



亿能电力

NEEQ : 837046

无锡亿能电力设备股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记

1、2018年5月18日，无锡亿能电力设备股份有限公司召开2017年年度股东大会，参会股东一致审议通过了《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》、《2018年度日常性关联交易预计》、《续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于追认公司2017年度下半年偶发性关联交易的议案》、《关于会计估计变更的议案》、《关于公司董事会提前换届选举的议案》、《关于公司监事会提前换届选举的议案》等议案。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	17
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及利润分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节	行业信息	24
第十节	公司治理及内部控制	25
第十一节	财务报告	28

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	无锡亿能电力设备股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《无锡亿能电力设备股份有限公司章程》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元	指	人民币元
亿能合伙	指	无锡亿能电力投资中心（有限合伙）

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。

公司负责人黄彩霞、主管会计工作负责人张静及会计机构负责人（会计主管人员）张静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所(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
客户集中度较高的风险	公司的客户主要为中国铁路工程集团有限公司、中国国家铁路集团有限公司、江苏苏电集体资产运营中心、南京誉亚电力设备有限公司、中国铁道建筑集团有限公司,2018年,公司前五大客户的销售收入为 48,280,035.28 元,占营业收入的比例为 55.47%,其中,中国铁路工程集团有限公司、中国国家铁路集团有限公司、江苏苏电集体资产运营中心、南京誉亚电力设备有限公司、中国铁道建筑集团有限公司,占销售收入的比例分别为 21.95%、9.94%、9.84%、7.76%、5.98%。客户集中度比较高,可能会给公司的经营带来一定的风险。
公司房产和土地用于抵押对未来经营影响的风险	至 2018 年末,公司短期借款金额为 35,500,000.00 元,一部分以房产和土地进行抵押,若公司发生资金链断裂,房产和土地或面临拍卖的风险,公司经营将受影响。
实际控制人不当控制及内部控制的风险	公司实际控制人为马锡中、黄彩霞夫妇及其女儿马晏琳。黄彩霞、马晏琳直接持有公司 70.24%的股份,并通过亿能合伙间接持有公司 10.00%的股份。黄彩霞长期担任公司董事长,马锡中现任公司董事、总经理。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
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	无锡亿能电力设备股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Yinow Electric Equipment Co., Ltd(Yinow Electric)
证券简称	亿能电力
证券代码	837046
法定代表人	黄彩霞
办公地址	无锡市新区梅村锡达路 219 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	倪成标
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	051081151978
传真	051088554020
电子邮箱	ncb@wxenow.com
公司网址	www.wxenow.comwww.yinow.cn
联系地址及邮政编码	无锡市新区梅村锡达路 219 号,邮政编码:214112
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	无锡市新区梅村锡达路 219 号公司公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 10 月 16 日
挂牌时间	2016 年 4 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3821 制造业—电气机械和器材制造业—输配电及控制设备制造—变压器、整流器和电感器制造
主要产品与服务项目	电力配电干式变压器、箱式变电站、高低压成套设备(包括箱式产品、开关设备及其他设备)等电力设备的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让，2018 年 1 月 15 日改为集合竞价。
普通股总股本（股）	50,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄彩霞
实际控制人及其一致行动人	马锡中、黄彩霞、马晏琳为实际控制人，亿能合伙为一致行动人

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	913202006811293789	否
注册地址	无锡市新区梅村锡达路 219 号	否
注册资本（元）	50,100,000 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	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱戟、杨力
会计师事务所办公地址	江苏省南京市中山北路 105-6 号 2201 室

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	87,050,876.02	77,449,773.84	12.40%
毛利率%	33.49%	28.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,628,480.50	2,189,277.59	248.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,489,330.57	1,655,117.93	352.50%
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）	12.78%	3.98%	-
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）	12.55%	3.01%	-
基本每股收益	0.15	0.04	275.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	143,207,630.91	122,348,154.64	17.05%
负债总计	79,708,081.03	66,477,085.26	19.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,499,549.88	55,871,069.38	13.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.12	13.39%
资产负债率%（母公司）	55.66%	54.33%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.48	1.45	-
利息保障倍数	5.57	2.41	-

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	-8,592.39	-869,249.34	-
应收账款周转率	1.45	1.59	-
存货周转率	1.90	2.30	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	17.05%	14.62%	-
营业收入增长率%	12.40%	21.77%	-
净利润增长率%	248.45%	-17.65%	-

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	50,100,000	50,100,000	-
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
计入当期损益的政府补助,但与企业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	14,131.00
委托他人投资或管理资产的损益	153,364.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,903.12
非经常性损益合计	161,592.57
所得税影响数	22,442.64
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	139,149.93

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
会计政策变更—报表列报项目调整（财会〔2018〕15号）				
应收票据	1,788,600.00			
应收账款	53,782,539.70			
应收票据及应收账款		55,571,139.70		
其他应收款	1,860,575.32	1,860,575.32		
固定资产	18,847,938.93	18,847,938.93		
其他应收款	1,167,551.60	1,167,551.60		
管理费用	9,664,282.47	6,377,124.08		
研发费用		3,287,158.39		
应付票据及应付账款		28,077,822.73		
应付票据	6,269,239.50			
应付账款	21,808,583.23			

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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），本公司对财务报表列报项目进行了调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司从事电力系统与设备行业的设计、制造与服务，为国家高新技术企业，拥有 32 项专利技术、稳定的核心团队、及相关设备经营资质，为中国高铁、国网公司、企事业单位提供高科技、低成本的变压器、开关设备、抗雷圈等电力设备及服务。公司通过投标方式取得订单，或通过直销与客户洽谈签订合同。收入来源是产品销售与服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也没有发生变化。

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

通过公司全体员工的共同努力，2018 年度与 2017 年度相比，公司营业收入有较大幅度的提高，利润有较大幅度增长，基本完成了公司的经营计划。

(二) 行业情况

报告期内，行业发展趋势未发生变化，没有出现影响公司经营、发展的行业因数、法律法规的变动。

(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	11,462,836.05	8.00%	11,121,931.36	9.09%	3.07%
应收票据与应收账款	64,609,444.81	45.12%	55,571,139.70	45.42%	16.26%

存货	33,626,804.07	23.48%	26,997,971.88	22.07%	24.55%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	17,495,382.66	12.22%	18,847,938.93	15.41%	-7.18%
在建工程					
短期借款	35,500,000.00	24.79%	34,500,000.00	28.20%	2.90%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

无重大变动。

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	87,050,876.02	-	77,449,773.84	-	12.40%
营业成本	57,901,119.92	66.51%	55,213,771.38	71.29%	4.87%
毛利率%	33.49%	-	28.71%	-	-
管理费用	6,441,691.26	7.40%	6,377,124.08	8.23%	1.01%
研发费用	6,517,727.25	7.49%	3,287,158.39	4.24%	98.28%
销售费用	6,925,677.82	7.96%	5,844,003.61	7.55%	18.51%
财务费用	1,939,482.52	2.23%	1,681,970.93	2.17%	15.31%
资产减值损失	-1,844,686.06	-2.12%	2,600,583.97	3.36%	-170.93%
其他收益	14,131	0.02%	28,301	0.04%	-50.07%
投资收益	153,364.69	0.18%	523.56	0.00%	29,192.67%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	8,453,742.49	9.71%	1,803,994.46	2.33%	368.61%
营业外收入	7,271.88	0.01%	601,878.57	0.78%	-98.79%
营业外支出	13,175	0.02%	2,280	0.00%	477.85%
净利润	7,628,480.50	8.76%	2,189,277.59	2.83%	248.45%

项目重大变动原因:

报告期内，营业利润及净利润都有较大增长，增长率分别为 368.61%及 248.45%，得益于营业收入增长幅度较大，而营业成本增长幅度较小。

报告期内，研发费用增加较大达 98.28%，另外资产减值损失变动较大。

(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	86,233,645.91	76,781,040.00	12.31%
其他业务收入	817,230.11	668,733.84	22.21%
主营业务成本	57,148,363.67	54,902,298.02	4.09%
其他业务成本	752,756.25	311,473.36	141.68%

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%
变压器	41,813,442.69	48.49%	36,650,465.09	47.73%
箱式变电站	13,745,087.30	15.94%	16,041,538.49	20.90%
高低压成套设备	20,635,704.88	23.93%	24,089,036.42	31.37%
抗雷圈	9,748,376.55	11.30%		
其他	291,034.49	0.34%		
合计	86,233,645.91	100%	76,781,040.00	100%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

变动比例不大。

(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	中国铁路工程集团有限公司	19,106,288.08	21.95%	否
2	中国国家铁路集团有限公司	8,648,721.00	9.94%	否
3	江苏苏电集体资产运营中心	8,568,421.28	9.84%	否
4	南京誉亚电力设备有限公司	6,751,965.81	7.76%	否
5	中国铁道建筑集团有限公司	5,204,639.11	5.98%	否
	合计	48,280,035.28	55.47%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示。

(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	常州市武进漆包线厂有限公司	8,616,020.11	13.44%	否
2	无锡普天铁心股份有限公司	6,806,660.31	10.62%	否
3	青岛特锐德电气股份有限公司	5,980,769.22	9.33%	否
4	无锡亿硕电力设备有限公司	3,117,594.04	4.86%	是

5	无锡市中兴铁芯有限公司	2,594,644.41	4.05%	否
合计		27,115,688.09	42.30%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示。

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	-8,592.39	-869,249.34	-99.01%
投资活动产生的现金流量净额	-3,276,733.31	-769,764.43	325.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-952,105.61	1,291,138.75	-173.74%

现金流量分析：

绝对金额较小。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

(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、根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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），本公司对财务报表列报项目进行了调整。
- 2、2018 年，考虑公司客户性质、行业特点，变更会计估计，已能真实地反应公司经营业绩：按账龄分析法计提应收帐款、其他应收帐款坏账准备的比例由：1 年以内按 3%计提，1~2 年按 5%计提，2~3 年按 20%计提，3~4 年按 50%计提，4~5 年按 80%计提比例，5 年以上按 100%计提，变更为：1 年以内按 1%计提，1~2 年按 5%计提，2~3 年按 10%计提，3~4 年按 30%计提，4~5 年按 50%计提比例，5 年以上按 100%计提。详情见财务报表附注。
公司客户以铁路行业中的国有大企业为主，形成坏账损失概率较小。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司在发展过程中，勇于承担社会责任，始终把生产、销售优质产品确保铁路运行安全、社会用电安全

放在工作首要位置。公司依法诚信经营，重视环保、职业健康及安全生产工作，按时纳税，对公司股东、客户、员工及社会负责。

三、 持续经营评价

本年度公司进一步坚强管理队伍、技术人员队伍、管理体系的建设。本年度公司进一步坚强管理队伍、技术人员队伍、管理体系的建设。公司业务、资产、人员、机构等完全独立，公司员工队伍稳定，公司高管及技术人员队伍稳定，为公司自主、持续发展奠定基础。报告期内未发生对公司持续经营产生重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

随着国家对铁路、城市轨道交通的投入、及国家加大配电智能化及农网改造的步伐、及一带一路事业的发展，变压器、变电站、开关设备的市场需求保持良好发展态势。

(二) 公司发展战略

公司将抓住电力事业的发展机遇，考虑自身技术及市场优势，确定以下发展战略：

- 1、研发智能化及清洁能源产业的电力设备；
- 2、加强铁道及轨道交通电力设备的研发；
- 3、加强现有产品市场覆盖。

(三) 经营计划或目标

公司将围绕公司发展战略，坚持技术创新、服务创新、管理创新，不断完善公司治理机制，不断完善市场营销体系，从而提高公司综合竞争能力。

公司将加大人才及研发投入，加快新产品研发步伐，加快人才队伍建设，不断向市场提供性能好、质量优的产品及一流服务。

(四) 不确定性因素

截至目前，尚未发生或发现对公司发展有重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、客户集中度较高的风险

公司的客户主要为中国铁路工程集团有限公司、中国国家铁路集团有限公司、江苏苏电集体资产运营中心、南京誉亚电力设备有限公司、中国铁道建筑集团有限公司,2018年,公司前五大客户的销售收入

为 48,280,035.28 元,占营业收入的比例为 55.47%,其中,中国铁路工程集团有限公司、中国国家铁路集团有限公司、江苏苏电集体资产运营中心、南京誉亚电力设备有限公司、中国铁道建筑集团有限公司,占销售收入的比例分别为 21.95%、9.94%、9.84%、7.76%、5.98%客户集中度比较高,可能会给公司的经营带来一定的风险。

公司有稳定、优质的客户资源,是公司持续平稳发展的保证。从 2015 年年末开始加大了箱式变电站、开关柜等产品的销售投入,2017 年及 2018 年均取得较好业绩,但客户集中度较高的风险并未改变。针对客户集中度较高的风险,未来公司将进一步加大销售队伍的建设,增加国家电网、各省电网、大企业、铁路平台的投标数量,积极开拓电网及民用客户,努力优化客户结构,降低客户集中程度。

2、公司房产和土地用于抵押对未来经营影响的风险

至 2018 年末,公司短期借款金额为 35,500,000.00 元,一部分以房产和土地进行抵押,若公司发生资金链断裂,房产和土地或面临拍卖的风险,公司经营将受影响。

针对以上风险,公司将建立良好信用管理制度,建立有效和快速的筹资渠道,通过增强自身实力取得银行更多授信获取资金,合理配置长短期资金,同时对应收账款回款加强催收,以保证回款及时,合理配置长短期资金,控制现金流风险。

3、实际控制人不当控制及内部控制的风险

公司实际控制人为马锡中、黄彩霞夫妇及其女儿马晏琳。黄彩霞、马晏琳直接持有公司 70.24%的股份,并通过亿能合伙间接持有公司 10.00%的股份。黄彩霞长期担任公司董事长(执行董事),马锡中担任公司董事、总经理。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

股份公司成立后,制定了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度,公司法人治理结构得到了进一步健全与完善,公司控制风险有所降低。但由于股份公司成立时间较短,公司管理层规范运作意识的提高以及相关制度切实执行及完善均需要一定过程。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	10,000,000	4,066,960.65
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

关于：“6.其他项”的说明：

黄彩霞、马锡中、马晏琳（控股股东）2018 年累计给公司提供担保 3550 万，本年度黄彩霞不计利息拆

借给公司累计 150 万（已归还 150）。以上两项，均未收取报酬，公司为受益方，无不利影响。以上均已履行决策程序，公告编号为 2018-008、2018-011。

(三) 承诺事项的履行情况

公司董事、监事、高级管理人员都承诺：1、不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

公司董事、监事、高级管理人员都履行承诺，没有违反承诺的行为。

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	18,991,658	37.91%	5,173,342	24,165,000	48.23%
	其中：控股股东、实际控制人	14,225,000	28.39%	3,339,000	17,564,000	35.06%
	董事、监事、高管	8,645,000	17.26%	0	8,645,000	17.26%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,108,342	62.09%	-5,173,342	25,935,000	51.77%
	其中：控股股东、实际控制人	25,975,000	51.85%	-3,340,000	22,635,000	45.18%
	董事、监事、高管	25,935,000	51.77%	0	25,935,000	51.77%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,100,000	-	0	50,100,000	-
普通股股东人数		15				

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄彩霞	30,180,000	0	30,180,000	60.24%	22,635,000	7,545,000
2	马晏琳	5,010,000	-1,000	5,009,000	10.00%	0	5,009,000
3	亿能合伙	5,010,000	0	5,010,000	10.00%	0	5,010,000
4	马小中	2,000,000	0	2,000,000	3.99%	0	2,000,000
5	杨海燕	1,500,000	0	1,500,000	2.99%	1,125,000	375,000
6	仲挺	1,500,000	0	1,500,000	2.99%	1,125,000	375,000
合计		45,200,000	-1,000	45,199,000	90.21%	24,885,000	20,314,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

马晏琳为黄彩霞的女儿；亿能合伙为黄彩霞及马晏琳共同出资投资控制的企业；黄彩霞是马小中之嫂，马晏琳为马小中之侄女；仲挺与杨海燕为夫妻；其他股东之间无任何关系。

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

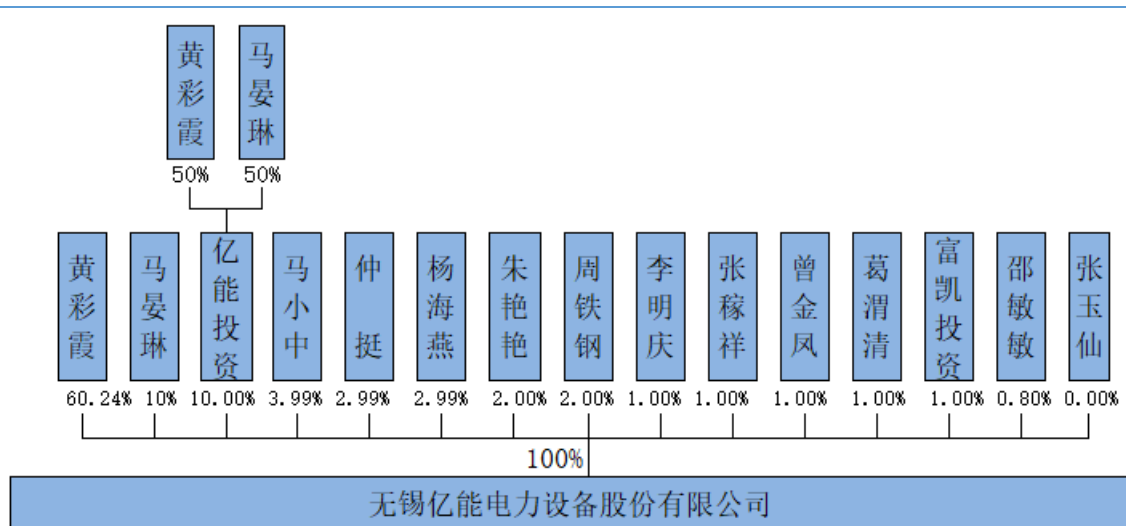
(一) 控股股东情况

黄彩霞女士直接持有公司 60.24%股份，并通过亿能合伙间接持有公司 5%的股份，为公司控股股东。

黄彩霞女士，1969 年 2 月出生，中国籍，无境外居留权；1989 年 7 月毕业于江苏省无锡商业学校财务会计专业，中专学历。2005 年 7 月毕业于江南大学会计专业，本科学历；1989 年 8 月至 2010 年 6 月于江南大学财务处任科员；2010 年 6 月至 2015 年 10 月于无锡亿能电力设备有限公司任董事长；2015 年 10 月至 2017 年 4 月兼任本公司总经理；2015 年 10 月至今连任本公司董事长。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况



黄彩霞、马锡中、马晏琳为公司实际控制人，黄彩霞与马锡中为夫妻，马晏琳为他们的女儿。黄彩霞情况见“第五节 三（一）”。

马锡中先生，1967 年 11 月出生，中国籍，无境外居留权；1989 年 7 月毕业于江苏省无锡商业学校财务会计专业，中专学历。2005 年 7 月毕业于江南大学会计专业，本科学历；1989 年 8 月至 1996 年 2 月于无锡电力电容器厂任科员；1996 年 2 月至 2016 年 3 月于日新电机（无锡）有限公司历任财务处长、市场部部长、总经理助理等职务；2016 年 4 月起任职于无锡亿能电力设备股份有限公司，为公司销售负责人；2015 年 10 月至今连任股份公司董事，2017 年 4 月 20 日起，兼任、连任公司总经理。

马晏琳女士，1993 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权；2015 年 7 月毕业于重庆大学汉语言文学专业及国际经济与贸易专业，本科学历；2016 年 11 月毕业于英国格拉斯哥大学国际金融管理专业，硕士学历。2015 年 10 月至今于亿能合伙任执行事务合伙人。2017 年至今任中信银行客户经理。

报告期内，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

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
银行贷款	江苏银行梅村支行	6,000,000	5.22%	2018.1.19-2019.1.8	否
银行贷款	江苏银行梅村支行	6,000,000	5.22%	2018.1.15-2018.1.14	否
银行贷款	江苏银行梅村支行	5,000,000	5.22%	2018.1.16-2019.1.15	否
银行贷款	江苏银行梅村支行	6,000,000	5.655%	2018.3.20-2019.3.20	否
银行贷款	江苏银行梅村支行	4,500,000	5.655%	2018.6.11-2019.6.7	否
银行贷款	苏州银行无锡分行	3,000,000	6.3075%	2018.9.14-2019.9.13	否
银行贷款	南京银行无锡分行	2,000,000	5.22%	2018.12.5-2019.12.5	否
银行贷款	光大银行新区分行	3,000,000	5.655%	2018.10.19-2019.10.18	否
合计	-	35,500,000	-	-	-

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
黄彩霞	董事长	女	1969年2月	本科	2018年5月18日至 2021年5月17日	是
马锡中	董事、总经理	男	1967年11月	本科	2018年5月18日至 2021年5月17日	是
倪成标	董事、副总经理、 董事会秘书	男	1964年7月	本科	2018年5月18日至 2021年5月17日	是
仲挺	董事	男	1969年6月	本科	2018年5月18日至 2021年5月17日	否
杨海燕	董事	女	1968年6月	本科	2018年5月18日至 2021年5月17日	否
邵敏敏	监事会主席	女	1970年6月	中专	2018年5月18日至 2021年5月17日	否
俞俊红	职工监事	女	1981年9月	本科	2018年5月18日至 2021年5月17日	是
朱艳艳	监事	女	1979年11月	中专	2018年5月18日至 2021年5月17日	否
张静	财务负责人	女	1978年3月	大专	2018年5月18日至 2021年5月17日	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:

董事长黄彩霞与总经理马锡中为夫妻，黄彩霞为控股股东，马锡中、黄彩霞与女儿马晏琳为实际控制人；董事仲挺与董事杨海燕为夫妻；其他董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间无任何关系。

(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
黄彩霞	董事长	30,180,000	0	30,180,000	60.24%	0
马锡中	董事、总经理	0	0	0	0%	0
倪成标	董事、副总经	0	0	0	0%	0

	理、董事会秘书					
仲挺	董事	1,500,000	0	1,500,000	2.99%	0
杨海燕	董事	1,500,000	0	1,500,000	2.99%	0
邵敏敏	监事会主席	400,000	0	400,000	0.80%	0
俞俊红	职工监事	0	0	0	0%	0
朱艳艳	监事	1,000,000	0	1,000,000	2.00%	0
张静	财务负责人	0	0	0	0%	0
合计	-	34,580,000	0	34,580,000	69.02%	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
技术人员	12	13
销售人员	14	15
生产人员	34	34
行政管理人员	18	16
员工总计	78	78

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	16	16
专科	31	32
专科以下	31	30
员工总计	78	78

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，公司销售、产量有较大增长，生产、技术等部门员工数量基本不变。公司积极开展人才培训，不断完善、实施新员工入职培训、岗位技术培训、在职业务和管理技能培训等，公司员工的技能水平不断提高。

公司有完善的薪酬考核和激励机制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件与所有员工签订劳动合同书。公司按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗等社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。

(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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》及三会《议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等规章制度能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权 和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期，未修改公司章程。

(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	董事会一届十次会议审议并通过了《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》、《2018 年度日常性关联交易预计》、《续聘中兴华会计师

		<p>事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于追认公司 2017 年度偶发性关联交易的议案》、提议召开《公司 2017 年年度股东大会》、《关于会计估计变更的议案》、及《关于公司董事会提前换届选举的议案》等议案。</p> <p>董事会二届一次会议审议并通过了《关于黄彩霞继续担任第二届董事会董事长的议案》及《关于聘请公司高管的议案》。</p> <p>董事会二届二次会议审议并通过了《2018 年半年度报告》的议案。</p>
监事会	3	<p>监事会一届六次会议审议并通过了《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》等议案。</p> <p>监事会二届一次会议审议并通过了《关于选举第二届监事会监事会主席的议案》。</p> <p>监事会二届二次会议审议并通过了《2018 年半年度报告》的议案。</p>
股东大会	1	<p>2017 年年度股东大会审议并通过了《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》、《2018 年度日常性关联交易预计》、《续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于追认公司 2017 年度下半年偶发性关联交易的议案》、《关于会计估计变更的议案》、《关于公司董事会提前换届选举的议案》、及《关于公司监事会提前换届选举的议案》等议案</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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步完善治理结构，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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过《公司章程》及公司规章制度确保投资者利益；通过信息披露，使投资者了解公司经营情况、及时获得公司有关信息；通过股东会，加强与投资者的信息沟通。

(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，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

1、业务独立：公司建立了独立完整的采购体系、研发体系、生产和销售体系，独立面向市场开展经营活动，不存在影响公司独立的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立：公司的主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立。公司不存在资产被控股股东占用的情况，公司资产独立。

3、人员独立：公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均与公司签订了劳动合同，并从公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况。公司的劳动、人事、薪酬、及相应的社保完全独立管理，公司人员独立。

4、财务独立：公司建立了独立的财务管理制度，独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情形。公司依法独立纳税，能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情形，公司财务独立。

5、机构独立：公司建立了财务部、生产部、销售部、技术部、品质保证部、销售部等职能部门，拥有独立完整的组织机构，不存在与控股股东及其控制的公司混合经营、合署办公的情形，公司机构独立。

综上，公司业务、资产、人员、财务、机构均能够独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕与风险控制有关的公司制度，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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	苏亚锡审[2021]113号、苏亚锡专审[2021]44号
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	江苏省南京市中山北路105-6号2201室
审计报告日期	2021年4月23日
注册会计师姓名	朱戟、杨力
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

无锡亿能电力设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了无锡亿能电力设备股份有限公司（以下简称“亿能电力公司”）的财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了亿能电力公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的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，我们独立于亿能电力公司，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

亿能电力公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括亿能电力公司2018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，管理层负责评估亿能电力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，除非管理层计划清算亿能电力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿能电力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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对亿能电力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亿能电力公司不能持续经营。

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

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。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱戟
中国·南京市 中国注册会计师：杨力
二〇二一年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 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	11,462,836.05	11,121,931.36
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	2	64,609,444.81	55,571,139.70
预付款项	3	1,178,215.63	857,612.60
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	4	4,083,933.78	1,860,575.32
买入返售金融资产		0	0
存货	5	33,626,804.07	26,997,971.88
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	6	3,375,102.92	12,157.00
流动资产合计		118,336,337.26	96,421,387.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7	17,495,382.66	18,847,938.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8	5,737,589.66	5,873,658.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9	765,197.40	55,342.03
递延所得税资产	10	873,123.93	1,149,826.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,871,293.65	25,926,766.78
资产总计		143,207,630.91	122,348,154.64
流动负债：			
短期借款	11	35,500,000.00	34,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	12	34,171,335.56	28,077,822.73
预收款项	13	6,397,872.00	610,800.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	14	1,639,092.52	1,255,731.17
应交税费	15	1,057,695.02	850,647.23
其他应付款	16	932,408.33	1,167,551.60
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			
其他流动负债			
流动负债合计		79,698,403.43	66,462,552.73
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	10	9,677.60	14,532.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,677.60	14,532.53
负债合计		79,708,081.03	66,477,085.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	17	50,100,000	50,100,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	18	1,782,275.73	1,782,275.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19	1,247,635.93	484,787.88
一般风险准备			
未分配利润	20	10,369,638.22	3,504,005.77
归属于母公司所有者权益合计		63,499,549.88	55,871,069.38
少数股东权益			
所有者权益合计		63,499,549.88	55,871,069.38
负债和所有者权益总计		143,207,630.91	122,348,154.64

法定代表人：黄彩霞

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		87,050,876.02	77,449,773.84
其中：营业收入	21	87,050,876.02	77,449,773.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,764,629.22	75,674,603.94
其中：营业成本	21	57,901,119.92	55,213,771.38

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	22	883,616.51	669,991.58
销售费用	23	6,925,677.82	5,844,003.61
管理费用	24	6,441,691.26	6,377,124.08
研发费用	25	6,517,727.25	3,287,158.39
财务费用	26	1,939,482.52	1,681,970.93
其中：利息费用		1,849,239.39	1,708,861.25
利息收入		85,514.70	77,945.01
资产减值损失	27	-1,844,686.06	2,600,583.97
信用减值损失			
加：其他收益	28	14,131.00	28,301
投资收益（损失以“-”号填列）	29	153,364.69	523.56
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,453,742.49	1,803,994.46
加：营业外收入	30	7,271.88	601,878.57
减：营业外支出	31	13,175	2,280
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,447,839.37	2,403,593.03
减：所得税费用	32	819,358.87	214,315.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,628,480.50	2,189,277.59
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）		7,628,480.50	2,189,277.59
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		7,628,480.50	2,189,277.59
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,628,480.50	2,189,277.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,628,480.50	2,189,277.59
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.15	0.04
(二)稀释每股收益		0.15	0.04

法定代表人：黄彩霞

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

(三) 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		76,879,193.13	77,242,387.53
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		12,157	648,523.79
收到其他与经营活动有关的现金	33-1	56,139,912.99	1,117,298.36
经营活动现金流入小计		133,031,263.12	79,008,209.68
购买商品、接受劳务支付的现金		54,584,839.95	59,151,902.12
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		8,202,532.12	7,657,376.54
支付的各项税费		6,128,420.41	4,964,559.60
支付其他与经营活动有关的现金	33-2	64,124,063.03	8,103,620.76
经营活动现金流出小计		133,039,855.51	79,877,459.02
经营活动产生的现金流量净额		-8,592.39	-869,249.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		68,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		153,364.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	33-3		50,523.56
投资活动现金流入小计		68,453,364.69	50,523.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,430,098.00	820,287.99
投资支付的现金		70,300,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		71,730,098.00	820,287.99
投资活动产生的现金流量净额		-3,276,733.31	-769764.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,500,000.00	36,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	33-4	1,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		37,000,000.00	36,500,000.00
偿还债务支付的现金		34,500,000.00	33,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,849,239.39	1,708,861.25
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	33-5	1,602,866.22	
筹资活动现金流出小计		37,952,105.61	35,208,861.25
筹资活动产生的现金流量净额		-952,105.61	1,291,138.75
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		-4,237,431.31	-347,875.02
加：期初现金及现金等价物余额		5,264,139.34	5,612,014.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,026,708.03	5,264,139.34

法定代表人：黄彩霞

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

(四) 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	50,100,000.00				1,782,275.73				484,787.88		3,504,005.77		55,871,069.38
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	50,100,000.00				1,782,275.73				484,787.88		3,504,005.77		55,871,069.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									762,848.05		6,865,632.45		7,628,480.50
（一）综合收益总额											7,628,480.50		7,628,480.50
（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								762,848.05		-762,848.05		
1. 提取盈余公积								762,848.05		-762,848.05		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,100,000.00				1,782,275.73			1,247,635.93		10,369,638.22		63,499,549.88

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	50100000.00				1,782,275.73				265,860.12		2,037,241.25		54,185,377.10
加：会计政策变更											-503,585.31		-503,585.31
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,100,000.00				1,782,275.73				265,860.12		1,533,655.94		53,681,791.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									218,927.76		1,970,349.83		2,189,277.59
（一）综合收益总额											2,189,277.59		2,189,277.59
（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									218,927.76		-218,927.76		
1. 提取盈余公积									218,927.76		-218,927.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													

配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期未余额	50,100,000				1,782,275.73				484,787.88		3,504,005.77		55,871,069.38

法定代表人：黄彩霞

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

无锡亿能电力设备股份有限公司

2018 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

无锡亿能电力设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是无锡亿能电力设备有限公司 2015 年 11 月 24 日整体变更设立的股份有限公司，于 2008 年 10 月 16 日成立，取得无锡市行政审批局核发的统一社会信用代码为 913202006811293789 的营业执照，注册资本 5010 万元人民币。

公司注册地址：无锡市新区梅村锡达路 219 号。

公司的法定代表人：黄彩霞。

公司经营范围为：变压器、电抗器及其输配电设备成套装置的研发、制造、销售、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

五、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（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：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

(2) 持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

(3) 贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

（四）金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在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（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备；

(2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过6个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。

(七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

六、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款

项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项，是指应收单个客户金额在100 万元（含）以上的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。
其他组合	应收关联方款项、员工备用金和保证金。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	公司对应收关联方款项、员工备用金和保证金不计提坏账准备。

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

5年以上	100	100
------	-----	-----

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，并入以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

七、存货

（一）存货的分类

公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等

（二）发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用个别计价法核算。存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

- (1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。
- (2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。
- (3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备

(二) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(三) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

八、固定资产

(一) 固定资产的确认条件

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

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(二) 固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。
2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具及其他	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

九、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
--------	-----------	-----------	---------

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

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

2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括办公楼维修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

十一、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十二、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法资本化期间

指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不

包括在内。暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

十三、职工薪酬

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。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在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. 企业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. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。

在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十四、收入

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（四）公司收入确认的具体原则：

1. 商品销售收入：销售收入以客户收到货并验收无误后确认收入。

2. 维保服务收入：根据客户需求在一定时间内使用公司的相关技术及相关人员，明确约定相应的服务期限，并明确约定每月的服务费用金额或者服务期限内服务费用总额。合同中未约定验收条款的，按合同约定的每月服务费用确认收入或者在合同约定的期限内采用直线法确认，合同中约定验收条款的，取得验收条款约定的依据确认服务收入。

十五、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

十六、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十七、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
2. 公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
3. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
4. 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
5. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

(二) 经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

十八、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《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），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	1,788,600.00	应收票据及应收账款	55,571,139.70
应收账款	53,782,539.70		
应收利息		其他应收款	1,860,575.32
应收股利			
其他应收款	1,860,575.32		
固定资产	18,847,938.93	固定资产	18,847,938.93
固定资产清理			
应付票据	6,269,239.50	应付票据及应付账款	28,077,822.73
应付账款	21,808,583.23		
应付利息		其他应付款	1,167,551.60
应付股利			
其他应付款	1,167,551.60		
管理费用	9,664,282.47	管理费用	6,377,124.08
		研发费用	3,287,158.39

（二）重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目名称	影响金额
公司客户以铁路行业中的企业为主，形成坏账损失概率较小，因此对坏账比例进行下调	第一届董事会第十次会议审议	2018年1月1日	应收账款	2,748,991.89
			其他应收款	10,272.60
			资产减值损失	-2,759,264.49
			盈余公积	234,537.48
			未分配利润	2,110,837.34
			递延所得税资产	-413,889.67
			所得税费用	413,889.67

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额-可抵扣进项税额	17%、16%、11%、10%、6%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

二、税收优惠

2016年11月30日本公司被认定为高新技术企业，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201632004014，有效期为三年，公司可连续三年（即2016年、2017年、2018年）享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

根据财税【2018】99号文，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。公司2018年度-2020年度享受研发费加计扣除75%的政策。

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,545.96	83,218.17
银行存款	1,025,162.07	5,180,921.17
其他货币资金[注1]	10,436,128.02	5,857,792.02
合计	11,462,836.05	11,121,931.36

[注1]：其他货币资金系银行承兑汇票保证金6,250,186.89元，保函保证金4,185,941.13元。

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,650,000.00	1,788,600.00
应收账款	59,959,444.81	53,782,539.70
合计	64,609,444.81	55,571,139.70

(2) 应收票据

① 应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,750,000.00	988,600.00

票据类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,900,000.00	800,000.00
合计	4,650,000.00	1,788,600.00

②期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	8,938,070.77	
商业承兑汇票	1,085,000.00	
合计	10,023,070.77	

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,399,799.47	99.83	5,440,354.66	8.32	59,959,444.81
其中：账龄组合	65,399,799.47	99.83	5,440,354.66	8.32	59,959,444.81
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	113,580.00	0.17	113,580.00	100.00	
合计	65,513,379.47	/	5,553,934.66	/	59,959,444.81

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,200,617.26	99.81	7,418,077.56	12.12	53,782,539.70
其中：账龄组合	61,200,617.26	99.81	7,418,077.56	12.12	53,782,539.70
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	113,580.00	0.19	113,580.00	100.00	
合计	61,314,197.26	/	7,531,657.56	/	53,782,539.70

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
河南新开电气集团股份有限公司	113,580.00	113,580.00	100.00	预计无法收回
合计	113,580.00	113,580.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	44,818,713.45	448,187.13	1.00	41,266,191.50	1,237,985.75	3.00
1~2年	8,212,362.07	410,618.10	5.00	8,841,635.04	442,081.75	5.00
2~3年	5,976,694.25	597,669.43	10.00	3,471,270.05	694,254.01	20.00
3~4年	863,371.00	259,011.30	30.00	4,325,884.97	2,162,942.49	50.00
4~5年	3,607,580.00	1,803,790.00	50.00	2,074,110.70	1,659,288.56	80.00
5年以上	1,921,078.70	1,921,078.70	100.00	1,221,525.00	1,221,525.00	100.00
合计	65,399,799.47	5,440,354.66	/	61,200,617.26	7,418,077.56	/

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,977,722.90 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备金额
中铁电气工业有限公司保定铁道变压器分公司	6,331,883.73	9.67	63,318.84
南京誉亚电力设备有限公司	5,205,400.00	7.95	52,054.00
中铁五局集团电务工程有限公司	3,889,990.00	5.94	1,626,995.00
易事特集团股份有限公司	2,660,450.00	4.06	133,022.50
中铁十一局集团电务工程有限公司	2,421,396.81	3.70	24,213.97
合计	20,509,120.54	31.32	1,899,604.31

3. 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,170,470.22	99.34	846,767.19	98.74
1~2 年			5,845.41	0.68
2~3 年	2,745.41	0.23	5,000.00	0.58
3 年以上	5,000.00	0.43		
合计	1,178,215.63	100.00	857,612.60	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额主要的预付款情况

单位名称	款项内容	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
常州市武进漆包线厂有限公司	货款	570,793.51	1 年以内	48.45
洛阳市永旺铜铝有限公司	货款	137,380.67	1 年以内	11.66
无锡众品联合贸易有限公司	货款	122,400.00	1 年以内	10.39
江苏省电力公司无锡供电公司	货款	60,344.66	1 年以内	5.12
江苏蒙腾电气有限公司	货款	57,196.09	1 年以内	4.85
合计	/	948,114.93	/	80.47

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,083,933.78	1,860,575.32
合计	4,083,933.78	1,860,575.32

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,091,289.89	100.00	7,356.11	0.18	4,083,933.78
其中：账龄组合	552,776.17	13.51	7,356.11	1.33	545,420.06

其他组合	3,538,513.72	86.49			3,538,513.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,091,289.89	/	7,356.11	/	4,083,933.78

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,881,658.25	100.00	21,082.93	1.12	1,860,575.32
其中：账龄组合	99,207.58	5.27	21,082.93	21.25	78,124.65
其他组合	1,782,450.67	94.73			1,782,450.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,881,658.25	/	21,082.93	/	1,860,575.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	509,880.00	5,098.80	1.00	65,579.88	1,967.40	3.00
1~2年	42,646.17	2,132.31	5.00			5.00
2~3年			10.00			20.00
3~4年			30.00	25,955.45	12,977.73	50.00
4~5年	250.00	125.00	50.00	7,672.25	6,137.80	80.00
合计	552,776.17	7,356.11	/	99,207.58	21,082.93	/

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 13,726.82 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,099,537.00	1,021,730.00
备用金	223,174.22	760,970.67
往来款	500,000.00	

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴款项	268,578.67	98,957.58
合计	4,091,289.89	1,881,658.25

④按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	押金及保证金	710,000.00	1年以内	17.35	
无锡地铁集团有限公司	押金及保证金	530,000.00	1年以内	12.95	
谭忠峰	往来款	300,000.00	1年以内	7.33	3,000.00
中铁建电气化局集团科技有限公司	押金及保证金	257,000.00	1年以内	6.28	
国网福建招标有限公司	押金及保证金	200,000.00	1年以内	4.89	
合计	/	1,997,000.00	/	48.80	3,000.00

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,770,183.92	9,001.86	7,761,182.06	5,146,637.64	5,428.90	5,141,208.74
在产品	5,726,448.77		5,726,448.77	3,891,460.81		3,891,460.81
库存商品	4,877,129.10		4,877,129.10	3,833,268.53		3,833,268.53
周转材料	128,640.85		128,640.85	81,988.89		81,988.89
发出商品	15,383,936.84	250,533.55	15,133,403.29	14,157,387.76	107,342.85	14,050,044.91
合计	33,886,339.48	259,535.41	33,626,804.07	27,110,743.63	112,771.75	26,997,971.88

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,428.90	3,572.96				9,001.86
发出商品	107,342.85	143,190.70				250,533.55
合计	112,771.75	146,763.66				259,535.41

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	2,000,000.00	
增值税留抵税额	1,339,090.61	
预缴所得税	36,012.31	12,157.00
合计	3,375,102.92	12,157.00

7. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,495,382.66	18,847,938.93
固定资产清理		
合计	17,495,382.66	18,847,938.93

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	21,092,154.90	3,951,127.12	2,309,999.95	605,323.76	2,386,288.21	30,344,893.94
2. 本期增加金额		16,379.31			414,261.51	430,640.82
(1) 购置		16,379.31			414,261.51	430,640.82
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	21,092,154.90	3,967,506.43	2,309,999.95	605,323.76	2,800,549.72	30,775,534.76
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,092,876.58	2,367,801.40	1,741,835.81	564,771.52	1,729,669.70	11,496,955.01
2. 本期增加金额	1,001,877.36	368,123.85	132,575.40	4,934.60	275,685.88	1,783,197.09
(1) 计提	1,001,877.36	368,123.85	132,575.40	4,934.60	275,685.88	1,783,197.09
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	6,094,753.94	2,735,925.25	1,874,411.21	569,706.12	2,005,355.58	13,280,152.10
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	14,997,400.96	1,231,581.18	435,588.74	35,617.64	795,194.14	17,495,382.66
2. 期初账面价值	15,999,278.32	1,583,325.72	568,164.14	40,552.24	656,618.51	18,847,938.93

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,803,466.00	6,803,466.00
2. 本期增加金额		
(1)购置		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额	6,803,466.00	6,803,466.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	929,807.02	929,807.02
2. 本期增加金额	136,069.32	136,069.32
(1)计提	136,069.32	136,069.32
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额	1,065,876.34	1,065,876.34
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1)计提		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,737,589.66	5,737,589.66
2. 期初账面价值	5,873,658.98	5,873,658.98

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	0.26		0.26		
电梯维修费	55,341.77		55,341.77		
办公楼维修		678,000.00	150,666.67		527,333.33
雨棚搭建		244,660.19	6,796.12		237,864.07
合计	55,342.03	922,660.19	212,804.82		765,197.40

10. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,820,826.18	873,123.93	7,665,512.24	1,149,826.84
合计	5,820,826.18	873,123.93	7,665,512.24	1,149,826.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	64,517.33	9,677.60	96,883.53	14,532.53
合计	64,517.33	9,677.60	96,883.53	14,532.53

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	35,500,000.00	34,500,000.00
合计	35,500,000.00	34,500,000.00

12. 应付票据及应付账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据	12,500,000.00	6,269,239.50
应付账款	21,671,335.56	21,808,583.23
合计	34,171,335.56	28,077,822.73

(2) 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
------	------	------

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,500,000.00	6,269,239.50
商业承兑汇票		
合计	12,500,000.00	6,269,239.50

(3) 应付账款

① 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	18,365,606.98	20,002,016.82
应付服务费	3,305,728.58	1,806,566.41
合计	21,671,335.56	21,808,583.23

13. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,397,872.00	610,800.00
合计	6,397,872.00	610,800.00

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,255,731.17	8,100,464.12	7,758,054.77	1,598,140.52
二、离职后福利—设定提存计划		463,477.28	422,525.28	40,952.00
合计	1,255,731.17	8,563,941.40	8,180,580.05	1,639,092.52

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,255,731.17	7,013,040.51	6,690,057.16	1,578,714.52
二、职工福利费		744,049.55	744,049.55	
三、社会保险费		230,296.06	210,870.06	19,426.00
其中：1. 医疗保险费		192,017.19	175,426.19	16,591.00
2. 工伤保险费		19,267.40	18,112.40	1,155.00
3. 生育保险费		19,011.47	17,331.47	1,680.00
四、住房公积金		113,078.00	113,078.00	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	1,255,731.17	8,100,464.12	7,758,054.77	1,598,140.52

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		451,593.73	411,691.73	39,902.00
2、失业保险费		11,883.55	10,833.55	1,050.00
3、企业年金				
合计		463,477.28	422,525.28	40,952.00

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		132,777.95
增值税	866,047.00	538,521.58
土地使用税	11,656.70	11,656.70
房产税	58,580.80	58,580.80
城市维护建设税	60,623.29	42,416.38
教育费附加	25,981.41	18,178.45
地方教育费附加	17,320.94	12,118.97
代扣代缴个人所得税	13,293.58	35,245.65
印花税	4,191.30	1,150.75
合计	1,057,695.02	850,647.23

16. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	932,408.33	1,167,551.60
合计	932,408.33	1,167,551.60

(2) 其他应付款

① 款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
拆借款	100,000.00	675,010.50
预提费用	23,920.00	48,000.00
押金及保证金	300,000.00	250,000.00
已报销未付款	508,488.33	194,541.10

项目	期末余额	期初余额
合计	932,408.33	1,167,551.60

17. 实收资本（股本）

股东名称	期初余额	本期增减变动（+、-）		期末余额	持股比例（%）
		本期增加	本期减少		
黄彩霞	30,180,000.00			30,180,000.00	60.24
马晏琳	5,010,000.00		1,000.00	5,009,000.00	10.00
马小中	2,000,000.00			2,000,000.00	3.99
杨海燕	1,500,000.00			1,500,000.00	2.99
仲挺	1,500,000.00			1,500,000.00	2.99
周铁钢	1,000,000.00			1,000,000.00	2.00
朱艳艳	1,000,000.00			1,000,000.00	2.00
曾金凤	500,000.00			500,000.00	1.00
张稼祥	500,000.00			500,000.00	1.00
葛渭清	500,000.00			500,000.00	1.00
邵敏敏	400,000.00			400,000.00	0.80
李明庆	500,000.00			500,000.00	1.00
无锡亿能电力投资中心 （有限合伙）	5,010,000.00			5,010,000.00	10.00
上海富凯投资有限公司	500,000.00			500,000.00	1.00
张玉仙		1,000.00		1,000.00	0.00
合计	50,100,000.00	1,000.00	1,000.00	50,100,000.00	100.00

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,782,275.73			1,782,275.73
合计	1,782,275.73			1,782,275.73

19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	484,787.88	762,848.05		1,247,635.93
合计	484,787.88	762,848.05		1,247,635.93

20. 未分配利润

项目	本期	上期
----	----	----

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,504,005.77	1,533,655.94
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	3,504,005.77	1,533,655.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,628,480.50	2,189,277.59
减：提取法定盈余公积	762,848.05	218,927.76
应付普通股股利		
其他（同一控制合并产生）		
其他（未分配利润转增股本）		
期末未分配利润	10,369,638.22	3,504,005.77

21. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,233,645.91	57,148,363.67	76,781,040.00	54,902,298.02
其他业务	817,230.11	752,756.25	668,733.84	311,473.36
合计	87,050,876.02	57,901,119.92	77,449,773.84	55,213,771.38

（2）主营业务收入按业务类型分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
变压器	41,813,442.69	25,204,830.19	36,650,465.09	23,604,040.56
高低压成套设备	20,635,704.88	15,768,724.83	24,089,036.42	17,360,273.09
箱式变电站	13,745,087.30	10,363,119.27	16,041,538.49	13,937,984.37
抗雷圈	9,748,376.55	5,702,342.46		
其他	291,034.49	109,346.92		
合计	86,233,645.91	57,148,363.67	76,781,040.00	54,902,298.02

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国铁路工程集团有限公司	19,106,288.08	21.95
中国国家铁路集团有限公司	8,648,721.00	9.94
江苏苏电集体资产运营中心	8,568,421.28	9.84
南京誉亚电力设备有限公司	6,751,965.81	7.76

中国铁道建筑集团有限公司	5,204,639.11	5.98
合计	48,280,035.28	55.47

注：前五大客户已按照受同一控制人控制的口径合并披露，具体情况如下：

(1) 中国铁路工程集团有限公司主要包括：①中铁电气工业有限公司保定铁道变压器分公司；②中铁武汉电气化局集团有限公司；③中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司；④中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司；⑤中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司；⑥中铁电气化局集团第三工程有限公司；⑦四川艾德瑞电气有限公司等。

(2) 中国国家铁路集团有限公司主要包括：①中国铁路武汉局集团有限公司；②沪宁城际铁路股份有限公司；③广深铁路股份有限公司；④银西铁路有限公司；⑤中国铁路广州局集团有限公司等。

(3) 中国铁道建筑集团有限公司主要包括：①中铁建电气化局集团有限公司；②中铁建电气化局集团第二工程有限公司；③中铁建电气化局集团第四工程有限公司；④中铁十一局集团电务工程有限公司；⑤中铁建电气化局集团南方工程有限公司等。

(4) 江苏苏电集体资产运营中心主要包括：①无锡广盈集团有限公司；②无锡广盈集团有限公司电器制造分公司；③苏州苏能集团有限公司；④江苏鑫顺能源产业集团有限公司；⑤南京苏逸实业有限公司等。

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	337,599.76	213,144.53
教育费附加	144,685.63	91,347.68
地方教育费附加	96,457.07	60,898.46
房产税	234,323.20	234,323.21
土地使用税	46,626.80	46,626.80
印花税	23,924.05	23,650.90
合计	883,616.51	669,991.58

23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,427,343.15	1,832,822.63
职工薪酬	1,572,067.26	1,349,906.39
差旅费	475,552.82	481,383.51
业务招待费	689,353.55	371,292.27
邮电通讯费	111,229.85	110,492.69
投标费	809,794.36	652,304.20

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	37,592.62	5,952.71
现场服务费	303,273.03	296,926.63
售后服务费	1,153,207.78	721,482.64
其他	346,263.40	21,439.94
合计	6,925,677.82	5,844,003.61

24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,507,029.70	2,533,962.25
无形资产摊销费	136,069.32	136,069.32
长期待摊费用摊销	212,804.82	1,153,533.36
折旧	500,515.30	402,229.65
维修费	128,715.43	51,271.97
汽车费用	288,703.15	219,356.57
差旅费	373,378.76	409,272.93
业务招待费	1,340,034.72	621,957.56
办公费	121,730.05	140,977.56
水电费	132,435.29	124,666.33
中介服务费	348,496.03	340,079.94
市内交通费	21,487.00	17,549.84
财产保险费	94,583.70	66,882.86
其他	235,707.99	159,313.94
合计	6,441,691.26	6,377,124.08

25. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,232,318.64	1,757,977.06
材料	3,833,652.44	1,355,537.09
检测费	404,829.17	149,452.83
其他	46,927.00	24,191.41
合计	6,517,727.25	3,287,158.39

26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,849,239.39	1,708,861.25

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,849,239.39	1,708,861.25
减：利息收入	85,514.70	77,945.01
承兑汇票贴息	102,866.22	
手续费	72,891.61	51,054.69
合计	1,939,482.52	1,681,970.93

27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,991,449.72	2,492,750.23
存货跌价损失	146,763.66	107,833.74
合计	-1,844,686.06	2,600,583.97

28. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	14,131.00	28,301.00	14,131.00
合计	14,131.00	28,301.00	14,131.00

注：政府补助明细情况详见附注五-36政府补助。

29. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	153,364.69	523.56
合计	153,364.69	523.56

30. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		600,000.00	
罚款收入	7,271.88	1,878.57	7,271.88
合计	7,271.88	601,878.57	7,271.88

31. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	11,975.00	1,480.00	11,975.00
其他	1,200.00	800.00	1,200.00
合计	13,175.00	2,280.00	13,175.00

32. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	547,510.89	558,038.75
递延所得税费用	271,847.98	-343,723.31
合计	819,358.87	214,315.44

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	8,447,839.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,267,175.91
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	279,922.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-727,740.02
递延所得税与当期所得税税率差异影响	
所得税费用	819,358.87

33. 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	本期发生额	上期发生额
利息收入	85,514.70	77,945.01
政府补助	14,131.00	628,301.00
往来及其他	56,040,267.29	411,052.35
合计	56,139,912.99	1,117,298.36

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	72,891.61	51,054.69
费用类支出	7,986,751.61	8,050,286.07
付现的营业外支出	13,175.00	2,280.00
往来及其他	56,051,244.81	
合计	64,124,063.03	8,103,620.76

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
理财产品		50,000.00
理财产品利息		523.56
合计		50,523.56

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
股东借款	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
股东借款	1,500,000.00	
票据贴现利息	102,866.22	
合计	1,602,866.22	

34. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,628,480.50	2,189,277.59
加：资产减值准备	-1,844,686.06	2,600,583.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,783,197.09	1,718,007.20
无形资产摊销	136,069.32	136,069.32
长期待摊费用摊销	212,804.82	1,153,533.36
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,952,105.61	1,708,861.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-153,364.69	-523.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	276,702.91	-346,098.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,854.93	14,532.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,775,595.85	-6,002,906.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,953,762.80	-16,684,044.46

项目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	7,734,311.69	12,643,459.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,592.39	-869,249.34
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	1,026,708.03	5,264,139.34
减：现金的期初余额	5,264,139.34	5,612,014.36
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	-4,237,431.31	-347,875.02

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,026,708.03	5,264,139.34
其中：库存现金	1,545.96	83,218.17
可随时用于支付的银行存款	1,025,162.07	5,180,921.17
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,026,708.03	5,264,139.34
其中：母公司或集团子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为16,828,010.77元，商业承兑汇票背书转让的金额为2,951,767.20元。

35. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,436,128.02	银行承兑汇票保证金、保函保证金

项目	期末账面价值	受限原因
合计	10,436,128.02	/

36. 政府补助

计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/ 与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
稳岗补贴	与收益相关	11,131.00	其他收益	11,131.00
专利补贴	与收益相关	3,000.00	其他收益	3,000.00
合计	/	14,131.00	/	14,131.00

附注六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三之五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

（1）汇率风险

汇率风险，是指因汇率变动，而导致本公司发生损失的风险。

本公司的经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，受汇率风险的影响程度不重大。

（2）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。

利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

2、信用风险

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

对于应收账款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客

户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。同时，本公司于资产负债表日对应收款项的回收情况进行评估，以确保就无法收回的应收款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
马锡中		
黄彩霞	65.24	65.24
马晏琳	15.00	15.00

注：黄彩霞、马晏琳分别直接持有本公司60.24%、10%的股权，通过无锡亿能电力投资中心（有限合伙）各间接持有5.00%股权，黄彩霞、马晏琳合计持有本年公司80.24%股权。马锡中与黄彩霞系夫妻关系，马晏琳系黄彩霞及马锡中之女儿。

2. 其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
俞俊红	监事
黄国峰	黄彩霞之弟
无锡亿能电气有限公司	马小中控制的公司
无锡亿能电力投资中心（有限合伙）	黄彩霞、马晏琳投资控制的公司
无锡亿硕电力设备有限公司	黄国峰控制的公司
无锡亿电电力设备科技有限公司	黄国峰控制的公司

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务、房屋租赁的关联交易情况

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡亿能电气有限公司	采购商品	949,366.61	444,493.17
无锡亿硕电力设备有限公司	采购商品	3,114,371.47	2,848,987.68
无锡亿硕电力设备有限公司	服务费	3,222.57	61,310.22
合计	/	4,066,960.65	3,354,791.07

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄彩霞、马锡中	3,000,000.00	2018/10/19	2020/10/18	否
黄彩霞、马锡中	10,000,000.00	2018/1/19	2019/1/19	否
黄彩霞、马锡中、马晏琳	3,000,000.00	2018/9/14	2019/9/13	否
黄彩霞、马锡中、马晏琳	30,000,000.00	2018/3/17	2019/3/16	否

(3) 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入 (拆出)	本期偿还 (收回)	期末余额	起始日	到期日	说明
拆入资金							
		850,000.00	850,000.00		2018/1/12	2018/1/31	
黄彩霞		50,000.00	50,000.00		2018/4/4	2018/4/4	
		500,000.00	500,000.00		2018/8/20	2018/8/30	
		100,000.00	100,000.00		2018/9/13	2018/9/17	

4. 关联方往来款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	俞俊红		15,643.00
合计			15,643.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	无锡亿能电气有限公司	949,897.00	147,612.00
应付账款	无锡亿硕电力设备有限公司	803,174.45	860,994.73
合计		1,753,071.45	1,008,606.73
其他应付款	黄彩霞	3,876.00	

合计		3,876.00	
应付票据	无锡亿硕电力设备有限公司	1,000,000.00	1,200,000.00
合计		1,000,000.00	1,200,000.00

附注八、重大承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2018年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截止2018年12月31日，公司无需要披露的重要或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
跨期销售事项调整	追溯调整	存货	1,006,987.45
	追溯调整	年初未分配利润	-550,041.88
	追溯调整	应交税费	-67,881.89
	追溯调整	应收票据及应收账款	-702,375.67
	追溯调整	营业成本	-918,679.75
	追溯调整	营业收入	-56,706.53
	追溯调整	资产减值损失	-60,562.33
废品收入转其他业务收入，并 确认销项税金	追溯调整	应交税费	455.14
	追溯调整	营业收入	2,677.26
	追溯调整	营业外收入	-3,132.40
产品安装成本重分类及跨期调 整	追溯调整	销售费用	-2,467,858.78
	追溯调整	应付票据及应付账款	1,004,416.01
	追溯调整	营业成本	3,472,274.79
往来重分类	追溯调整	其他应付款	-394,509.48

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
	追溯调整	应付票据及应付账款	1,120,153.05
	追溯调整	应收票据及应收账款	229,200.00
	追溯调整	预付款项	204,243.57
	追溯调整	预收款项	-292,200.00
补提存货跌价准备	追溯调整	存货	-107,833.74
	追溯调整	资产减值损失	107,833.74
跨期费用调整及重分类	追溯调整	管理费用	31,599.90
	追溯调整	其他应付款	571,914.25
	追溯调整	年初未分配利润	-17,019.08
	追溯调整	销售费用	540,314.35
	追溯调整	应交税费	17,019.08
重分类固定资产加速折旧形成的递延所得税	追溯调整	递延所得税负债	14,532.53
	追溯调整	递延所得税资产	14,532.53
上述各项事宜对所得税及盈余公积的影响	追溯调整	递延所得税资产	7,090.72
	追溯调整	其他流动资产	12,157.00
	追溯调整	所得税费用	-61,648.98
	追溯调整	年初未分配利润	63,475.65
	追溯调整	应交税费	-105,876.91
	追溯调整	提取法定盈余公积	70,043.46
	追溯调整	盈余公积	-70,043.46
工程服务费重分类导致的现金流量变化	追溯调整	购买商品、接受劳务支付的现金	2,467,858.78
	追溯调整	支付其他与经营活动有关的现金	-2,467,858.78
合计	/	/	2,614,549.60

附注十一、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	

项目	本期发生额
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但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	14,131.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素（如遭受自然灾害）而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用（如安置职工的支出、整合费用等）	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	153,364.69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,903.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	161,592.57
减：所得税影响数	22,442.64
非经常性损益净额（影响净利润）	139,149.93
其中：影响少数股东损益	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	139,149.93

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益(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	12.78	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.55	0.15	0.15

附注十二、财务报表之批准

公司财务报表经董事会批准报出。

无锡亿能电力设备股份有限公司

2021年9月27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：

无锡市新吴区锡达路 219 号无锡亿能电力设备股份有限公司财务部