69	1,245,908.16			
小 计	74,886,662.69	25,426.69	74,861,236.00	58,712,559.61		58,712,559.61

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	21,397,000.00
小 计	21,397,000.00

3) 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	202,375,338.50	
商业承兑汇票		1,025,716.63
小 计	202,375,338.50	1,025,716.63

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。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	210,436,266.71	100.00	4,529,038.09	2.15	205,907,228.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	210,436,266.71	100.00	4,529,038.09	2.15	205,907,228.62

(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	241,339,134.32	100.00	5,125,358.58	2.12	236,213,775.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	241,339,134.32	100.00	5,125,358.58	2.12	236,213,775.74

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	208,506,473.16	4,170,129.46	2.00
1-2 年	1,639,786.24	163,978.62	10.00
2-3 年	135,824.72	40,747.42	30.00
3 年以上	154,182.59	154,182.59	100.00
小 计	210,436,266.71	4,529,038.09	2.15

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-645,255.22 元，收回前期核销的债权而转回的坏账准备 55,000.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 6,065.27 元。

4) 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

北汽集团及其下属企业	92,808,097.22	44.10	1,856,161.94
北京福田戴姆勒汽车有限公司	52,292,258.36	24.85	1,045,845.17
东风柳州汽车有限公司	16,654,027.12	7.91	333,080.54
山东重工集团及其下属企业	15,574,523.43	7.40	311,490.47
广东福迪汽车有限公司	5,577,589.66	2.65	111,551.79
小 计	182,906,495.79	86.91	3,658,129.91

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

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	3,968,399.45	95.48		3,968,399.45	4,147,617.25	98.83		4,147,617.25
1-2 年	153,721.43	3.70		153,721.43	32,494.31	0.77		32,494.31
2-3 年	19,994.30	0.48		19,994.30	11,389.70	0.27		11,389.70
3 年以上	14,349.84	0.34		14,349.84	5,410.14	0.13		5,410.14
合 计	4,156,465.02	100.00		4,156,465.02	4,196,911.40	100.00		4,196,911.40

(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(%)
山东华浩管业股份有限公司	1,920,635.02	46.21
北京绿润兴水农业科技发展公司	457,013.52	11.00
南通市港闸区秦灶街道财政所	410,774.66	9.88
国网江苏省电力有限公司南通供电分公司	255,739.85	6.15
国网山东省电力公司安丘市供电公司	104,481.71	2.51
小 计	3,148,644.76	75.75

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	1,469,027.92	589,482.35

合 计	1,469,027.92	589,482.35
-----	--------------	------------

(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	1,542,196.06	100.00	73,168.14	4.74	1,469,027.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,542,196.06	100.00	73,168.14	4.74	1,469,027.92

(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	601,512.60	100.00	12,030.25	2.00	589,482.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	601,512.60	100.00	12,030.25	2.00	589,482.35

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	1,013,143.29	20,262.86	2.00
1-2 年	529,052.77	52,905.28	10.00
小 计	1,542,196.06	73,168.14	4.74

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 61,137.89 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	730,470.19	500,000.00
备用金	336,873.42	43,965.15
应收暂付款	248,846.77	57,547.45
政府补助	150,000.00	

其他	76,005.68	
合 计	1,542,196.06	601,512.60

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
远东宏信融资租赁有限公司	押金保证金	500,000.00	1-2 年	32.42	50,000.00	否
柳州市龙翔资产投资有限公司	押金保证金	210,860.00	1 年以内	13.67	4,217.20	否
南通考合斯贸易有限公司	应收暂付款	165,459.63	1 年以内	10.73	3,309.19	否
南通市港闸区秦灶街道财政所	政府补助	150,000.00	1 年以内	9.73	3,000.00	否
俞跃	备用金	63,566.80	1 年以内	4.12	1,271.34	否
小 计		1,089,886.43		70.67	61,797.73	

5) 按应收金额确认的政府补助

单位名称	政府补助项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
南通市港闸区秦灶街道财政所	高新技术企业补贴	150,000.00	1 年以内	预计 2019 年 1 月收取 150,000.00 元，依据南通市港闸区科学技术局《关于下达 2018 港闸区科技计划项目及经费的通知》(港闸科(2018)38 号)
小 计		150,000.00		

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,303,642.59	3,972,083.28	66,331,559.31
在产品	6,512,980.49		6,512,980.49
库存商品	58,356,009.71	5,868,301.14	52,487,708.57
发出商品	14,431,611.07	115,727.15	14,315,883.92
委托加工物资	8,727,368.41		8,727,368.41
合 计	158,331,612.27	9,956,111.57	148,375,500.70

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,456,352.72	2,831,532.86	65,624,819.86
在产品	4,609,964.51		4,609,964.51

库存商品	49,875,310.59	3,687,745.37	46,187,565.22
发出商品	28,418,443.96		28,418,443.96
委托加工物资	8,772,165.27		8,772,165.27
合计	160,132,237.05	6,519,278.23	153,612,958.82

(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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,831,532.86	2,099,924.77		959,374.35		3,972,083.28
库存商品	3,687,745.37	3,130,131.41		949,575.64		5,868,301.14
发出商品		115,727.15				115,727.15
小计	6,519,278.23	5,345,783.33		1,908,949.99		9,956,111.57

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

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	1,996,567.05	932,756.74
预缴企业所得税	974,162.67	608,666.58
待摊费用	36,315.45	12,833.48
合计	3,007,045.17	1,554,256.80

7. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
固定资产	67,719,831.21	65,307,295.96
合计	67,719,831.21	65,307,295.96

(2) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合 计
账面原值					
期初数	60,936,507.29	38,412,919.20	3,024,638.06	7,835,029.45	110,209,094.00
本期增加金额		8,078,190.90	444,914.74	2,195,223.90	10,718,329.54
1) 购置		8,078,190.90	444,914.74	2,195,223.90	10,718,329.54
本期减少金额		1,099,502.71	210,846.00	428,643.09	1,738,991.80
1) 处置或报废		1,099,502.71	210,846.00	428,643.09	1,738,991.80
期末数	60,936,507.29	45,391,607.39	3,258,706.80	9,601,610.26	119,188,431.74
累计折旧					
期初数	22,776,032.54	15,250,052.51	2,453,082.79	4,422,630.20	44,901,798.04
本期增加金额	2,890,316.04	3,616,017.07	150,398.23	1,414,471.49	8,071,202.83
1) 计提	2,890,316.04	3,616,017.07	150,398.23	1,414,471.49	8,071,202.83
本期减少金额		934,809.83	200,303.70	369,286.81	1,504,400.34
1) 处置或报废		934,809.83	200,303.70	369,286.81	1,504,400.34
期末数	25,666,348.58	17,315,242.68	2,403,177.32	5,467,814.88	51,468,600.53
账面价值					
期末账面价值	35,270,158.71	27,460,347.64	855,529.48	4,133,795.38	67,719,831.21
期初账面价值	38,160,474.75	23,162,866.69	571,555.27	3,412,399.25	65,307,295.96

(3) 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
警卫室等沿路临时建筑	403,837.50	未取得施工规划及许可
小 计	403,837.50	

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	990,900.48	386,750.91
合 计	990,900.48	386,750.91

(2) 在建工程

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
待安装设备	990,900.48		990,900.48	238,250.91		238,250.91
零星工程				148,500.00		148,500.00
合 计	990,900.48		990,900.48	386,750.91		386,750.91

9. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	专利权及非 专利技术	合 计
账面原值				
期初数	11,047,992.25	3,800,946.13	69,100.00	14,918,038.38
本期增加金额		589,662.41		589,662.41
1) 购置		589,662.41		589,662.41
本期减少金额				
期末数	11,047,992.25	4,390,608.54	69,100.00	15,507,700.79
累计摊销				
期初数	2,015,465.08	1,331,886.14	55,150.82	3,402,502.04
本期增加金额	224,242.79	391,243.22	6,344.99	621,831.00
1) 计提	224,242.79	391,243.22	6,344.99	621,831.00
本期减少金额				
期末数	2,239,707.87	1,723,129.36	61,495.81	4,024,333.04
账面价值				
期末账面价值	8,808,284.38	2,667,479.18	7,604.19	11,483,367.75
期初账面价值	9,032,527.17	2,469,059.99	13,949.18	11,515,536.34

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其 他 减少	期末数
模具 费	3,469,929.47	2,062,330.6 2	1,996,456.08		3,535,804.01
装修 费	1,636,834.68	1,423,489.6 4	1,155,185.42		1,905,138.90
服务 费	49,514.56		17,475.72		32,038.84
其他		511,613.84	188,298.13		323,315.71
合 计	5,156,278.71	3,997,434.10	3,357,415.35		5,796,297.46

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

	期末数	期初数

项 目	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	14,510,576.35	2,176,586.46	11,650,506.40	1,747,575.96
可抵扣亏损	6,453,645.60	1,613,411.41	665,032.04	166,258.01
内部交易未实现利润	498,205.19	74,730.78	831,866.08	124,779.91
合 计	21,462,427.14	3,864,728.65	13,147,404.52	2,038,613.88

(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	73,168.14	12,030.25
可抵扣亏损		92,969.93
小 计	73,168.14	105,000.18

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
长期资产款项	2,924,026.00	228,177.00
合 计	2,924,026.00	228,177.00

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	87,600,000.00	86,000,000.00
保证借款	7,500,000.00	11,500,000.00
合 计	95,100,000.00	97,500,000.00

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	47,582,000.00	41,221,591.89
应付账款	144,314,750.09	172,954,848.99
合 计	191,896,750.09	214,176,440.88

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	47,582,000.00	41,221,591.89
小 计	47,582,000.00	41,221,591.89

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
原材料款项	133,884,623.71	159,030,158.67
费用类款项	6,664,754.68	6,614,692.62
应付长期资产款项	3,765,371.70	7,309,997.70
小 计	144,314,750.09	172,954,848.99

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	4,262,473.72	813,123.82
合 计	4,262,473.72	813,123.82

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	5,740,243.20	74,579,246.29	74,423,259.40	5,896,230.09
离职后福利—设定提存计划	130,194.96	6,448,624.62	6,465,121.66	113,697.92
辞退福利		71,036.39	71,036.39	
合 计	5,870,438.16	81,098,907.30	80,959,417.45	6,009,928.01

(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	5,172,691.11	63,129,508.23	62,969,135.44	5,333,063.90
职工福利费		5,278,017.30	5,237,082.30	40,935.00
社会保险费	101,604.20	3,492,755.47	3,506,205.37	88,154.30
其中：医疗保险费	91,189.92	3,074,133.44	3,088,141.86	77,181.50
工伤保险费	3,416.81	278,513.43	276,809.60	5,120.64
生育保险费	6,997.47	140,108.60	141,253.91	5,852.16
住房公积金		1,698,102.80	1,698,102.80	
工会经费和职工教育经费	465,947.89	980,862.49	1,012,733.49	434,076.89
小 计	5,740,243.20	74,579,246.29	74,423,259.40	5,896,230.09

(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	124,812.33	6,261,595.01	6,277,621.02	108,786.32
失业保险费	5,382.63	187,029.61	187,500.64	4,911.60
小 计	130,194.96	6,448,624.62	6,465,121.66	113,697.92

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,779,459.32	2,480,256.76
企业所得税		220,686.61
房产税	180,754.01	104,468.09
城市维护建设税	98,557.12	155,300.83
土地使用税	55,210.23	55,160.43
代扣代缴个人所得税	40,411.15	72,949.25
教育费附加	54,212.57	77,484.74
地方教育附加	36,141.70	51,656.49
印花税	28,849.62	33,672.70
合 计	2,273,595.72	3,251,635.90

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	148,797.83	160,978.88
其他应付款	20,332,824.84	18,222,193.06
合 计	20,481,622.67	18,383,171.94

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	148,797.83	160,978.88
小 计	148,797.83	160,978.88

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
商业保理款	20,000,000.00	18,000,000.00
应付暂收款	206,989.81	219,988.06
其他	125,835.03	2,205.00
合 计	20,332,824.84	18,222,193.06

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

20. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
加工费	916,357.47	896,116.60
未终止确认的已背书未到期应收票据	1,025,716.63	
预提运输仓储费	3,577,548.01	1,712,490.35
其他		255,418.51
合 计	5,519,622.11	2,864,025.46

21. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款		3,400,000.00
合 计		3,400,000.00

22. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	4,427,000.00	8,878,000.00
减：未确认融资费用	213,115.61	749,061.59
合 计	4,213,884.39	8,128,938.41

23. 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	
股本	73,776,000.00						73,776,000.00

24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	124,345,808.62			124,345,808.62
合 计	124,345,808.62			124,345,808.62

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,317,515.82	2,182,016.31		4,499,532.13
任意盈余公积	1,158,757.90	1,091,008.16		2,249,766.06
合 计	3,476,273.72	3,273,024.47		6,749,298.19

(2) 其他说明

本期法定盈余公积增加 2,182,016.31 元系依据母公司当期实现净利润的 10%提取所致，本期任意盈余公积增加 1,091,008.16 元系依据母公司当期实现净利润的 5%提取所致。

26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	19,777,870.07	-6,313,595.47
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	19,777,870.07	-6,313,595.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,721,509.20	28,267,253.71
减：提取法定盈余公积	2,182,016.31	1,450,525.46
提取任意盈余公积	1,091,008.16	725,262.71
期末未分配利润	39,226,354.80	19,777,870.07

(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	505,529,210.62	390,572,911.05	517,234,283.05	399,084,404.53
其他业务收入	19,349,343.50	16,480,009.14	21,484,841.27	17,187,606.19
合 计	524,878,554.12	407,052,920.19	538,719,124.32	416,272,010.72

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,557,753.07	1,309,285.57
教育费附加	718,192.63	632,987.43
地方教育附加	478,795.07	421,991.62

房产税	518,305.58	506,814.26
土地使用税	220,729.47	220,641.72
印花税	237,207.73	194,001.20
车船使用税	1,849.00	60.00
其他	2,178.44	
合 计	3,735,010.99	3,285,781.80

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,322,954.48	3,090,843.82
仓储费	4,195,371.42	4,189,812.76
运输费	2,496,903.66	2,616,755.39
售后服务修理费	1,990,557.12	4,730,090.10
差旅费	834,540.68	976,573.09
业务招待费	404,956.17	477,498.70
办公费	176,376.71	264,270.79
折旧与摊销	40,244.65	10,533.71
会务费	36,688.67	120,235.85
其他	195,229.89	272,982.94
合 计	13,693,823.45	16,749,597.15

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	17,569,013.12	15,134,874.20
折旧及摊销	6,230,206.77	6,727,249.82
房租物管费	1,347,360.16	1,343,731.88
中介机构及咨询费	1,067,607.94	1,123,888.45
修理费	759,437.16	996,020.96
业务招待费	891,835.85	683,428.32
水电费	829,178.08	670,469.69
交通差旅费	1,298,985.51	1,373,245.51
办公费	283,425.37	159,014.13
其他	2,349,420.91	1,771,985.52

合 计	32,626,470.87	29,983,908.48
-----	---------------	---------------

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	14,664,808.56	12,046,544.62
直接材料	10,685,135.72	12,180,807.58
折旧及摊销	1,092,381.69	557,022.87
其他	1,386,773.60	1,516,099.11
合 计	27,829,099.57	26,300,474.18

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	12,231,510.16	12,407,002.56
减：利息收入	290,274.21	570,450.27
手续费	167,198.63	183,539.17
其他	1,141,606.34	2,265,346.93
合 计	13,250,040.92	14,285,438.39

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	558,690.64	1,025,390.88
存货跌价损失	5,345,783.33	3,484,808.26
合 计	4,787,092.69	4,510,199.14

8. 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
与收益相关的政府补助	1,210,564.00	3,250,888.42	1,210,564.00
合 计	1,210,564.00	3,250,888.42	1,210,564.00

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。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

处置长期股权投资产生的投资收益		440,718.72
合 计		440,718.72

10. 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	9,698.74	20,124.13	9,698.74
合 计	9,698.74	20,124.13	9,698.74

11. 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
非流动资产毁损报废利得	538.48		538.48
政府补助[注]	263,000.00	152,000.00	263,000.00
罚款、赔款收入	10,000.00	1,108,957.04	10,000.00
其他	123,765.54	527,603.26	123,765.54
合 计	397,304.02	1,788,560.30	397,304.02

[注]：本期计入营业外收入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。

12. 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
非流动资产毁损报废损失	101,224.24	4,931.15	101,224.24
捐赠支出	100,000.00		100,000.00
罚款支出	2,553.31	7,323.20	2,553.31
其他	8,194.59	74,753.80	8,194.59
合 计	211,972.14	87,008.15	211,972.14

13. 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	2,414,295.63	4,391,814.53
递延所得税费用	-1,826,114.77	85,929.64
合 计	588,180.86	4,477,744.17

(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	23,309,690.06	32,744,997.88
按母公司适用税率计算的所得税费用	3,496,453.51	4,911,749.68
子公司适用不同税率的影响	-561,864.55	208,537.72
调整以前期间所得税的影响	653,779.14	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	314,342.57	191,568.70
研发费用加计扣除的影响	-2,259,000.52	-857,354.41
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	10,103.21	23,242.48
处置子公司的投资损失	-1,065,632.50	
所得税费用	588,180.86	4,477,744.17

(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
政府补助	1,323,564.00	2,899,598.00
利息收入	290,274.21	570,450.27
收到的承兑汇票保证金	11,466,970.72	25,195,176.47
收到的往来款项	668,756.78	5,904,368.84
其他	132,445.49	1,581,362.66
合 计	13,882,011.20	36,150,956.24

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
付现的经营费用	21,353,788.33	22,353,696.51
支付承兑汇票保证金	5,132,346.85	5,912,300.35
支付的往来款项	790,683.46	5,220,820.56
其他	110,747.90	82,077.00
合 计	27,387,566.54	33,568,894.42

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
非关联方还款		1,281,200.00

合 计		1,281,200.00
-----	--	--------------

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
非关联方借款		50,000.00
合 计		50,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
保理借款	35,291,875.00	27,500,000.00
借款	2,600,000.00	5,600,000.00
融资租赁款		6,890,598.23
合 计	37,891,875.00	39,990,598.23

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
保理还款	33,850,000.00	35,000,000.00
融资租赁款	4,451,000.00	1,162,000.00
拆借款	2,600,000.00	16,405,000.00
利息手续费支出	2,066,523.79	1,541,681.73
合 计	42,967,523.79	54,108,681.73

7. 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	22,721,509.20	28,267,253.71
加: 资产减值准备	4,787,092.69	4,510,199.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,071,202.83	6,859,385.94
无形资产摊销	621,831.00	535,572.60
长期待摊费用摊销	3,357,415.35	2,030,614.98
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)	-9,698.74	-20,124.13

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	100,685.76	4,931.15
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	6,903,315.74	6,775,925.41
投资损失(收益以“－”号填列)		-440,718.72
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,826,114.77	85,929.64
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)	-108,325.21	-15,025,204.11
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	15,154,944.68	-90,753,732.43
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-17,438,430.23	5,509,797.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,335,428.30	-51,660,169.52
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	26,457,183.33	14,074,005.58
减: 现金的期初余额	14,074,005.58	6,207,133.20
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	12,383,177.75	7,866,872.38

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	66,738.14
其中: 湖南南通大地电气有限公司	66,738.14
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	66,738.14
其中: 湖南南通大地电气有限公司	66,738.14
处置子公司收到的现金净额	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

1) 现金	26,457,183.33	14,074,005.58
其中：库存现金	303,545.14	198,071.02
可随时用于支付的银行存款	26,153,638.19	13,875,934.56
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
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	26,457,183.33	14,074,005.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(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	240,890,040.67	203,691,453.59
其中：支付货款	238,558,890.67	203,691,453.59
支付固定资产等长期资产购置款	2,331,150.00	

(5) 现金流量表补充资料的说明

本公司期初货币资金中 23,177,123.88 元系银行承兑汇票保证金，期末货币资金中 16,842,500.01 元系银行承兑汇票保证金，未作为现金及现金等价物列示。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,842,500.01	银行承兑汇票及信用证保证金
应收票据	21,397,000.00	本公司银行授信质押
应收账款	90,800,000.00	本公司银行授信质押
固定资产	35,166,061.11	本公司银行授信抵押
固定资产	8,100,490.35	本公司售后回租借款抵押
无形资产	8,808,284.38	本公司银行授信抵押
合 计	181,114,335.85	

2. 政府补助

(1) 明细情况

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
稳增长(企业开拓市场)奖励	1,000,000.00	其他收益	南通市经济和信息化委员会、南通市财政局《关于下达 2016 年市区首台套、新接订单等工业项目专项资金的通知》(经信发〔2017〕143 号)
稳岗补贴	85,764.00	其他收益	省人力资源和社会保障厅、省财政厅《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》(苏人社发〔2015〕245 号)
高技能人才奖补资金(企业)	57,400.00	其他收益	港闸区政府办公室《港闸区高技能人才培养和引进奖励实施办法(试行)》(港闸政办〔2016〕46 号)
残疾人达比例补贴	37,800.00	其他收益	市财政、市人力资源和社会保障局、市残疾人联合会《南通市用人单位申报按比例安排残疾人就业补贴和超比例奖励办法的通知》(通残发〔2014〕78 号)
高技能人才奖补资金(个人)	24,600.00	其他收益	港闸区政府办公室《港闸区高技能人才培养和引进奖励实施办法(试行)》(港闸政办〔2016〕46 号)
科技计划项目及经费	5,000.00	其他收益	南通市港闸区科学技术局《关于下达 2017 年港闸区科技计划项目及经费的通知》(港闸科〔2018〕5 号)
高企补贴	150,000.00	营业外收入	南通市港闸区科学技术局《关于下达 2018 年港闸区科技计划项目及经费的通知》(〔2018〕38 号)
转型升级工作先进单位奖励	80,000.00	营业外收入	中共秦灶街道工作委员会、秦灶街道办事处《关于表彰 2017 年度转型升级先进单位和现金个人的决定》(秦工委〔2018〕14 号)
南通名牌产品奖励	30,000.00	营业外收入	南通市名牌战略推进委员会《关于公布 2017 年南通名牌产品生产企业的决定》(通名推委发〔2018〕1 号)
政法工作先进集体奖励	3,000.00	营业外收入	中共秦灶街道工作委员会、南通市港闸区秦灶街道办事处《关于表彰秦灶街道 2017 年度政法工作先进集体、先进个人的决定》(秦工委〔2018〕15 号)
小 计	1,473,564.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,473,564.00 元。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
山东大地电气有限公司	新设	2018 年 9 月	10,000,000.00	100%
南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司[注]	新设	2018 年 12 月	10,000,000.00	100%

[注]：子公司南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司尚未开展经营且尚未实际出资。

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南南通大地电气有限公司	注销	2018 年 9 月	2,895,783.32	58,787.11

七、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	
北京南通大地电气有限公司	北京	北京	制造业	100.00		设立
南通宏致汽车电子科技有限公司	南通	南通	制造业	100.00		设立
柳州稳远电气有限公司	柳州	柳州	制造业	100.00		设立

八、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

本公司定期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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 86.91% (2017 年 12 月 31 日：74.29%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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				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	74,886,662.69				74,886,662.69
小 计	74,886,662.69				74,886,662.69

(续上表)

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	58,712,559.61				58,712,559.61
小 计	58,712,559.61				58,712,559.61

(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 年以上
短期借款	95,100,000.00	100,213,017.83	100,213,017.83	
应付票据及应付账款	191,896,750.09	191,896,750.09	191,896,750.09	

款				
其他 应付 款	20,481,622.67	20,481,622.67	20,481,622.67	
小 计	307,478,372.76	312,591,390.59	312,591,390.59	

(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	101,900,000.00	106,745,350.00	103,178,750.00	3,566,600.00	
应付票据及 应付账款	214,176,440.88	214,176,440.88	214,176,440.88		
其他应付款	18,383,171.94	18,383,171.94	18,383,171.94		
小 计	334,459,612.82	339,304,962.82	335,738,362.82	3,566,600.00	

(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。本公司面临的市场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2018年12月31日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末无外币货币性资产和负债。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
南通聚源投资管理有限公司	南通	投资咨询	430.00	45.06	45.06

(2) 本公司最终控制方是蒋明泉。

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	其他关联方与本公司关系
盐城通佳橡塑机械有限公司	董事李玉蕾父亲为法定代表人之关联公司
曲靖大地电气有限公司[注]	联营企业
陈龙全	董事、董事会秘书、财务总监
夏金龙	董事
李玉蕾	董事
高兵	高管
潘榕	实际控制人近亲属

[注]公司于 2017 年 12 月已将持有的曲靖大地电气有限公司 30%股权全部转让

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
盐城通佳橡塑机械有限公司	采购橡胶件	1,801,947.62	2,103,071.88
曲靖大地电气有限公司	接受劳务	7,758,775.59	8,961,425.51

2) 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
盐城通佳橡塑机械有限公司	提供劳务	1,181.54	

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南通聚源投资管理有限公司、蒋明泉夫妇、陈龙全夫妇、高兵夫妇、夏金龙夫妇、李玉蕾夫妇	10,000,000.00	2018.6.27	2019.6.26	否
南通聚源投资管理有限公司、蒋明泉夫妇、陈龙全夫妇、高兵夫妇、夏金龙夫妇、李玉蕾夫妇	10,000,000.00	2018.6.29	2019.6.28	否
蒋明泉、潘榕、高兵、李玉蕾、夏金龙、陈龙全	6,000,000.00	2018.3.19	2019.3.18	否
南通聚源投资管理有限公司、蒋	10,000,000.00	2018.2.23	2019.2.22	否

明泉夫妇、陈龙全夫妇、高兵夫妇、夏金龙夫妇、李玉蕾夫妇				
南通聚源投资管理有限公司、蒋明泉夫妇、陈龙全夫妇、高兵夫妇、夏金龙夫妇、李玉蕾夫妇	10,000,000.00	2018.3.12	2019.3.11	否
南通聚源投资管理有限公司、蒋明泉夫妇、陈龙全夫妇、高兵夫妇、夏金龙夫妇、李玉蕾夫妇	10,000,000.00	2018.5.17	2019.5.12	否
南通聚源投资管理有限公司	3,500,000.00	2018.4.27	2019.4.26	否
南通聚源投资管理有限公司、蒋明泉夫妇、陈龙全夫妇、高兵夫妇、夏金龙夫妇、李玉蕾夫妇	10,000,000.00	2018.6.12	2019.6.12	否
蒋明泉、潘榕、南通聚源投资管理有限公司	5,000,000.00	2018.9.26	2019.9.25	否
蒋明泉、潘榕、南通聚源投资管理有限公司	5,000,000.00	2018.9.28	2019.9.27	否
蒋明泉、潘榕、南通聚源投资管理有限公司	9,000,000.00	2018.10.16	2019.10.15	否
蒋明泉、潘榕、高兵	2,600,000.00	2018.6.26	2019.6.10	否
蒋明泉、潘榕	4,000,000.00	2018.11.26	2019.9.27	否

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,664,452.78	1,996,122.47

(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	盐城通佳橡塑机械有限公司	756,320.27	1,048,954.71
小 计		756,320.27	1,048,954.71

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要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

根据公司 2019 年 3 月 8 日第一届第十五次董事会、监事会审议通过的 2018 年度利润

分配预案，公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5.15 元（含税）。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

（二）其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
成套线束	460,143,330.27	361,854,891.75
发动机线束	36,922,662.20	23,152,369.53
功能线束	5,556,788.33	4,558,838.01
其他产品	2,906,429.82	1,006,811.76
小 计	505,529,210.62	390,572,911.05

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. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	74,581,236.00	58,430,212.76
应收账款	212,364,865.89	235,813,997.96
合 计	286,946,101.89	294,244,210.72

（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	73,335,327.84		73,335,327.84	57,922,613.20		57,922,613.20
商业承兑汇票	1,271,334.85	25,426.69	1,245,908.16	507,599.56		507,599.56
小 计	74,606,662.69	25,426.69	74,581,236.00	58,430,212.76		58,430,212.76

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	21,397,000.00
小 计	21,397,000.00

3) 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	188,589,194.00	
小 计	188,589,194.00	

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。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	216,753,889.94	100.00	4,389,024.05	2.02	212,364,865.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	216,753,889.94	100.00	4,389,024.05	2.02	212,364,865.89

(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	240,892,877.84	100.00	5,078,879.88	2.11	235,813,997.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	240,892,877.84	100.00	5,078,879.88	2.11	235,813,997.96

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	202,706,007.52	4,054,120.15	2.00

1-2 年	1,639,786.24	163,978.62	10.00
2-3 年	135,824.72	40,747.42	30.00
3 年以上	130,177.86	130,177.86	100.00
小 计	204,611,796.34	4,389,024.05	2.15

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	12,142,093.60		
小 计	12,142,093.60		

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-744,855.83 元，收回前期核销的债权而转回的坏账准备 55,000.00 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
北汽集团及其下属企业	92,808,097.22	42.82	1,856,161.94
北京福田戴姆勒汽车有限公司	52,292,258.36	24.13	1,045,845.17
东风柳州汽车有限公司	16,654,027.12	7.68	333,080.54
山东重工集团及其下属企业	15,574,523.43	7.19	311,490.47
广东福迪汽车有限公司	5,577,589.66	2.57	111,551.79
小 计	182,906,495.79	84.39	3,658,129.91

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	982,094.11	524,172.09
合 计	982,094.11	524,172.09

(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	1,044,845.36	100.00	62,751.25	6.01	982,094.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,044,845.36	100.00	62,751.25	6.01	982,094.11

(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	534,869.48	100.00	10,697.39	2.00	524,172.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	534,869.48	100.00	10,697.39	2.00	524,172.09

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	521,666.05	10,433.32	2.00
1-2 年	523,179.31	52,317.93	10.00
小计	1,044,845.36	62,751.25	6.01

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 52,053.86 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	500,000.00	500,000.00
备用金	303,380.05	17,477.18
应收暂付款	241,465.31	17,392.30
合计	1,044,845.36	534,869.48

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
远东宏信融资租赁有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	47.85	50,000.00	否
南通考合斯贸易有限公司	应收暂付款	165,459.63	1 年以内	15.84	3,309.19	否
俞跃	备用金	63,566.80	1 年以内	6.08	1,271.34	否
洪爱婷	备用金	42,781.14	1 年以内	4.09	855.62	否
马莉	备用金	40,107.00	1 年以内	3.84	802.14	否

小 计		811,914.57		77.70	56,238.29	
-----	--	------------	--	-------	-----------	--

3. 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	34,140,770.00		34,140,770.00	37,840,770.00		37,840,770.00
合 计	34,140,770.00		34,140,770.00	37,840,770.00		37,840,770.00

(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
北京南通大地电气有限公司	5,840,770.00			5,840,770.00		
湖南南通大地电气有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
南通宏致汽车电子科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
柳州稳远电气有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东大地电气有限公司		6,300,000.00		6,300,000.00		
小 计	37,840,770.00	6,300,000.00	10,000,000.00	34,140,770.00		

(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	503,086,912.63	422,917,927.25	516,508,237.27	434,523,174.46
其他业务收入	56,366,175.64	52,221,247.23	37,795,330.94	34,681,153.38
合 计	559,453,088.27	475,139,174.48	554,303,568.21	469,204,327.84

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,437,183.36	9,495,506.67
直接材料	6,262,631.80	6,536,078.21
折旧及摊销	396,462.76	242,116.26
其他	804,113.42	1,322,497.04
合 计	18,900,391.34	17,596,198.18

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,104,216.68	440,718.72
子公司分红	13,000,000.00	
合 计	5,895,783.32	440,718.72

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

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	-90,987.02	
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）	1,473,564.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,017.64	
小 计	1,405,594.62	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	222,831.93	
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	1,182,762.69	

(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	9.76	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.25	0.29	0.29

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	22,721,509.20
非经常性损益	B	1,182,762.69
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	21,538,746.51
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	221,375,952.41
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	232,736,707.01
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	9.76%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	9.25%

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	22,721,509.20
非经常性损益	B	1,182,762.69
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	21,538,746.51
期初股份总数	D	73,776,000.00
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	73,776,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.31
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.29

(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。

南通大地电气股份有限公司

二〇一九年三月八日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室