



长 征 科 技

NEEQ : 870458

遵义长征电力科技股份有限公司

Zunyi Changzheng Power Techonoloy Company Limited



年度报告

2019

公司年度大事记



2019年1月25日组织召开公司2018年度表彰大会。



2019年6月11日组织开展劳动模范上讲堂活动。



2019年9月29日公司组织开展新中国成立七十周年活动。



2019年10月19日组织到红色革命圣地息烽集中营开展“不忘初心、牢记使命”主题教育活动。



2019年11月1日公司工会组织召开第三届职工代表大会第二次会议，选举产生新一届职工监事。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
长征科技、股份公司、公司或本公司	指	遵义长征电力科技股份有限公司
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
会计师、中审众环	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	遵义长征电力科技股份有限公司股东大会
董事会	指	遵义长征电力科技股份有限公司董事会
监事会	指	遵义长征电力科技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、总工程师、财务总监、董事会秘书
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	遵义长征电力科技股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
报告期末	指	2019年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人熊国权、主管会计工作负责人王俊宏及会计机构负责人（会计主管人员）王俊宏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
1.原材料价格波动风险	公司采购的原材料主要为铜材、钢材、元器件等，直接材料成本占生产成本的比例 70%左右，因此原材料价格的变动，直接影响产品的生产成本，从而降低公司产品的盈利能力。
2.偿债能力较弱风险和对关联方资金依赖风险	公司主要原材料为铜材、钢材、元器件等，材料成本比重较大，所需流动资金要求较高，行业平均负债水平较高。报告期内，公司目前的生产经营资金主要来源于自身积累、银行贷款及关联方资金拆借，融资渠道较为单一。公司对关联方资金存在一定依赖。
3.盈利能力较弱的风险	公司盈利能力较弱。公司报告期内的销售规模基本持平无上涨趋势，如果公司不能利用好公司前期积累的经验 and 资源，不能利用好公司产品的技术和质量优势，积极开拓市场，增加收入规模，公司的净利润水平可能无法继续改善，未来可能面临盈利能力较弱的风险。
4.应收账款余额较高可能导致的坏账风险	公司的客户大部分为电力、化工、交通基础设施及房地产等终端用户。公司应收账款规模较高，受与客户约定的结算周期以及客户审批流程等多重因素影响，公司应收账款回款周期相对较长。若宏观经济环境、客户经营状况等发生变化，货款回收不及时，应收账款仍然存在发生坏账损失的风险。
5.客户持续取得不稳定的风险	公司生产的高、低压电器元件主要销售给成套设备生产企业，

	客户的构成较为稳定。但公司的高、低压成套设备主要销售给各行业工程的施工建设方。由于大型项目采取招投标制，成套设备的客户构成视公司的投标后的中标情况而定，故公司高低压成套设备的客户构成在各个会计年度将出现一定程度的变化，从而有可能导致公司的经营业绩出现一定的波动。
6.无实际控制人的风险	公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本的 50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后投票表决确定，无任何一方能够决定和做出实质影响，公司无实际控制人，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险。
7.市场竞争风险	成套电器设备的生产厂家众多，行业集中度较低，市场竞争激烈。随着我国电网的新一轮的升级改造，成套电器的需求将逐步增大。国内外大型厂商加大了在成套电器设备领域的投资力度，导致行业内竞争加剧，由此可能引发成套电器设备产品的价格下降。若公司未来一定时间内不能有效的提高公司生产规模、品牌影响力及技术水平，可能会面临市场冲击、产品价格下跌的风险。
8、技术和产品替代的风险	公司生产的产品属于高新技术产品，科技含量和技术升级对产品的生命周期具有很大的影响。虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，提高自身研发能力，同时也通过与外部的技术交流，对新研发项目进行了充分的论证，以降低新产品开发与试制的风险。若公司产品研发水平提升缓慢，无法准确预测市场需求和产品的发展趋势，及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者技术与生产不能满足市场的要求，公司目前所掌握的专有技术可能被国内、国际同行更先进的技术所代替，将对未来公司业绩的快速增长及保持良好盈利能力产生不利影响。
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	遵义长征电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zunyi Changzheng Power Techonology Company Limited
证券简称	长征科技
证券代码	870458
法定代表人	熊国权
办公地址	贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区秦皇岛路临 199 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王俊宏
职务	财务总监兼董秘
电话	18311596515
传真	0851-28681516
电子邮箱	576203449@qq.com
公司网址	www.zyczdq.com
联系地址及邮政编码	贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区秦皇岛路临 199 号/563000
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	公司综合办公室

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	2004 年 9 月 27 日
挂牌时间	2017 年 2 月 14 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-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造
主要产品与服务项目	高低压电器元件、成套设备、电力保护装置、母线槽、电缆桥架的研发、生产、销售、安装及运维服务;电气柜体、仪器仪表的研发、生产、销售;电力工程承包、勘测设计及技术咨询服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	55,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	-

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	91520301766062053P	否
注册地址	贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区秦皇岛路临 199 号	否
注册资本	55,000,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	银河证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	杨帆、崔恒银
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

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	45,306,585.01	45,757,527.83	-0.99%
毛利率%	27.29%	24.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,799,121.57	-1,602,843.94	-137.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,334,819.51	-3,181,683.23	-36.24%
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)	-5.87%	-2.38%	-
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)	-6.70%	-4.72%	-
基本每股收益	-0.07	-0.03	-133.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	98,794,957.16	113,190,886.87	-12.72%
负债总计	36,062,574.21	46,559,743.64	-22.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,832,021.66	66,631,143.23	-5.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.21	-5.79%
资产负债率%(母公司)	34.35%	40.87%	-
资产负债率%(合并)	36.50%	41.13%	-
流动比率	1.59	1.52	-
利息保障倍数	-4.49	-2.17	-

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	73,124.24	4,341,966.13	-98.32%
应收账款周转率	1.25	1.22	-
存货周转率	1.41	1.33	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-12.72%	-0.61%	-
营业收入增长率%	-0.99%	-2.70%	-
净利润增长率%	-149.48%	48.98%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	55,000,000	55,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-50,664.05
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	700,454.10
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产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	-
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	-25,420.00
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	624,370.05
所得税影响数	88,672.11
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	535,697.94

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 (空) ☐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	36,053,929.05	-	-	-
应收账款	-	36,053,929.05	-	-
应付票据及应付账款	18,152,920.75	-	-	-
应付账款	-	18,152,920.75	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事高、低压电器元件、成套电器设备、电气柜体的研发、生产、销售、安装及运维服务。公司产品主要运用于电力系统、工矿企业、民用住宅中的配电环节。公司始终坚持“以人为本，诚信经营；成就员工，回报社会”的核心价值观、“科技为本，差异化发展”的发展战略，专注于智能配电领域，加强创新人才队伍建设，突出创新驱动，坚持走产品智能化、制造智能化和服务智能化的道路，致力将企业打造成国内一流的智能配网系统方案解决者。自公司成立以来，就严格按照 ISO9001:2008 标准，引入了先进的生产技术和工艺流程，建立了质量管理体系，配备了专业检测设备，产品质量稳定。公司凭借良好的产品质量及完善的售后服务提高客户忠诚度，同时不断拓展新客户，确保公司未来主营业务收入稳步增长。公司经过多年的运营发展，形成了较为稳定的研发、生产、销售、采购运营体系。

1、研发模式

公司设立技术中心作为专门的研发机构，拥有专业的研发人员和研发设备，具有自主研发新产品的能力。

公司的成套设备均需独立设计，因此公司产品研发是根据客户需求进行的研究，公司客户直接向公司提出需求，研发部根据合同要求进行相关产品研发。

公司生产的电器元件属于标准件，因此采取自主调研、自主研发的模式，公司市场部根据市场发展和市场需求提炼出产品需求，包括产品特殊属性需求和功能需求提交项目建议书，并经评审后进入研发过程。

经过 20 余年的发展，公司建立了一支强大的专业技术开发团队，建有一个省级企业技术中心、一个博士后工作站，一个院士工作站，公司技术中心拥有一批具有丰富行业经验的优秀人才。

2、生产模式

公司电器元件生产模式为“备货生产”，公司根据历史销售规律和市场预测，提前采购原材料进行备货生产，以合理利用产能。

公司的成套产品生产模式为“订单生产”，即获得订单后再组织生产。随着配电网系统以新换旧的不断推进，许多客户需求和期望的不断变化，尤其在一些大型化工、房地产行业的订单中，公司往往会根据客户的具体需求设计并生产出个性化产品。由于不同客户、不同批次所需产品的外观、规格、型号等不同，这类产品不具备通用性，具有定制生产的特点，因而公司需要根据订单情况来确定生产计划。

3、销售模式

公司采取以直销为主代理销售为辅的销售模式，由市场部负责对外接收订单、销售产品和售后服务。公司与优质客户建立了长期稳定的合作伙伴关系，同时积极拓展新客户和新市场。

公司产品推广除通过互联网和参加行业交易渠道外，还采用项目招投标和走访设计院、顾客的方式。

4、采购模式

公司的采购供应商主要在《合格供应方目录》中选择，再经过询价、比价、议价，对最终确定的供应商实施采购，当部分原材料品质要求提高时，公司采购部门会重新搜集其他供应商的信息，并初步筛选出合格的供应商，经供应商评选系统评估确认后实施采购计划，同时列入《合格供应方目录》。公司质量管理部、技术中心等部门将根据供应商每次提供的原材料情况，定期（一般更新周期为一年）对供应商进行复评，实行优胜劣汰的供应商管理制度，并拟定新的《合格供应方目录》。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、深入贯彻落实科学发展观，习近平新时代中国特色社会主义思想，大力调整产业结构，倡导创新驱动，推动产业结构迈向中高端，以“转变观念、提高素质、提质降耗、扩能增效”为指导方针，坚持“产品智能化、制造智能化、服务智能化、资产证券化”的发展道路，专注于智能配电领域，全力推进“贵州省用电侧大数据公共服务云平台”的建设，促进企业转型升级。

2、报告期内，公司产品质量保持稳定，资质体系得到了进一步的加强。开发新产品 5 项，新开发 GCS-II 智能组合式成套装置和 JP 户外智能综合配电箱均已获得 CCC 认证证书，新开发 HXGN15-12 SF6 全绝缘充气式环网开关柜、XGN-12 户外开关箱及 DFW-12 电缆分接开关箱均已通过全部型式试验并获得检测报告；公司已申请专利 6 项，其中发明专利 1 项，申请实用新型专利“一种低压开关柜柜体连接装置”、“一种基于中压开关柜运行状态监视系统”、“一种智能模块式综合配电装置”、“一种高低压电能质量监测装置”及“一种用于用电侧电能质量在线检测系统”均已受理，申请发明专利“一种基于大数据配网自动化经济远程运维系统”已受理；公司申请软件著作权 4 项，已完成“基于电力系统的综合数据巡检分析系统”、“配电设备经济远程运维关键技术软件系统”、“配电自动化智能经济系统”及“配网自动化经济的集中式多平台系统”软件著作权申报；发表科技论文 2 篇；完成省市场监督管理局地方标准项目申报及立项；完成 2019 年度省级“守合同重信用”单位申报。

3、报告期内，公司进一步加快推进向智能制造服务业转型的步伐，全资子公司“遵义鹰电科技有限公司”致力于贵州省用电侧大数据公共服务云平台的推广、运行及管理，负责安装改造项目的推进实施，平台上线客户数不断增加，平台运行较为稳定；公司与中黔电气集团股份有限公司、罗忠国签订《合作协议》，共同设立贵州长黔电力工程有限公司，布局贵阳及周边地区的电力运维市场，目前正在进行市场推广。

4、报告期内，公司继续加强推行“6S”现场管理，坚持安全第一生产原则，顺利通过三合一体系审查、CQC 年度监督审查及省级产品质量抽查。

5、报告期内，市场开拓力度进一步加强，成立了广西办事处、仁怀办事处，进一步扩大外围市场；贵州天诚博云建筑工程有限公司目前正在申请办理电力总承包相关资质，为增强企业的市场竞争力奠定基础。

6、报告期内，积极响应国家精准扶贫号召，定点帮扶本地村落，资助困难学生 5 人，通过各种扶贫活动参与扶贫捐款 10 万余元。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,682,935.44	1.70%	1,288,084.23	1.14%	30.65%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	27,162,891.18	27.49%	36,053,929.05	31.85%	-24.66%
存货	21,453,834.62	21.72%	25,252,815.25	22.3%	-15.04%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	32,773,424.63	33.17%	35,487,125.70	31.35%	-7.65%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	13,000,000.00	13.16%	13,000,000.00	11.49%	0.00%

长期借款	-	-	-	-	-
------	---	---	---	---	---

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末较期初增加39.49万元，增幅30.65%，主要是银行存款较年初减少88.95万元，其他货币资金（办理的银行承兑汇票保证金）较年初增加125万元。

2、应收账款期末较期初减少889.10元，降幅 24.66%，主要是本年度公司加大了应收账款的催收力度，同时采取法律途径，取得了较好的成效。

3、存货期末较期初减少379.90元，降幅15.04%，主要是本年度消化了一部分库存物资。

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	45,306,585.01	-	45,757,527.83	-	-0.99%
营业成本	32,942,929.60	72.71%	34,588,002.48	75.59%	-4.76%
毛利率	27.29%	-	24.41%	-	-
销售费用	1,626,887.50	3.59%	1,864,426.27	4.07%	-12.74%
管理费用	8,731,475.45	19.27%	7,764,194.42	16.97%	12.46%
研发费用	4,780,426.30	10.55%	2,834,406.10	6.19%	68.66%
财务费用	992,331.35	2.19%	712,254.25	1.56%	39.32%
信用减值损失	-1,306,995.19	2.88%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-777,059.16	-1.70%	-
其他收益	700,454.10	1.55%	1,850,100.00	4.04%	-62.14%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-50,664.05	-0.11%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-5,229,330.13	-11.54%	-2,125,233.45	-4.64%	-146.06%
营业外收入	80.00	0.00%	5,000.00	0.01%	-98.40%
营业外支出	25,500.00	0.06%	276,260.71	0.60%	-90.77%
净利润	-3,998,760.28	-8.83%	-1,602,843.94	-3.50%	-149.48%

项目重大变动原因：

1、销售费用期末较期初减少23.75万元，降幅12.74%，主要是业务费支出同比减少22.89万元。

2、管理费用期末较期初增加96.73万元，增幅12.46%，主要是工资性支出同比增加76.39万元；

3、研发费用期末较期初增加 194.60 万元，增幅 68.66%，主要是企业为转型升级加大了新产品研发的投入，其中材料费较去年同期增加 83.32 万元，软件开发和升级费用较去年同期增加 101.77 万元。

4、财务费用期末较期初增加 28.01 万元，增幅 39.32%，主要是利息支出同比增加 20.10 万元，利息收入同比减少 5.07 万元，手续费支出同比增加 2.84 万元。

5、公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，在新金融工具准则下，公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。期末较年初资产减值损失计提额增加 52.99 万元，增幅 68.20%

6、其他收益期末较期初减少 114.96 万元，降幅 62.14%，主要是减少了政府补助和新三板补助。

7、营业利润期末较期初减少 310.41 万元，降幅 146.06%，主要是研发支出和减值准备计提分别增加 194.60 万元和 52.99 万元，其他收益减少 114.96 万元

8、营业外收入期末较期初减少 0.49 万元，降幅 98.40%，主要是减少了偶发性的与生产无直接相关

的收入。

9、营业外支出期末较期初减少 25.08 万元，降幅 90.77%，主要是本年较去年同期减少捐赠支出 10 万元和税收滞纳金 15.98 万元。

10、净利润期末较期初减少 239.60 万元，降幅 149.48%，主要是企业为转型升级加大了研发投入 194.60 万元和执行《金融工具准则》后增加计提了信用减值准备 52.99 万元。

(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	45,219,918.34	45,757,527.83	-1.17%
其他业务收入	86,666.67	-	-
主营业务成本	32,942,929.60	34,588,002.48	-4.76%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
主营业务收入小计	45,219,918.34	99.81%	45,757,527.83	100.00%	-1.17%
1、配电柜	43,966,358.35	97.23%	43,158,131.38	94.32%	1.87%
2、元件	1,118,725.65	2.47%	1,834,600.53	4.01%	-39.02%
3、台架	109,834.34	0.24%	280,712.89	0.61%	-60.87%
4、其他	25,000.00	0.06%	484,083.03	1.06%	-94.84%
其他业务收入小计	86,666.67	0.19%	-	-	-
1、场地租赁	86,666.67	0.19%	-	-	-
合计	45,306,585.01	-	45,757,527.83	-	-0.99%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、主营业务收入整体变动不大，元件和台架等收入因受市场影响有所变动，分别较去年下降71.59 万元和17.09万元，减幅分别为39.02%和60.87%。

2、其他业务收入今年增加了场地租赁收入。

(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	贵阳长征输配电电气有限公司(含遵义分公司)	8,239,961.59	18.19%	否
2	贵州富南建设工程有限公司遵义分公司	7,266,487.13	16.04%	否
3	贵州航空机电工程有限公司	5,000,181.95	11.04%	否
4	贵州贵亮宇电力建设有限公司	2,796,059.85	6.17%	否
5	遵义凯宏电业有限责任公司	1,949,180.27	4.30%	否
合计		25,251,870.79	55.74%	-

(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	是否存在关联关系
----	-----	------	-------	----------

			比%	
1	盛中意电力科技有限公司	2,730,411.96	13.98%	否
2	遵义燎原机电设备有限责任公司	2,398,485.71	12.28%	否
3	重庆展志实业有限公司	1,725,216.64	8.83%	否
4	科泰电气有限公司	1,633,089.40	8.36%	是
5	遵义迈控电气有限公司	1,548,345.09	7.93%	否
合计		10,035,548.80	51.39%	-

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	73,124.24	4,341,966.13	-98.32%
投资活动产生的现金流量净额	-126,427.35	-869,105.88	85.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-801,845.68	-2,605,847.36	69.23%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 426.88 万元，降幅 98.32%，主要是减少了收到其他与经营活动有关的现金 193.62 万元，增加了支付其他与经营活动有关的现金 227.74 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 74.27 万元，增幅 85.45%，主要是减少购建固定资产的现金支出 74.30 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 180.40 万元，增幅 69.23%，主要是增加收到其他与筹资活动有关的现金 265 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司遵义鹰电科技有限公司，基本情况如下：

社会信用代码：91520303MA6EBTX7T

注册资本：1,000 万元

法定代表人：熊国权

股权结构：遵义长征电力科技股份有限公司占比 100%

主营业务：高低压电器元件、成套设备、电力保护装置、母线槽、电缆桥架的研发、销售、安装及运维服务；电力工程承包、勘测设计及技术咨询服务。

2019 年度对遵义鹰电科技有限公司累计投入资金 150 万元。

本期末总资产：204.54 万元

本期末净资产：89.90 万元

全资子公司贵州天诚博云建筑工程有限公司，基本情况如下：

社会信用代码：91520322MA6E6F5X6W

注册资本：1,000 万元

法定代表人：王硕

股权结构：遵义鹰电科技有限公司占比 100%

主营业务：房屋建筑工程、市政工程、公路工程、水利工程、亮化工程、园林绿化工程、电力工程；管道和设备安装。

2019 年度对贵州天诚博云建筑工程有限公司累计投入资金 0 万元。

本期末总资产：24.78 万元

本期末净资产：16.29 元

控股子公司贵州长黔电力工程有限公司，基本情况如下：

社会信用代码：91520100MA6HMTA9X1

注册资本：1,000 万元

法定代表人：熊国权

股权结构：遵义长征电力科技股份有限公司占比 40%

主营业务：电力工程施工总承包；高低压电器元件、成套设备、电力保护装置、母线槽、电缆桥架的研发、生产、销售、安装及运维服务；电气柜体、仪器仪表的研发及销售；勘测设计及技术咨询服务。

2019 年度对贵州长黔电力工程有限公司累计投入资金 22 万元。

本期末总资产：22.13 万元

本期末净资产：-1.27 万元

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 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、会计政策变更

1、会计政策变更

(1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求新三板挂牌公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,288,084.23	货币资金	摊余成本	1,288,084.23
应收账款	摊余成本	36,053,929.05	应收账款	摊余成本	36,053,929.05
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	992,254.13	其他应收款	摊余成本	992,254.13

b、对本公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,148,200.42	货币资金	摊余成本	1,148,200.42
应收账款	摊余成本	36,053,929.05	应收账款	摊余成本	36,053,929.05
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	786,937.28	其他应收款	摊余成本	786,937.28

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日 （变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 （变更后）
摊余成本：				
货币资金	1,288,084.23			
按新金融工具准则列示的余额				1,288,084.23
应收账款	36,053,929.05			
按新金融工具准则列示的余额				36,053,929.05
其他应收款	992,254.13			
按新金融工具准则列示的余额				992,254.13

b、对本公司财务报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日 （变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 （变更后）
摊余成本：				
货币资金	1,148,200.42			
按新金融工具准则列示的余额				1,148,200.42
应收账款	36,053,929.05			
按新金融工具准则列示的余额				36,053,929.05

其他应收款	786,937.28			
按新金融工具准则列示的余额				786,937.28

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	4,387,579.78			4,387,579.78
其他应收款减值准备				

b、对本公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	4,387,579.78			4,387,579.78
其他应收款减值准备				

(2) 财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；

B、新增“应收款项融资”行项目；

C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；

D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；

E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；

F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表，具体如下：

2018年12月31日	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	36,053,929.05		-36,053,929.05
应收账款		36,053,929.05	36,053,929.05
应付票据及应付账款	18,152,920.75		-18,152,920.75

应付账款		18,152,920.75	18,152,920.75
2、会计估计变更 本公司在报告期内无会计估计变更事项。			

三、 持续经营评价

1、报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，能够保持良好的独立自主经营能力。公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心技术人员稳定。

2、公司成立于 2004 年，由传统生产高低压电器元件、成套产品的国有老厂改制而来。多年来，公司专业从事高低压元件、高低压成套产品生产，产品质量过硬，在行业内享有较高的品牌声誉，和终端客户保持着长期的友好合作关系。

3、公司具有较好的技术储备。公司与华南理工大学、贵州大学、遵义师范学院、湖南大学、湖南工程学院、天津电气传动研究所等高等院校和科研院所建立了良好的产学研合作关系。公司建有一个省级企业技术中心、一个博士后工作站，一个院士工作站。

4、公司坚持向“产品智能化、制造智能化、服务智能化、资产证券化”的战略方向发展，转型升级成果显著。

5、公司成立全资子公司遵义鹰电科技有限公司专注于用电侧大数据公共服务云平台的研发与推广；成立控股公司贵州长黔电力工程有限公司致力于电力总包及电力运维市场的推广；成立贵州天诚博云建筑工程有限公司完善电力总包资质，增强企业在电力总承包项目上的竞争力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）原材料价格波动风险

公司采购的原材料主要为铜材、钢材、元器件等，直接材料成本占生产成本的比例为 70%左右，因此原材料价格的变动，直接影响产品的生产成本，从而降低公司产品的盈利能力。

风险应对：公司将通过产品研发、升级等手段，减少耗材，提升产品的科技附加值，从而尽量减小原材料价格波动对产品盈利能力产生影响。

（二）偿债能力较弱风险和对关联方资金依赖风险

公司主要原材料为铜材、钢材、元器件等，材料成本比重较大，所需流动资金要求较高，行业平均负债水平较高。报告期内，公司目前的生产经营资金主要来源于自身积累、银行贷款及关联方资金拆借，融资渠道较为单一。公司对关联方资金存在一定依赖。

风险应对：公司将增大研发投入，努力提高产品附加值，拓宽客户领域，扩大销售规模，增加盈利。此外，公司通过进入新三板市场，拓宽公司股权融资渠道，引入新的投资者，增加流动性缓解偿债压力，改善资本结构，从而有效防范偿债风险。

（三）盈利能力较弱的风险

公司盈利能力较弱。公司报告期内的销售规模基本持平无上涨趋势，如果公司不能利用好公司前期积累的经验和资源，不能利用好公司产品的技术和质量优势，积极开拓市场，增加收入规模，公司的净利润水平可能无法继续改善，未来可能面临盈利能力较弱的风险。

风险应对：（1）调整市场战略方向，逐渐将市场向铁路、公路、电力等景气程度较高的行业转移。

（2）开拓代理销售渠道，除在内部增加销售人员，增加直销力度；公司还将进一步利用社会资源开拓代理销售渠道，尤其是用户工程市场；增强公司的可持续经营能力。（3）进一步加大研发投入，增加高附加值产品的销售占比。

（四）应收账款余额较高可能导致的坏账风险

公司的客户大部分为电力、化工、交通基础设施及房地产等终端用户。公司应收账款规模较高，受与客户约定的结算周期以及客户审批流程等多重因素影响，公司应收账款回款周期相对较长。若宏观经济环境、客户经营状况等发生变化，货款回收不及时，应收账款仍然存在发生坏账损失的风险。

风险应对：公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由财务部负责应收账款的管理，并督促业务人员催收款项，业务人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩

效考核中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

（五）客户持续取得不稳定的风险

公司生产的高、低压电器元件主要销售给成套设备生产企业，客户的构成较为稳定。但公司的高、低压成套设备主要销售给各行业工程的施工建设方。由于大型项目采取招投标制，成套设备的客户构成视公司的投标后的中标情况而定，故公司高低压成套设备的客户构成在各个会计年度将出现一定程度的变化，从而有可能导致公司的经营业绩出现一定的波动。

风险应对：（1）公司未来拟采取经销模式扩大销售规模，长期经销商的加入将有助于增强公司客户的稳定性。同时，公司将继续提高产品质量和技术含量，提升项目投标的竞争力，从而积极化解上述风险可能导致的不利影响。（2）加快企业转型升级，通过电力运维在获得运维收入的同时加强与用户的联系，获得更多的产品销售机会。

（六）无实际控制人的风险

公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本的 50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响，公司无实际控制人，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险。

风险应对：公司股东将严格遵守《公司法》、《公司章程》，将充分发挥股东大会、董事会、监事会之间的制衡作用，公司在进行重大决策前，股东们进行事前充分沟通，避免因股东意见不一致导致公司决策迟缓进而影响公司经营的情形发生。

（七）市场竞争风险

成套电器设备的生产厂家众多，行业集中度较低，市场竞争激烈。随着我国电网的新一轮的升级改造，成套电器的需求将逐步增大。国内外大型厂商加大了在成套电器设备领域的投资力度，导致行业内竞争加剧，由此可能引发成套电器设备产品的价格下降。若公司未来一定时间内不能有效的提高公司生产规模、品牌影响力及技术水平，可能会面临市场冲击、产品价格下跌的风险。

风险应对：公司积极提高品牌的市场知名度和市场占有率，加强品牌建设的同时着力提高公司自身的管理水平，树立优质和诚信的品牌形象。公司将一如既往地坚持技术创新，加强产品研发，加快新产品的开发步伐，保持在区域内领先一步的良好势头。提供优质的售后服务，维护客户关系，在巩固已占有市场的同时根据客户需求开发新的适用型产品。加强企业规范化经营，降低经营成本，积极面对市场竞争。

（八）技术和产品替代的风险

公司生产的产品属于高新技术产品，科技含量和技术升级对产品的生命周期具有很大的影响。虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，提高自身研发能力，同时也通过与外部的技术交流，对新研发项目进行了充分的论证，以降低新产品开发与试制的风险。若公司产品研发水平提升缓慢，无法准确预测市场需求和产品的发展趋势，及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者技术与生产不能满足市场的要求，公司目前所掌握的专有技术可能被国内、国际同行更先进的技术所代替，将对未来公司业绩的快速增长及保持良好盈利能力产生不利影响。

风险应对：公司在核心技术方面有大量的积累，公司已建立并完善了对技术研发程序的控制制度；同时不断追踪国内国际市场技术的发展动态，学习和吸收国外的先进技术，以保证公司产品的先进性。加强公司技术人员培训，掌握新技术，形成良性循环，不断提升公司整体实力。公司加强对研发的资金投入，引进掌握关键新技术的人才，不断试用、应用最新技术和材料，同时加强技术保密管理措施，对核心技术人员实行研发激励措施。

（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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

(一) 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、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	10,000,000.00	1,633,089.40
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	11,930,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	30,000,000.00	0

注：公司于2019年3月25日召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计2019年日常性关联交易的议案》，公司预计2019年度向公司股东熊国权拆借资金2000万元，叶义红、王硕拆借资金各500万元，报告期内实际发生1,193万元，公司预计2019年度向公司副董事长所控股的科泰电气采购1,000万元电器元件及零部件，报告期内实际发生163.31万元，熊国权、刘智辉、叶义红、王硕、胡小兰、李彬、曾静拟将联合为公司银行贷款提供连带责任保证担保，担保借款总金额不超过3000万元，报告期内实际发生1300万元，均未超过年初预计金额。

二、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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
企业合并	2019年9月10日	-	王硕、李彬	贵州天诚博云建筑工程有限公司	股权	-	否	否

对外投资	2019年4月22日	-	中黔电气集团股份有限公司、罗忠国	贵州长黔电力工程有限公司40%股权	股权	遵义长征电力科技股份有限公司8%股权	否	否
------	------------	---	------------------	-------------------	----	--------------------	---	---

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、根据《遵义长征电力科技股份有限公司总经理工作细则》的规定，经公司总经理办公会审议通过成立天诚博云建筑工程有限公司，完善电力总包资质，有助于公司在遵义及周边电力总包市场的发展，为公司成套安装及运维服务市场提供保障，进一步增强公司的市场竞争力。

2、根据《遵义长征电力科技股份有限公司总经理工作细则》的规定，经公司总经理办公会审议通过，经与中黔电气集团股份有限公司合作成立贵州长黔电力工程有限公司，是公司电力总包、安装及运维服务市场的扩展与延伸，借助中黔电力完善的资质体系有助于公司扩张外部市场。

三、 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
全体股东	2016年8月19日	-	挂牌	历史沿革问题承诺	为解决历史吸收合并中可能存在的问题对公司带来的影响，公司现有全体股东出具承诺：长征电器集团长征电器设备有限公司的债权债务由当时的公司股东清理完毕，若有未清算完成的债务及其他潜在义务，均由公司现有股东按照持股比例承担责任，此次吸收合并不会对公司带来其他不利影响。	正在履行中
股东及董监高	2016年8月19日	-	挂牌	同业竞争承诺	在股份公司依法存续期间且本人仍为股份公司董监高人员的情况下，本人及本人控制的其他企业将不以任何方式直接或间接经营任何与股份公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与股份公司构成同业竞争。	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，未出现长征电器集团长征电器设备有限公司当时的股东债权债务纠纷情况。未出现股东及董监高直接或间接经营任何与股份公司的主营业务有竞争或可能构成竞争业务的情况。

(一) 冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	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	货币资金	质押	1,250,000.00	1.27%	银行承兑汇票保证金
建筑物	建筑物	抵押	28,261,773.46	28.61%	银行贷款抵押
土地	土地	抵押	10,576,822.97	10.71%	银行贷款抵押
总计	-	-	40,088,596.43	40.58%	-

第六节 股本变动及股东情况

四、普通股股本情况

(二) 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	-	-	39,459,824	39,459,824	71.75%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	7,372,709	7,372,709	13.40%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	55,000,000	100.00%	-39,459,824	15,540,176	28.25%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	20,720,233	37.67%	-5,180,057	15,540,176	28.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		55,000,000	-	0	55,000,000	-
普通股股东人数		7				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(三) 普通股前十名股东情况

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	熊国权	16,587,907	2,192,652	18,780,559	34.15%	12,440,931	6,339,628
2	叶义红	14,635,338	0	14,635,338	26.61%	0	14,635,338
3	王硕	14,202,162	0	14,202,162	25.82%	0	14,202,162
4	李彬	4,132,326	0	4,132,326	7.51%	3,099,245	1,033,081
5	唐明菊	2,686,822	0	2,686,822	4.89%	0	2,686,822
6	陈建红	379,345	0	379,345	0.69%	0	379,345
7	杨在芳	183,448	0	183,448	0.33%	0	183,448
合计		52,807,348	2,192,652	55,000,000	100.00%	15,540,176	39,459,824

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司普通股前十名股东之间不存在关联关系。

五、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

六、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

报告期内，公司无控股股东、实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐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

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	兴业银行股份有限公司遵义分行	短期借款	2,000,000	2019年6月4日	2020年6月3日	基本利率上浮2.215%
2	抵押借款	兴业银行股份有限公司遵义分行	短期借款	6,000,000	2019年9月3日	2020年9月2日	基本利率上浮2.275%
3	抵押借款	兴业银行股份有限公司遵义分行	短期借款	5,000,000	2019年12月18日	2020年12月17日	6.525%
合计	-	-	-		-	-	-

六、权益分派情况

（一）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

（二）权益分派预案

☐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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
熊国权	董事长、总经理	男	1964 年 1 月	大专	2019 年 11 月 5 日	2022 年 11 月 4 日	是
刘兰嵩	副董事长	男	1966 年 8 月	本科	2019 年 11 月 5 日	2022 年 11 月 4 日	是
杨跃龙	董事	男	1957 年 12 月	本科	2019 年 11 月 5 日	2022 年 11 月 4 日	否
周祥	董事	男	1969 年 7 月	中专	2019 年 11 月 5 日	2022 年 11 月 4 日	否
王俊宏	董事	女	1976 年 2 月	本科	2019 年 11 月 5 日	2022 年 11 月 4 日	是
李彬	监事会主席	男	1962 年 6 月	大专	2022 年 11 月 5 日	2022 年 11 月 4 日	是
陈宣敏	监事	男	1965 年 6 月	大专	2019 年 11 月 5 日	2022 年 11 月 4 日	是
唐毅	监事	男	1980 年 9 月	大专	2019 年 11 月 5 日	2022 年 11 月 4 日	是
王俊宏	财务总监	女	1976 年 2 月	本科	2019 年 11 月 5 日	2022 年 11 月 4 日	是
王俊宏	董事会秘书	女	1976 年 2 月	本科	2019 年 11 月 5 日	2022 年 11 月 4 日	是
唐忠润	总工程师	男	1963 年 10 月	大专	2019 年 11 月 5 日	2022 年 11 月 4 日	是
罗超	副总经理	男	1984 年 4 月	本科	2019 年 11 月 5 日	2022 年 11 月 4 日	是
阳维龙	总工程师	男	1958 年 9 月	大专	2018 年 4 月 18 日	2019 年 1 月 9 日	是
曾佑生	副总经理	男	1971 年 2 月	大专	2016 年 8 月 19 日	2019 年 4 月 11 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

注：公司于 2019 年 11 月 5 日进行了第一届董监高任期届满换届，上一届董监高继续任职新一届董监高。

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、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间均无亲属关系。

(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
熊国权	董事长、总经理	16,587,907	2,192,652	18,780,559	34.15%	0
刘兰嵩	副董事长	0	0	0	0.00%	0

周祥	董事	0	0	0	0.00%	0
王俊宏	董事	0	0	0	0.00%	0
杨跃龙	董事	0	0	0	0.00%	0
李彬	监事会主席	4,132,326	0	4,132,326	7.51%	0
陈宣敏	监事	0	0	0	0.00%	0
唐毅	监事	0	0	0	0.00%	0
王俊宏	财务总监	0	0	0	0.00%	0
王俊宏	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
唐忠润	副总经理	0	0	0	0.00%	0
罗超	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	20,720,233	2,192,652	22,912,885	41.66%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
阳维龙	总工程师	离任	-	退休
曾佑生	副总经理	离任	-	个人原因离职
唐忠润	-	新任	总工程师	公司内部职务调整

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

唐忠润，男，汉族，1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于贵州广播电视大学。1983年7月至1998年7月任长征电器集团长征电气控制设备厂工艺员；1998年7月至2000年12月任长征电器集团长征电气控制设备厂工艺科科长；2000年12月至2001年8月任长征电器集团长征电气控制设备厂技术科科长；2001年8月至2003年10月任长征电器集团长征电器成套制造有限责任公司副总工程师；2003年10月至2006年8月任TCL电气事业部项目经理；2006年8月至2009年9月任深圳奇辉电气有限公司工艺主管；2009年9月至2010年10月任重庆长征电控成套设备有限公司副总经理；2010年10月至2018年12月任成都长征电气科技有限公司副总经理；2018年12月至今任遵义长征电力科技股份有限公司工程师。2019年3月至今任遵义长征电力科技股份有限公司总工程师。

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	20	20
生产人员	64	49
销售人员	12	10
技术人员	21	19
财务人员	4	4
其他人员	5	5
员工总计	126	106

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	21	20
专科	32	18
专科以下	73	68
员工总计	126	106

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、报告期后更新情况

☐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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 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，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作规范；公司重要决策的制定能遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，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

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

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、对外投资等事项均已履行规定程序。

截至报告期末，“三会”依法运作，未出现违法情况和重大缺陷，公司董事、监事及高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	6	一、第一届董事会 2019 年第一次临时会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于向金融机构申请流动资金借款暨资产抵押的议案》、《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于提请召开遵义长征电力科技股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》 二、第一届董事会第七次会议审议通过了《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度董事会工作

		报告》、《2018 年度财务审计报告》、《关于 2018 年利润分配的议案》、《2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告》、《关于提请召开遵义长征电力科技股份有限公司 2018 年年度股东大会的议案》 三、第一届董事会第八次会议审议通过了《2019 年半年度报告》 四、第一届董事会第九次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》 五、第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第二届董事会副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司分管（技术）的副总经理的议案》、《关于聘任公司分管（市场）的副总经理的议案》 六、第二届董事会第二次会议审议通过了《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为我司 2019 年度财务审计机构的议案》、《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》、《关于向金融机构申请流动资金借款暨资产抵押的议案》、《关于提请召开遵义长征电力科技股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》
监事会	4	一、第一届监事会第六次会议审议通过了《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务审计报告》、《关于 2018 年利润分配的议案》、《2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告》 二、第一届监事会第七次会议决议公告审议通过了《2019 年半年度报告》 三、第一届监事会第八次会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》 四、第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》
股东大会	3	一、2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于向金融机构申请流动资金借款暨资产抵押的议案》、《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》 二、2018 年年度股东大会审议通过了《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务审计报告》、《关于 2018 年利润分配的议案》、《2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告》 三、2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》

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、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《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，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。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司董事会决策程序合规合法，股东大会、董事会决议得到较好落实。公司的董事、高管在年度的工作中，能够遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，按照本年度提出的工作目标开展经营管理工作，为公司的发展尽职尽责。监事会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、业务独立性

公司拥有独立的决策和执行机构，拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系、研发体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所，供应渠道和销售服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在依赖股东及其他关联方进行生产经营的情形，具有直接面向市场的独立经营能力。公司的业务独立于股东及其控制的其他企业，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立性

公司由有限公司整体变更设立，承继了原有限公司的所有资产和负债，并依法办理相关资产和产权的变更登记，发起人出资足额到位。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有所有权或使用权。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对股东及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司与股东及其控制的其他企业之间产权关系明确，股东未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书，均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，并缴纳了社会保险和住房公积金，未在公司股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东及其控制的其他企业领取薪水。

4、财务独立性

公司取得了银行《开户许可证》，设置了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司财务会计人员未在股东及其控制的其他企业中兼职，未与股东及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5、机构独立性

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总工程师等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司具有独立的办公机构和场所。公司组织机构独立，与股东及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东越级干预公司正常生产经营活动的现象。

综上所述，本公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（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

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，公司在国家法规、政策的指导下，完善公司财务管理体系，严格贯彻落实各项财务管理制度。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前预防、事中控制等措施，风险控制体系完善有效。

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

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

截止报告期末，公司尚未建立《年度重大差错责任追究制度》。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	众环审字（2020）180032 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 109 号 2-9 层
审计报告日期	2020 年 4 月 1 日
注册会计师姓名	杨帆、崔恒银
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	180,000

审计报告正文：

审计报告

众环审字(2020)180032 号

遵义长征电力科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了遵义长征电力科技股份有限公司（以下简称“长征电力公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了长征电力公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于长征电力公司，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

长征电力公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括长征电力公司 2019 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

长征电力公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估长征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长征电力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督长征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所导致，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，就可能导致对长征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长征电力公司不能持续经营。

（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）就长征电力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，以对合并财务报表发表意见。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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：杨帆

（项目合伙人）

中国注册会计师：崔恒银

中国·武汉

二〇二〇年四月二十二日

二、 财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：	-	-	-
货币资金	七(一)	1,682,935.44	1,288,084.23
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	七(二)	27,162,891.18	36,053,929.05
应收款项融资	-	-	-
预付款项	七(三)	737,821.30	1,435,538.66
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	七(四)	1,301,272.77	992,254.13
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	七(五)	21,453,834.62	25,252,815.25
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	52,338,755.31	65,022,621.32
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
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	七(六)	32,773,424.63	35,487,125.70
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	七(七)	10,576,822.97	10,831,175.45
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	七(八)	3,105,954.25	1,849,964.40
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	46,456,201.85	48,168,265.55
资产总计	-	98,794,957.16	113,190,886.87
流动负债：	-	-	-
短期借款	七(十)	13,000,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	七(十一)	2,500,000.00	-
应付账款	七(十二)	12,019,778.71	18,152,920.75
预收款项	七(十三)	291,228.00	7,330,120.34
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	七(十四)	454,859.91	498,567.64
应交税费	七(十五)	729,010.24	480,216.87
其他应付款	七(十六)	3,997,364.00	3,394,584.69
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	32,992,240.86	42,856,410.29
非流动负债：	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	七(十七)	3,070,333.35	3,703,333.35
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	3,070,333.35	3,703,333.35
负债合计	-	36,062,574.21	46,559,743.64
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	七(十八)	55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	七(十九)	15,225,564.45	15,225,564.45
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	七(二十)	11,395.56	11,395.56
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	七(二十一)	-7,404,938.35	-3,605,816.78
归属于母公司所有者权益合计	-	62,832,021.66	66,631,143.23
少数股东权益	-	-99,638.71	-
所有者权益合计	-	62,732,382.95	66,631,143.23
负债和所有者权益总计	-	98,794,957.16	113,190,886.87

法定代表人：熊国权 主管会计工作负责人：王俊宏 会计机构负责人：王俊宏

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	1,360,927.88	1,148,200.42
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十五(一)	26,962,747.34	36,053,929.05
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	705,331.30	1,432,828.66
其他应收款	十五(二)	1,189,771.32	786,937.28
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	21,451,356.74	25,252,815.25
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-

流动资产合计	-	51,670,134.58	64,674,710.66
非流动资产：	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十五(三)	4,075,616.11	2,575,616.11
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	-	32,090,014.43	34,690,990.37
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	10,576,822.97	10,831,175.45
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	2,043,324.26	1,502,248.87
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	48,785,777.77	49,600,030.80
资产总计	-	100,455,912.35	114,274,741.46
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	13,000,000.00	13,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	2,500,000.00	-
应付账款	-	11,788,320.71	18,152,920.75
预收款项	-	33,728.00	7,818,316.52
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	349,212.30	456,532.96
应交税费	-	802,871.82	567,410.30
其他应付款	-	2,964,202.91	3,008,654.06
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	31,438,335.74	43,003,834.59
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	3,070,333.35	3,703,333.35
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	3,070,333.35	3,703,333.35
负债合计	-	34,508,669.09	46,707,167.94
所有者权益：	-	-	-
股本	-	55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	15,225,564.45	15,225,564.45
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	11,395.56	11,395.56
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-4,289,716.75	-2,669,386.49
所有者权益合计	-	65,947,243.26	67,567,573.52
负债和所有者权益合计	-	100,455,912.35	114,274,741.46

法定代表人：熊国权

主管会计工作负责人：王俊宏

会计机构负责人：王俊宏

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	-	45,306,585.01	45,757,527.83
其中：营业收入	七(二十二)	45,306,585.01	45,757,527.83
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	49,878,710.00	48,955,802.12
其中：营业成本	七(二十二)	32,942,929.60	34,588,002.48
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	七(二十三)	804,659.80	1,192,518.60
销售费用	七(二十四)	1,626,887.50	1,864,426.27
管理费用	七(二十五)	8,731,475.45	7,764,194.42
研发费用	七(二十六)	4,780,426.30	2,834,406.10
财务费用	七(二十七)	992,331.35	712,254.25
其中：利息费用	-	956,847.92	755,847.36
利息收入	-	1,184.41	51,855.56

加：其他收益	七(二十八)	700,454.10	1,850,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七(二十九)	-1,306,995.19	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七(三十)	-	-777,059.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七(三十一)	-50,664.05	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,229,330.13	-2,125,233.45
加：营业外收入	七(三十二)	80.00	5,000.00
减：营业外支出	七(三十三)	25,500.00	276,260.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,254,750.13	-2,396,494.16
减：所得税费用	七(三十四)	-1,255,989.85	-793,650.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,998,760.28	-1,602,843.94
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）	-	-3,998,760.28	-1,602,843.94
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（净亏损以“-”号填列）	-	-199,638.71	-
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,799,121.57	-1,602,843.94
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-	-
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
（6）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（7）现金流量套期储备	-	-	-
（8）外币财务报表折算差额	-	-	-
（9）其他	-	-	-
（二）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	-	-3,998,760.28	-1,602,843.94
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,799,121.57	-1,602,843.94
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-199,638.71	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	七(三十五)	-0.07	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）	七(三十六)	-0.07	-0.03

法定代表人：熊国权 主管会计工作负责人：王俊宏 会计机构负责人：王俊宏

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十五(四)	44,086,914.44	45,545,507.25
减：营业成本	十五(四)	32,792,573.89	34,913,183.80
税金及附加	-	801,092.00	1,189,531.15
销售费用	-	1,220,555.45	1,800,802.35
管理费用	-	6,288,267.29	6,168,983.53
研发费用	-	3,557,609.67	2,773,949.92
财务费用	-	958,702.36	710,749.65
其中：利息费用	-	955,672.92	755,847.36
利息收入	-	688.33	51,796.11
加：其他收益	-	700,454.10	1,850,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-1,304,973.53	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-777,059.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-6,627.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-2,136,405.65	-945,280.29
加：营业外收入	-	-	5,000.00
减：营业外支出	-	25,000.00	276,260.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,161,405.65	-1,216,541.00
减：所得税费用	-	-541,075.39	-471,982.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,620,330.26	-744,558.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,620,330.26	-744,558.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-

2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-	-
9. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-1,620,330.26	-744,558.14
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：熊国权 主管会计工作负责人：王俊宏 会计机构负责人：王俊宏

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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	-	46,509,790.23	46,193,413.47
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	七(三十六)1	227,336.76	2,163,482.26
经营活动现金流入小计	-	46,737,126.99	48,356,895.73
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,731,697.22	28,447,032.22
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,170,756.97	8,681,351.03
支付的各项税费	-	804,659.80	1,207,072.50
支付其他与经营活动有关的现金	七(三十六)2	7,956,888.76	5,679,473.85
经营活动现金流出小计	-	46,664,002.75	44,014,929.60
经营活动产生的现金流量净额	-	73,124.24	4,341,966.13
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	301.72
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	-	-	301.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	126,427.35	869,407.60
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	126,427.35	869,407.60
投资活动产生的现金流量净额	-	-126,427.35	-869,105.88
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	100,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	100,000.00	-
取得借款收到的现金	-	13,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七(三十六)3	12,030,000.00	9,380,000.00
筹资活动现金流入小计	-	25,130,000.00	22,380,000.00
偿还债务支付的现金	-	13,000,000.00	11,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	956,847.92	755,847.36
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	七(三十六)4	11,974,997.76	12,340,000.00
筹资活动现金流出小计	-	25,931,845.68	24,985,847.36
筹资活动产生的现金流量净额	-	-801,845.68	-2,605,847.36
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	-	-855,148.79	867,012.89
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,288,084.23	421,071.34
六、期末现金及现金等价物余额	-	432,935.44	1,288,084.23

法定代表人：熊国权 主管会计工作负责人：王俊宏 会计机构负责人：王俊宏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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	-	44,746,588.98	46,559,723.04
收到的税费返还	-		
收到其他与经营活动有关的现金	-	68,142.43	2,348,739.66
经营活动现金流入小计	-	44,814,731.41	48,908,462.70
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,180,317.71	28,907,343.54
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,934,118.56	7,823,678.01
支付的各项税费	-	565,630.48	1,205,365.51
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,362,873.98	5,055,472.38
经营活动现金流出小计	-	43,042,940.73	42,991,859.44
经营活动产生的现金流量净额	-	1,771,790.68	5,916,603.26
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	-	-	301.72

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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	301.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	23,390.30	15,961.20
投资支付的现金	-	1,500,000.00	2,530,000.00
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	-	1,523,390.30	2,545,961.20
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,523,390.30	-2,545,659.48
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	13,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	11,900,000.00	9,020,000.00
筹资活动现金流入小计	-	24,900,000.00	22,020,000.00
偿还债务支付的现金	-	13,000,000.00	11,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	955,672.92	755,847.36
支付其他与筹资活动有关的现金	-	12,230,000.00	11,980,000.00
筹资活动现金流出小计	-	26,185,672.92	24,625,847.36
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,285,672.92	-2,605,847.36
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	-	-1,037,272.54	765,096.42
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,148,200.42	383,104.00
六、期末现金及现金等价物余额	-	110,927.88	1,148,200.42

法定代表人：熊国权

主管会计工作负责人：王俊宏

会计机构负责人：王俊宏

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	55,000,000.00	-	-	-	15,225,564.45	-	-	-	11,395.56	-	-3,605,816.78	-	66,631,143.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	55,000,000.00	-	-	-	15,225,564.45	-	-	-	11,395.56	-	-3,605,816.78	-	66,631,143.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,799,121.57	-99,638.71	-3,898,760.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,799,121.57	-199,638.71	-3,998,760.28
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000.00	100,000.00
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000.00	100,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	55,000,000.00	-	-	-	15,225,564.45	-	-	-	11,395.56	-	-7,404,938.35	-99,638.71	62,732,382.95

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	55,000,000.00	-	-	-	15,225,564.45	-	-	-	11,395.56	-	-2,002,972.84	-	68,233,987.17
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	55,000,000.00	-	-	-	15,225,564.45	-	-	-	11,395.56	-	-2,002,972.84	-	68,233,987.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,602,843.94	-	-1,602,843.94
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,602,843.94	-	-1,602,843.94
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	55,000,000.00	-	-	-	15,225,564.45	-	-	-	11,395.56	-	-3,605,816.78	-	66,631,143.23

法定代表人：熊国权 主管会计工作负责人：王俊宏 会计机构负责人：王俊宏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	55,000,000.00	-	-	-	15,225,564.45	-	-	-	11,395.56	-	-2,669,386.49	67,567,573.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	55,000,000.00	-	-	-	15,225,564.45	-	-	-	11,395.56	-	-2,669,386.49	67,567,573.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,620,330.26	-1,620,330.26
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,620,330.26	-1,620,330.26
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	55,000,000.00	-	-	-	15,225,564.45	-	-	-	11,395.56	-	-4,289,716.75	65,947,243.26

项目	2018 年											
	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	55,000,000.00	-	-	-	15,225,564.45	-	-	-	11,395.56	-	-1,924,828.35	68,312,131.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	55,000,000.00	-	-	-	15,225,564.45	-	-	-	11,395.56	-	-1,924,828.35	68,312,131.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-744,558.14	-744,558.14
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-744,558.14	-744,558.14
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	55,000,000.00	-	-	-	15,225,564.45	-	-	-	11,395.56	-	-2,669,386.49	67,567,573.52

法定代表人：熊国权

主管会计工作负责人：王俊宏

会计机构负责人：王俊宏

遵义长征电力科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1 月 1 日—2019 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 公司的基本情况

遵义长征电力科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身系遵义长征电器开关设备有限责任公司，于 2004 年 9 月 27 日成立，并于 2016 年 9 月 12 日领取了遵义市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91520301766062053P 的企业法人营业执照。本公司注册资本为人民币 55,000,000.00 元。

（一） 公司历史沿革

1、有限公司设立

2004 年 8 月 20 日，贵州长征电器股份有限公司长征电器三厂（以下简称：长征电器三厂）按照贵州长征电器集团有限责任公司（以下简称：长征电器集团）的改制安排，经厂党政联席会议研究决定，将现有部分资产评估后，注册成立遵义长征电器开关设备有限责任公司。2004 年 10 月 13 日，长征电器集团作出同意长征电器三厂改制的批复。

2004 年 9 月 22 日，遵义开元会计师事务所对本公司首次出资进行审验，并出具遵开会师验资字（2004）142 号《验资报告》。经审验，截至 2004 年 9 月 21 日止，本公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计 200 万元，其中，实物出资为 190 万元，货币出资为 10 万元。

本公司设立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
长征电器集团	1,900,000.00	1,900,000.00	95.00	实物
叶义红	100,000.00	100,000.00	5.00	货币
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	

2、第一次股权转让

2004 年 12 月 27 日，股东长征电器集团作出《关于对遵义长征电器开关设备有限责任公司资产重组方案的批复》，同意将本公司国有净资产按中介机构评估结果，实行股权一次性转让，由本公司管理者和原长征电器三厂员工优先出资购买，并按改制企业职工购买国有资

产的有关规定享受政策优惠。

2005年1月26日，股东长征电器集团与以长征电器三厂员工为主体的投资者签订了《股权转让协议》，双方约定长征电器集团以1,519,316.00元的价格将其持有的本公司95%股权转让给长征电器三厂员工为主体的投资者。

本次股权转让后，本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
叶义红	516,129.03	516,129.03	25.81	货币及实物
周林祥	64,516.13	64,516.13	3.23	实物
陈建红	64,516.13	64,516.13	3.23	实物
叶芳	64,516.13	64,516.13	3.23	实物
包东军	258,064.52	258,064.52	12.88	实物
龚渝	516,129.03	516,129.03	25.81	实物
胡登明	516,129.03	516,129.03	25.81	实物
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	

3、第一次增资

2005年12月20日，本公司召开股东会作出同意增加熊国权、李浪、李彬三位股东并拟修订本公司章程的决议。同日下午，本公司全体股东经表决通过：本公司注册资本由200万元，增加为1000万元；重新修订的《遵义长征电器开关设备有限责任公司章程》。

2005年12月12日，遵义华信会计师事务所对本次增资进行审验并出具了遵华会所验字（2005）第040号《验资报告》。

本次增资后，本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
叶义红	2,714,200.00	2,714,200.00	27.14	货币及实物
熊国权	2,100,000.00	2,100,000.00	21.00	货币及实物
李浪	2,100,000.00	2,100,000.00	21.00	货币及实物
李彬	933,800.00	933,800.00	9.35	货币及实物
龚渝	614,200.00	614,200.00	6.14	实物
胡登明	614,200.00	614,200.00	6.14	实物

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
包东军	500,000.00	500,000.00	5.00	实物
周林祥	141,200.00	141,200.00	1.41	实物
陈建红	141,200.00	141,200.00	1.41	实物
叶芳	141,200.00	141,200.00	1.41	实物
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	

4、第二次股权转让并第二次增资

2008年6月16日，股东包东军、周林祥、胡登明等5人将持有的本公司股权转让给唐明菊、叶义红、熊国权等5人，并签署了《股权转让协议》。2008年6月26日，本公司召开股东会形成决议：以货币出资方式增资1200万元；新增资本由原有股东及新增股东共同出资分两期在2009年12月31日之前缴足，第一期出资740万元，在2008年8月25日之前缴足；第二期出资460万元，在2009年12月31日之前缴足。

2008年8月27日，遵义开元会计师事务所为本次增资第一期缴纳情况进行审验并出具了遵开会验资字（2008）152号《验资报告》。

2009年11月11日，遵义开元会计师事务所为本次增资第二期缴纳情况进行审验并出具了遵开会验资字（2009）227号《验资报告》。

本次股权转让及增资后，本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
熊国权	6,604,796.00	6,604,796.00	30.02	货币及实物
王硕	4,904,282.00	4,904,282.00	22.29	货币及实物
叶义红	3,443,638.00	3,443,638.00	15.65	货币及实物
叶芳	2,714,030.00	2,714,030.00	12.34	货币及实物
李彬	1,652,926.00	1,652,926.00	7.51	货币及实物
唐明菊	1,074,722.00	1,074,722.00	4.89	货币及实物
龚渝	776,580.00	776,580.00	3.53	货币及实物
周林祥	232,166.00	232,166.00	1.06	货币及实物
陈建红	151,745.00	151,745.00	0.69	货币及实物
龚前辉	151,745.00	151,745.00	0.69	货币及实物

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
黎治福	146,674.00	146,674.00	0.67	货币
杨在芳	73,348.00	73,348.00	0.33	货币
包金瑞	73,348.00	73,348.00	0.33	货币
合计	22,000,000.00	22,000,000.00	100.00	

5、第三次股权转让

2012年4月9日，龚前辉丈夫彭忠智继承其持有的本公司股权。

6、第四次股权转让并第三次增资

2012年4月20日，本公司召开股东会，全体股东同意：股东龚渝将持有本公司77.66万元股权以77.66万元的价格转让给股东王硕；股东叶芳将持有本公司195.55万元股权以195.55万元转让给股东叶义红；增加本公司注册资本，由原来的2200万元增加到5500万元。

2012年6月25日，遵义华信会计师事务所对本次增资进行审验并出具了遵华会所验字（2012）第112号《验资报告》。

本次股权转让及增资后，本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
熊国权	16,511,996.00	16,511,996.00	30.02	货币及实物
叶义红	14,635,338.00	14,635,338.00	26.61	货币及实物
王硕	14,202,162.00	14,202,162.00	25.82	货币及实物
李彬	4,132,326.00	4,132,326.00	7.51	货币及实物
唐明菊	2,686,822.00	2,686,822.00	4.89	货币及实物
叶芳	758,530.00	758,530.00	1.38	货币及实物
周林祥	580,466.00	580,466.00	1.06	货币及实物
陈建红	379,345.00	379,345.00	0.69	货币及实物
彭忠智	379,345.00	379,345.00	0.69	货币及实物
黎治福	366,774.00	366,774.00	0.67	货币
杨在芳	183,448.00	183,448.00	0.33	货币
包金瑞	183,448.00	183,448.00	0.33	货币
合计	55,000,000.00	55,000,000.00	100.00	

7、第五次股权转让

2016年7月22日，本公司召开2016年第一次临时股东会，全体股东同意股东周林祥将其持有的153,250股、120,300股、75,911股和75,911股（共计425,372股）股权分别以153,250元、120,300元、75,911元和75,911元的价格转让给吕迁华、陈玉仙、张启华和熊国权。同日，周林祥分别与前述人员签订了股权转让协议。转让后周林祥、吕迁华、陈玉仙、张启华和熊国权持有本公司股权分别为155,094股、153,250股、120,300股、75,911股、16,587,907股。

本次股权转让及增资后，本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
熊国权	16,587,907.00	16,587,907.00	30.16	货币及实物
叶义红	14,635,338.00	14,635,338.00	26.61	货币及实物
王硕	14,202,162.00	14,202,162.00	25.82	货币及实物
李彬	4,132,326.00	4,132,326.00	7.51	货币及实物
唐明菊	2,686,822.00	2,686,822.00	4.89	货币及实物
叶芳	758,530.00	758,530.00	1.38	货币及实物
周林祥	155,094.00	155,094.00	0.28	货币及实物
陈建红	379,345.00	379,345.00	0.69	货币及实物
彭忠智	379,345.00	379,345.00	0.69	货币及实物
黎治福	366,774.00	366,774.00	0.67	货币
杨在芳	183,448.00	183,448.00	0.33	货币
包金瑞	183,448.00	183,448.00	0.33	货币
吕迁华	153,250.00	153,250.00	0.28	货币
陈玉仙	120,300.00	120,300.00	0.22	货币
张启华	75,911.00	75,911.00	0.14	货币
合计	55,000,000.00	55,000,000.00	100.00	

截至2016年12月31日，本公司注册资本为5500万元，实收资本为5500万元。

8、股份制改造及在全国中小企业股份转让系统挂牌

根据本公司2016年8月19日的创立大会暨第一次股东大会决议以及本公司章程的规定，本公司以遵义长征电器开关设备有限责任公司2016年5月31日的净资产折股整体变更为遵

义长征电力科技股份有限公司，注册资本为 5500 万元，股份总数为 5500 万股，每股面值 1 元，由遵义长征电器开关设备有限责任公司作为发起人，各发起人以其各自拥有的遵义长征电器开关设备有限责任公司截至 2016 年 5 月 31 日止经审计的净资产折股投入，经审计的净资产超过申请注册资本的部分转为资本公积。变更后各股东出资比例保持不变。

2016 年 8 月 22 日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更进行审验并出具了众环验字（2016）第 180002 号《验资报告》。

2017 年 2 月 14 日，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称为长征科技，股票代码为 870458。

9、2019 年 6 月、9 月，本公司原股东叶芳、周林祥、彭忠智、黎治福、包金瑞、吕迁华、陈玉仙、张启华分别将其持有的 758,530 股、155,094 股、379,345 股、366,774 股、183,448 股、153,250 股、120,300 股、75,911 股（共计 2,192,652 股）转让给熊国权。转让后，熊国权持有本公司 18,780,559 股。

本次股权转让后，本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
熊国权	18,780,559.00	18,780,559.00	34.15	货币及实物
叶义红	14,635,338.00	14,635,338.00	26.61	货币及实物
王硕	14,202,162.00	14,202,162.00	25.82	货币及实物
李彬	4,132,326.00	4,132,326.00	7.51	货币及实物
唐明菊	2,686,822.00	2,686,822.00	4.89	货币及实物
陈建红	379,345.00	379,345.00	0.69	货币及实物
杨在芳	183,448.00	183,448.00	0.33	货币
合计	55,000,000.00	55,000,000.00	100.00	

（二） 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地址：贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区（秦皇岛路临 199 号）

本公司组织形式：股份有限公司

本公司总部办公地址：贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区（秦皇岛路临199号）

（三） 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司主要经营中、低压电器元件、成套电器设备的制造及销售，元件、电气设备、机械设备的安装及维修服务，智能化安装工程等。

根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，本公司所从事行业归属于电气机械及器材制造业（C38）中的输配电及控制设备制造业（C382）；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司归属于电气机械和器材制造业（C38）；根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，本公司归属于输配电及控制设备制造业（C382）；根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，本公司归属于电气部件与设备行业（12101310）。

（四） 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司为自然人持股企业且无单一股东持股 50%以上，股权结构较为分散，无控股股东及实际控制人。

（五） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本合并财务报表于2020年4月22日经本公司董事会批准报出。

（六） 营业期限

本公司的营业期限自 2006 年 01 月 09 日至 2036 年 1 月 8 日止。

二、 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本报告期内，新增纳入合并财务报表范围的子公司2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

三、 财务报表的编制基础

本合并财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制合并财务报表。

四、 遵循企业会计准则的声明

本公司合并财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员

会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定(2014 年修订)》的披露规定编制。

五、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自公历1月1日起至12月31日止。

(二) 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、（五）“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、（十二）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及子公司截至 2019 年 12 月 31 日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

4、超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

5、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6、分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

（六）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从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。

（七）金融工具

本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。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当

前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（八）应收票据

1、应收票据预期信用损失的确定方法

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

2、应收票据预期信用损失的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（九）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确

认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

A、除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	以账龄作为信用风险特征的应收款项
组合 2	股东往来款、保证金、备用金类等款项
按组合计提损失准备的计提方法	
组合 1	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2	不计提减值

B、本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
----	---------

项目	确定组合的依据
组合 1	以账龄作为信用风险特征的应收款项
组合 2	股东往来款、保证金、应收政府款项、备用金类款项
按组合计提损失准备的计提方法	
组合 1	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2	不计提减值

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（十）应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五（七）“金融工具”及附注五（九）“金融资产减值”。

（十一）存货的分类和计量

1、存货分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、处于生产过程中的在产品、在生产过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品和库存商品等。

2、存货的确认

本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该存货的成本能够可靠地计量。

3、存货取得和发出的计价方法

本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

4、期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计

提存货跌价准备，计入当期损益。

（1）可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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。

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。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。

（2）存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

5、存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（十二）长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1、初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

A. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

B. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

C. 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

D. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

(3) 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

2、后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

(3) 本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(4) 本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（十三）固定资产的确认和计量

本公司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。

1、固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

2、固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	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
运输工具	8-10	5	9.50-11.88
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

3、固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（十四）借款费用的核算方法

1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时

满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- （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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

（十五）无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1、无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- （1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计量

(1) 本公司无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 无形资产的后续计量

①对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产具体摊销方法和摊销年限如下：

无形资产类别	摊销方法	摊销年限（年）	年摊销率（%）
土地使用权	直线法	50	2

②无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十六）长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

（十七）长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：本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；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）收入确认方法和原则

1、收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

本公司的收入主要为销售商品收入。

本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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本公司销售的高、低压电器元件、成套电器设备在客户收货人签收交货清单后确认收入。

（二十）政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

1、政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- （1）能够满足政府补助所附条件；
- （2）能够收到政府补助。

2、政府补助的计量

- （1）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，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（4）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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

4、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十一）所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1、递延所得税资产

（1）资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（2）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，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。

2、递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

(二十二) 经营租赁和融资租赁会计处理

1、经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（二十三）主要会计政策和会计估计的变更

1、会计政策变更

（1）执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求新三板挂牌公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

b、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,288,084.23	货币资金	摊余成本	1,288,084.23
应收账款	摊余成本	36,053,929.05	应收账款	摊余成本	36,053,929.05
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	992,254.13	其他应收款	摊余成本	992,254.13

b、对本公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,148,200.42	货币资金	摊余成本	1,148,200.42
应收账款	摊余成本	36,053,929.05	应收账款	摊余成本	36,053,929.05
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	786,937.28	其他应收款	摊余成本	786,937.28

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日 （变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 （变更后）
摊余成本：				
货币资金	1,288,084.23			
按新金融工具准则列示的余额				1,288,084.23
应收账款	36,053,929.05			
按新金融工具准则列示的余额				36,053,929.05
其他应收款	992,254.13			
按新金融工具准则列示的余额				992,254.13

b、对本公司财务报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日 （变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 （变更后）
摊余成本：				
货币资金	1,148,200.42			
按新金融工具准则列示的余额				1,148,200.42
应收账款	36,053,929.05			
按新金融工具准则列示的余额				36,053,929.05
其他应收款	786,937.28			

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
按新金融工具准则列示的余额				786,937.28

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	4,387,579.78			4,387,579.78
其他应收款减值准备				

b、对本公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	4,387,579.78			4,387,579.78
其他应收款减值准备				

(2) 财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)，对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则的企业)、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；

B、新增“应收款项融资”行项目；

C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；

D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的

非流动负债”行项目；

E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；

F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表，具体如下：

2018年12月31日	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	36,053,929.05		-36,053,929.05
应收账款		36,053,929.05	36,053,929.05
应付票据及应付账款	18,152,920.75		-18,152,920.75
应付账款		18,152,920.75	18,152,920.75

2、会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

六、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	扣除进项税后的余额缴纳	13%（16%）、征收率 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

（1）本公司企业所得税税率为 15%，子公司遵义鹰电科技有限公司及其子公司贵州天诚博云建筑工程有限公司所得税税率为 25%、子公司贵州长黔电力工程有限公司所得税税率为 20%。

（2）根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起增值税一般纳

税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%。本公司中、低压电器元件、成套电器设备的制造及销售，自 2019 年 4 月 1 日起税率调整为 13%。

2、税收优惠

(1) 本公司于 2017 年 11 月 13 日取得高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，本公司在 2018 年度至 2019 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）规定“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税”。2019 年，贵州长黔电力工程有限公司享受此优惠政策。

七、合并会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末指 2019 年 12 月 31 日，年初指 2019 年 1 月 1 日，本期发生额指 2019 年 1-12 月发生额，上期发生额指 2018 年 1-12 月发生额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	41,078.54	6,713.14
银行存款	391,856.90	1,281,371.09
其他货币资金	1,250,000.00	
合计	1,682,935.44	1,288,084.23

注：其他货币资金系本公司银行承兑保证金，其使用受限制，受限情况详见附注七（九）。

（二）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,334,356.07
1—2 年	8,998,795.70
2—3 年	2,317,283.37
3—4 年	2,980,793.23
4—5 年	199,788.00
5 年以上	2,286,404.90
小计	32,117,421.27

账龄	期末余额
减：坏账准备	4,954,530.09
合计	27,162,891.18

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	32,117,421.27	100.00	4,954,530.09	15.43	27,162,891.18
组合2					
组合小计	32,117,421.27	100.00	4,954,530.09	15.43	27,162,891.18
合计	32,117,421.27	100.00	4,954,530.09	15.43	27,162,891.18

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	40,441,508.83	100	4,387,579.78	10.85	36,053,929.05
组合2					
组合小计	40,441,508.83	100	4,387,579.78	10.85	36,053,929.05
合计	40,441,508.83	100	4,387,579.78	10.85	36,053,929.05

3、组合中，按组合1计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	15,334,356.07	250,189.59	1.63
1—2年	8,998,795.70	485,035.09	5.39
2—3年	2,317,283.37	613,384.91	26.47
3—4年	2,980,793.23	1,160,124.73	38.92
4—5年	199,788.00	159,390.87	79.78
5年以上	2,286,404.90	2,286,404.90	100.00
合计	32,117,421.27	4,954,530.09	

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
组合 1	4,387,579.78	648,940.31		81,990.00		4,954,530.09
合计	4,387,579.78	648,940.31		81,990.00		4,954,530.09

5、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销的应收账款金额为 81,990.00 元，应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
赫章县哲庄煤矿	货款	81,990.00	坏账损失	法院裁决	否
合计	--	81,990.00		--	--

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	计提的坏账准备期末余额
遵义凯宏电业有限责任公司	4,444,839.61	13.84	154,841.56
遵义诚黔农电发展有限公司	3,061,649.65	9.53	137,911.24
贵州贵亮宇电力建设有限公司	2,523,128.11	7.86	41,166.41
贵州天凯利电力建设有限公司	1,771,284.00	5.52	95,472.21
贵州威默电气成套设备有限公司	1,740,000.00	5.42	28,389.19

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
合计	13,540,901.37	42.17	457,780.61

(三) 预付款项

1、按账龄结构列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内 (含1年)	614,165.52	83.24	888,523.28	61.89
1—2年	3,490.00	0.47	179,294.44	12.49
2—3年	79,294.44	10.75	150,000.00	10.45
3年以上	40,871.34	5.54	217,720.94	15.17
合计	737,821.30	100.00	1,435,538.66	100.00

账龄一年以上的期末大额预付款项单位情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
遵义长征电力科技股份有限公司	长征电器股份公司成套事业部	40,871.34	3年以上	未收到货物
遵义长征电力科技股份有限公司	贵州长征启明电力工程设计有限公司播州区分公司	39,000.00	2-3年	未收到货物
合计		79,871.34		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
遵义铭诚商贸有限公司	492,738.02	66.78
长征电器股份公司成套事业部	40,871.34	5.54
贵州长征启明电力工程设计有限公司播州区分公司	39,000.00	5.29
乐清市宇通电气有限公司	37,800.00	5.12
遵义市金塑工贸器材有限公司	27,141.40	3.68
合计	637,550.76	86.41

（四）其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,301,272.77	992,254.13
合计	1,301,272.77	992,254.13

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,027,478.05
1—2 年	51,000.00
2—3 年	190,000.00
3—4 年	414,000.00
4—5 年	126,849.60
5 年以上	150,000.00
小计	1,959,327.65
减：坏账准备	658,054.88
合计	1,301,272.77

2、按款项性质分类披露

款项性质	期末余额	年初余额
个人借款	800,000.00	
职工备用金	120,202.05	290,102.35
保证金	162,276.00	702,151.78
往来款	876,849.60	
小计	1,959,327.65	992,254.13
减：坏账准备	658,054.88	
合计	1,301,272.77	992,254.13

3、坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额				
本年计提		658,054.88		658,054.88
2019 年 12 月 31 日余额		658,054.88		658,054.88

4、坏账准备情况

类别	年初 余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	核 销	其他变动	
单项评估信用风险的其他应收款		658,054.88				658,054.88

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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（%）	坏账准备期 末余额
饶洪	个人借款	800,000.00	1 年内	40.83	80,000.00
遵义市祥安电力设备物资有限责任公司	往来款	426,849.60	1-5 年	21.79	128,054.88
胡俊达	往来款	400,000.00	2-5 年	20.42	400,000.00
罗超	职工备用金	55,012.00	1年内	2.81	
贵阳凯立科技有限公司	往来款	50,000.00	5年以上	2.55	50,000.00
合计		1,731,861.60		88.40	658,054.88

（五）存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,788,857.68		7,788,857.68
库存商品	11,542,006.18		11,542,006.18

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,122,970.76		2,122,970.76
合计	21,453,834.62		21,453,834.62

续

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,321,439.53		14,321,439.53
库存商品	9,677,803.20		9,677,803.20
在产品	1,253,572.52		1,253,572.52
合计	25,252,815.25		25,252,815.25

2、存货跌价准备

期末，本公司存货不存在减值迹象，未计提存货跌价准备。

（六）固定资产

科目	期末余额	年初余额
固定资产	32,773,424.63	35,487,125.70
固定资产清理		
合计	32,773,424.63	35,487,125.70

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及 其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	37,242,522.29	6,228,591.20	2,447,935.13	2,087,936.47	48,006,985.09
2. 本期增加金额		18,965.52		107,461.83	126,427.35
（1）购置		18,965.52		107,461.83	126,427.35
3. 本期减少金额				65,912.84	65,912.84
（1）处置或报废				65,912.84	65,912.84
4. 期末余额	37,242,522.29	6,247,556.72	2,447,935.13	2,129,485.46	48,067,499.60
二、累计折旧					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
1. 期初余额	7,211,728.99	2,925,482.78	974,185.46	1,408,462.16	12,519,859.39
2. 本期增加金额	1,769,019.84	483,246.91	231,844.68	305,352.94	2,789,464.37
(1) 计提	1,769,019.84	483,246.91	231,844.68	305,352.94	2,789,464.37
3. 本期减少金额				15,248.79	15,248.79
(1) 处置或报废				15,248.79	15,248.79
4. 期末余额	8,980,748.83	3,408,729.69	1,206,030.14	1,698,566.31	15,294,074.97
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	28,261,773.46	2,838,827.03	1,241,904.99	430,919.15	32,773,424.63
2. 期初账面价值	30,030,793.30	3,303,108.42	1,473,749.67	679,474.31	35,487,125.70

2、期末未办妥产权证的固定资产情况

无。

3、期末使用权受限制的固定资产

固定资产受限具体情况参见附注七（十）。

（七）无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,912,173.42	11,912,173.42
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,912,173.42	11,912,173.42
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,080,997.97	1,080,997.97

项目	土地使用权	合计
2. 本期增加金额	254,352.48	254,352.48
（1）摊销	254,352.48	254,352.48
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,335,350.45	1,335,350.45
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,576,822.97	10,576,822.97
2. 期初账面价值	10,831,175.45	10,831,175.45

注：无形资产受限具体情况参见附注七（十）。

（八）递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	5,612,584.97	842,089.92	4,387,579.78	658,136.97
可抵扣亏损	12,260,096.70	2,263,864.33	7,018,274.77	1,191,827.43
合计	17,872,681.67	3,105,954.25	11,405,854.55	1,849,964.40

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	-332,714.90	
合 计	-332,714.90	

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备注
2023 年	-332,714.90		

年 份	期末余额	年初余额	备注
合 计	-332,714.90		

(九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面余额		受限原因
	期末余额	年初余额	
货币资金	1,250,000.00		银行承兑汇票保证金
固定资产	28,261,773.46	30,030,793.30	见附注七（十）
无形资产	10,576,822.97	10,831,175.45	见附注七（十）

(十) 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	13,000,000.00	13,000,000.00
合计	13,000,000.00	13,000,000.00

借款明细：

借款类型	贷款单位	借款金额	利率	起始日	到期日
抵押	兴业银行股份有限公司遵义分行	2,000,000.00	基准利率上浮2.215%	2019-6-4	2020-6-3
抵押	兴业银行股份有限公司遵义分行	6,000,000.00	基准利率上浮2.275%	2019-9-3	2020-9-2
抵押	兴业银行股份有限公司遵义分行	5,000,000.00	6.525%	2019-12-18	2020-12-17

注：报告期内，本公司向兴业银行股份有限公司遵义分行借款 200 万元、600 万元和 500 万元，流动资金借款合同分别为兴银遵（2019）流贷字第 7 号、兴银遵（2019）流贷字第 14 号和兴银遵（2019）流贷字第 19 号。抵押合同编号为兴银遵（2019）高抵字第 3 号，抵押物为本公司持有的产权证号为黔（2018）遵义市不动产权第 0005127 号的遵义市汇川区秦皇岛路总装厂房 1-1 号、2-1 号、2-2 号、2-3 号，以及产权证号为黔（2018）遵义市不动产权第 0005132 号的遵义市汇川区秦皇岛路元件厂房负一层 1 号、负一层 2 号、1-1 号、2-1 号、3-1 号、4-1 号、5-1 号、6-1、顶层工具间；同时熊国权、刘智辉、叶义红、王硕、胡小兰为借款提供连带责任保证，担保合同编号分别为兴银遵（2019）高保字第 10 号、兴银遵（2019）高保字第 11 号、兴银遵（2019）高保字第 12 号、兴银遵（2019）高保字第 13 号、兴银遵（2019）高保字第 14 号。

(十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,500,000.00	
合计	2,500,000.00	

(十二) 应付账款

1、应付账款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	8,108,238.84	14,099,651.80
1—2年	1,988,651.24	1,909,588.37
2—3年	524,856.16	493,564.30
3—4年	129,318.30	26,329.00
4—5年		562,479.00
5年以上	1,268,714.17	1,061,308.28
合计	12,019,778.71	18,152,920.75

2、期末，账龄超过1年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	其中：账龄超过1年的部分	未偿还或结转的原因
上海勃继智能科技有限公司	1,324,460.00	900,086.00	未结算
遵义银山科技有限公司	878,927.00	878,927.00	未结算
浙江威斯康电气有限公司	727,976.50	229,068.50	未结算
遵义宇伟电气有限公司	278,967.50	278,967.50	未结算
合计	3,210,331.00	2,287,049.00	

3、期末应付账款前五名单位情况

债权人名称	与本公司关系	期末余额	占期末应付账款总额的比例（%）
盛中意电力科技有限公司	非关联方	1,524,830.16	12.69
上海勃继智能科技有限公司	非关联方	1,324,460.00	11.02
遵义银山科技有限公司	非关联方	878,927.00	7.31
浙江威斯康电气有限公司	非关联方	727,976.50	6.06
重庆天泽电器有限公司	非关联方	698,667.26	5.81
合计		5,154,860.92	42.89

(十三) 预收款项

1、按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	281,228.00	7,319,985.34
1—2年	10,000.00	10,135.00
合计	291,228.00	7,330,120.34

2、期末预收款项明细情况

债权人名称	与本公司关系	期末余额	占期末预收款项余额的比例（%）
务川德康农牧有限公司	非关联方	247,500.00	84.99
贵州亿丰建设工程有限公司	非关联方	19,408.00	6.67
贵州华工工具注塑有限公司	非关联方	10,000.00	3.43
重庆思宇电气有限公司	非关联方	10,000.00	3.43
海南海汇兴机电有限公司	非关联方	4,320.00	1.48
合计		291,228.00	100.00

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	498,567.64	8,301,640.43	8,345,348.16	454,859.91
二、离职后福利—设定提存计划		822,708.00	822,708.00	
合计	498,567.64	9,124,348.43	9,168,056.16	454,859.91

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	498,567.64	6,816,487.56	6,878,012.55	437,042.65
2、职工福利费		615,433.59	615,433.59	
3、社会保险费		537,001.67	537,001.67	
其中：医疗保险费		510,076.60	510,076.60	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		26,925.07	26,925.07	
4、住房公积金		170,684.00	170,684.00	
5、工会经费和职工教育经费		162,033.61	144,216.35	17,817.26
合计	498,567.64	8,301,640.43	8,345,348.16	454,859.91

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		789,554.38	789,554.38	
失业保险费		33,153.62	33,153.62	
合计		822,708.00	822,708.00	

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	292,091.57	59,206.18
企业所得税	385,530.12	385,530.12
个人所得税	934.55	3,635.36
城市维护建设税	25,646.60	10,453.81
教育费附加	18,319.00	7,467.00
印花税	5,438.40	12,874.40
环境保护税	1,050.00	1,050.00
合计	729,010.24	480,216.87

(十六) 其他应付款

种类	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,997,364.00	3,394,584.69
合计	3,997,364.00	3,394,584.69

1、其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
借款	1,850,000.00	2,450,000.00
往来款	1,379,653.09	
员工考核保证金	396,915.91	321,807.00
其他	370,795.00	616,225.69
合计	3,997,364.00	3,394,584.69

2、其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	3,434,464.00	2,831,684.69
4—5年		170,900.00
5年以上	562,900.00	392,000.00
合计	3,997,364.00	3,394,584.69

3、账龄超过1年的重要其他应付款

债权人名称	期末余额	其中：账龄超过1年的部分	未偿还或结转的原因
湖南工程学院	392,000.00	392,000.00	项目未完结
遵义长征电器工业有限责任公司	160,900.00	160,900.00	未结算
合计	552,900.00	552,900.00	

4、期末其他应付款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例（%）
熊国权	股东	1,850,000.00	46.28
信通院工业互联网创新中心（广东）有限公司	非关联方	800,000.00	20.01
员工考核保证金	非关联方	396,915.91	9.93
湖南工程学院	非关联方	392,000.00	9.81
遵义长征电器工业有限责任公司	非关联方	160,900.00	4.03
合计		3,599,815.91	90.06

(十七) 递延收益

1、递延收益分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
收到政府补助形成的递延收益	3,703,333.35		633,000.00	3,070,333.35	项目建设政府补助
合计	3,703,333.35		633,000.00	3,070,333.35	

2、收到政府补助形成的递延收益明细表

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入	期末余额
与资产相关的政府补助					
异地技改建设	1,038,333.37		177,999.96		860,333.41
技术改造新增固定资产	100,833.37		54,999.96		45,833.41
封闭智能开关设备生产线及配套设施	220,833.30		50,000.04		170,833.26
智能元件生产技术改造	88,333.29		20,000.04		68,333.25
技术创新能力建设	249,999.96		50,000.04		199,999.92
中低压智能成套升级改造	600,000.04		99,999.96		500,000.08
智能电器产品产业化建设	1,105,000.06		129,999.96		975,000.10
中低压智能变电站示范工程	299,999.96		50,000.04		249,999.92
合计	3,703,333.35		633,000.00		3,070,333.35

(十八) 股本

1、股本明细及增减变动列示

项目	年初余额	本报告期变动增减 (+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,000,000.00						55,000,000.00

2、投资者出资明细列示

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)

投资者 名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
熊国权	16,587,907.00	30.16	2,192,652.00		18,780,559.00	34.15
叶义红	14,635,338.00	26.61			14,635,338.00	26.61
王硕	14,202,162.00	25.82			14,202,162.00	25.82
李彬	4,132,326.00	7.51			4,132,326.00	7.51
唐明菊	2,686,822.00	4.89			2,686,822.00	4.89
叶芳	758,530.00	1.38		758,530.00		
周林祥	155,094.00	0.28		155,094.00		
陈建红	379,345.00	0.69			379,345.00	0.69
彭忠智	379,345.00	0.69		379,345.00		
黎治福	366,774.00	0.67		366,774.00		
杨在芳	183,448.00	0.33			183,448.00	0.33
包金瑞	183,448.00	0.33		183,448.00		
吕迁华	153,250.00	0.28		153,250.00		
陈玉仙	120,300.00	0.22		120,300.00		
张启华	75,911.00	0.14		75,911.00		
合计	55,000,000.00	100.00	2,192,652.00	2,192,652.00	55,000,000.00	100.00

(十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	14,830,533.84			14,830,533.84
其他资本公积	395,030.61			395,030.61
合计	15,225,564.45			15,225,564.45

(二十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,395.56			11,395.56
合计	11,395.56			11,395.56

(二十一) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	-3,605,816.78	-
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-
调整后年初未分配利润	-3,605,816.78	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-3,799,121.57	-
盈余公积补亏		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
其他		
期末未分配利润	-7,404,938.35	

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务小计	45,219,918.34	32,942,929.60	45,757,527.83	34,588,002.48
1、配电柜	43,966,358.35	32,210,041.59	43,158,131.38	32,725,159.62
2、元件	1,118,725.65	726,133.24	1,834,600.53	1,633,787.59
3、台架	109,834.34	6,754.77	280,712.89	118,103.09
4、其他	25,000.00	-	484,083.03	110,952.18
其他业务收入	86,666.67			
场地租赁	86,666.67			
合计	45,306,585.01	32,942,929.60	45,757,527.83	34,588,002.48

本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
贵阳长征输配电电气有限公司（含遵义分公司）	8,239,961.59	18.19
贵州富南建设工程有限公司遵义分公司	7,266,487.13	16.04

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
贵州航空机电工程有限公司	5,000,181.95	11.04
贵州贵亮宇电力建设有限公司	2,796,059.85	6.17
遵义凯宏电业有限责任公司	1,949,180.27	4.3
合计	25,251,870.79	55.74

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	28,218.40	29,556.80
车船使用税	89.40	14.95
城建税	129,579.30	167,044.98
教育费附加	92,556.66	119,317.83
房产税	117,392.04	117,392.04
土地使用税	432,624.00	757,092.00
环境保护税	4,200.00	2,100.00
合计	804,659.80	1,192,518.60

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	670,819.62	644,825.36
业务招待费	230,378.00	459,305.32
宣传推广	186,440.00	
售后服务费	168,190.75	108,937.49
汽车费用	126,727.12	199,491.74
运输费	113,137.31	250,924.72
差旅费	78,929.88	123,560.81
办公费	52,264.82	66,500.83
其他		10,880.00
合计	1,626,887.50	1,864,426.27

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,674,338.56	3,910,388.41
折旧费	852,579.96	916,520.11
办公费	803,462.96	592,653.93
中介机构费	600,315.84	717,117.03
业务招待费	333,517.88	191,807.93
无形资产摊销	254,352.48	254,352.48
运输费	237,229.43	45,219.01
汽车费用	205,482.56	152,657.11
差旅费	157,299.49	137,052.02
工会经费	135,051.30	126,500.85
诉讼费	116,621.84	101,232.08
机物料消耗	46,237.92	114,961.54
检测费	28,850.94	89,312.81
其他	286,134.29	414,419.11
合计	8,731,475.45	7,764,194.42

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,168,161.98	1,335,023.95
职工薪酬费用	1,252,798.96	1,228,490.30
咨询、软件开发和升级等服务费	1,250,443.94	232,749.67
折旧费	87,703.44	15,390.36
其他费用	21,317.98	22,751.82
合计	4,780,426.30	2,834,406.10

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	956,847.92	755,847.36
减：利息收入	1,184.41	51,855.56
手续费	36,667.84	8,262.45
合计	992,331.35	712,254.25

（二十八）其他收益

1、其他收益分类情况

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
与日常活动相关的政府补助	700,454.10	1,850,100.00	700,454.10
合计	700,454.10	1,850,100.00	700,454.10

2、与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
贵州省用电测大数据公共云服务平台		500,000.00	与收益相关
贵州省用电测设备状态检验及智能服务大数据平台关键技术研究		200,000.00	与收益相关
新三板补助		500,000.00	与收益相关
稳岗补贴	17,454.10	17,100.00	与收益相关
质量品牌建设奖	50,000.00		与收益相关
异地技改建设	177,999.96	177,999.96	与资产相关
技术改造新增固定资产	54,999.96	54,999.96	与资产相关
封闭智能开关设备生产线及配套设施	50,000.04	50,000.04	与资产相关
智能元件生产技术改造	20,000.04	20,000.04	与资产相关
技术创新能力建设	50,000.04	50,000.04	与资产相关
中低压智能成套升级改造	99,999.96	99,999.96	与资产相关
智能电器产品产业化建设	129,999.96	129,999.96	与资产相关
中低压智能变电站示范工程	50,000.04	50,000.04	与资产相关
合计	700,454.10	1,850,100.00	

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款减值损失	-648,940.31	
其他应收款坏账损失	-658,054.88	
合计	-1,306,995.19	

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-777,059.16
合计		-777,059.16

(三十一) 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-50,664.05		-50,664.05
合计	-50,664.05		-50,664.05

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	80.00	5,000.00	80.00
合计	80.00	5,000.00	80.00

2、计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助

无。

(三十三) 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
滞纳金		159,800.49	
固定资产报废损失		5,049.21	
捐赠支出	10,000.00	110,000.00	10,000.00
其他	15,500.00	1,411.01	15,500.00
合计	25,500.00	276,260.71	25,500.00

（三十四）所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		-
递延所得税费用（收益以“-”列示）	-1,255,989.85	-793,650.22
合计	-1,255,989.85	-793,650.22

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-5,254,750.13	-2,396,494.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-788,212.52	-359,474.12
子公司适用不同税率的影响	-276,357.40	-125,280.45
调整以前期间所得税的影响	4,761.38	-77,106.32
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,066.95	102,543.28
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	49,907.23	
新产品技术开发费用加计扣除的税额影响	-319,713.82	-323,404.91
其他	-441.67	-10,927.70
所得税费用	-1,255,989.85	-793,650.22

（三十五）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**

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-3,799,121.57	-1,602,843.94
发行在外普通股的加权平均数	55,000,000.00	55,000,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.07	-0.03

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

2、稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

（三十六）现金流量表相关信息**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助款	67,454.10	1,217,100.00
其他	159,882.66	946,382.26
合计	227,336.76	2,163,482.26

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
各类付现销售费用、管理费用	6,264,879.56	5,311,549.49
应付票据保证金	1,250,000.00	
税收滞纳金		159,800.49
其他	442,009.20	208,123.87
合计	7,956,888.76	5,679,473.85

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东借款	12,030,000.00	7,380,000.00
受限制银行存款变化		2,000,000.00
合计	12,030,000.00	9,380,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还股东借款	11,974,997.76	12,340,000.00
合计	11,974,997.76	12,340,000.00

（三十七）现金流量表补充资料**1、将净利润调节为经营活动现金流量等信息**

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：		

项目	本期金额	上期金额
净利润	-3,998,760.28	-1,602,843.94
加：资产减值准备	1,306,995.19	777,059.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,789,464.37	2,793,492.80
无形资产摊销	254,352.48	254,352.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	50,664.05	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		5,049.21
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	956,847.92	755,847.36
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	- 1,255,989.85	-793,650.22
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）	3,798,980.63	1,556,724.63
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	7,922,077.35	-4,162,854.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-11,118,507.62	5,391,789.27
其他	-633,000.00	-633,000.00
经营活动产生的现金流量净额	73,124.24	4,341,966.13
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	432,935.44	1,288,084.23
减：现金的年初余额	1,288,084.23	421,071.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-855,148.79	867,012.89

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	432,935.44	1,288,084.23
其中：库存现金	41,078.54	6,713.14
可随时用于支付的银行存款	391,856.90	1,281,371.09
可随时用于支付的其他货币资金		
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	432,935.44	1,288,084.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,250,000.00	

（三十八）政府补助**政府补助基本情况**

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
实际收到的政府补助	67,454.10	其他收益	67,454.10

八、合并范围的变更**（一）本年发生的非同一控制下企业合并**

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
贵州天诚博云建筑工程有限公司	2019-9-10		100.00	外购	2019-9-10	取得公司控制权		16.29

2019年9月10日，贵州天诚博云建筑工程有限公司原股东王硕、李彬将其持有的贵州天诚博云建筑工程有限公司100%股权转让给本公司的子公司遵义鹰电科技有限公司，转让对价为0元。转让日贵州天诚博云建筑工程有限公司账面银行存款余额10,308.85元，其他应付款10,308.85元，净资产为0元。

（二）其他原因的合并范围变动

本公司于2019年3月26日，与中黔电气集团股份有限公司、罗忠国签订《合作协议》，共同设立贵州长黔电力工程有限公司，其中本公司持有股权10%，中黔电气集团股份有限公司和罗忠国分别持股80%和10%。2019年10月，中黔电气集团股份有限公司将其20%、30%股权分别无偿转让给罗忠国和本公司。转让后，本公司持有贵州长黔电力工程有限公司40%股权。根据《合作协议》约定，由本公司负责贵州长黔电力工程有限公司经营管理，同时，根据该子公司章程约定，该子公司不设立董事会，设执行董事一名，且执行董事为该子公司法定代表人，由本公司法定代表人担任，本公司能够对其实施控制。

九、 在其他主体中的权益

本公司在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
遵义鹰电科技有限公司	遵义市	遵义市	配电柜安装销售	100.00		100.00	设立
贵州长黔电力工程有限公司	贵阳市	贵阳市	电力工程施工	40.00		100.00	设立
贵州天诚博云建筑工程有限公司	遵义市	遵义市	建筑安装业、电力安装	100.00		100.00	非同一控制企业合并

本公司持有贵州长黔电力工程有限公司 40% 股权。根据《合作协议》约定，由本公司负责贵州长黔电力工程有限公司经营管理，同时，根据该子公司章程约定，该子公司不设立董事会，设执行董事一名，由本公司法定代表人担任该子公司的法定代表人及执行董事，本公司能够对其实施控制。

十、 金融工具及其风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

（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应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、历史往来交易记录。有关的应收款项自出具账单日起 1-6 个月内到期。应收款项逾期的债务人会被要求先清偿所有未偿还款项，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本公司不会要求客户提供抵押品。

为监控信用风险，本公司按照账龄、到期日等要素对客户资料进行分析。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，重大信用风险集中的情况主要源自在对个别客户的重大应收款项。因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七（二）和附注七（四）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表日每项金融资产的账面金额。

（二）流动性风险

流动性风险，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出售金融资产，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。

本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

于2019年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	金融负债					合计
	1个月以内 (含1个月)	1-3个月 (含3个月)	3个月至1年 (含1年)	1-5年 (含5年)	5年以上	
短期借款			13,000,000.00			13,000,000.00
应付账款			12,019,778.71			12,019,778.71
其他应付款			3,997,364.00			3,997,364.00
合计			29,017,142.71			29,017,142.71

(四) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司于报告期内不存在汇率风险。

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。

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的银行借款使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的银行借款使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年12月31日，本公司的浮动利率借款合同金额合计为8,000,000.00元（2018年12月31日：0.00元），固定利率借款合同金额合计为5,000,000.00元（2018年12月31日：13,000,000.00元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加25个基准点	- 17,000.00	- 17,000.00	0.00	0.00
人民币基准利率减少25个基准点	17,000.00	17,000.00	0.00	0.00

(五) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司于报告期内不存在其他价格风险。

十一、 关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

本公司为自然人持股企业且无单一股东持股 50%以上，股权结构较为分散，无控股股东及实际控制人。

（二）本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注九。

（三）本公司的合营和联营企业

无。

（四）其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
熊国权	股东、董事、总经理
叶义红	股东
王硕	股东
刘兰嵩	副董事长,董事
杨跃龙	董事
李彬	股东、监事会主席
陈宣敏	监事
胡小兰	股东王硕的配偶
王俊宏	董事,董事会秘书,财务总监
罗超	副总经理
唐忠润	高管
唐毅	监事
刘智辉	股东、总经理熊国权的配偶、高管-销售总监
科泰电气有限公司	董事刘兰嵩的公司

（五）关联方交易

1、关联方商品和劳务

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
科泰电气有限公司	采购电气设备	1,633,089.40	3,482,674.39
合 计		1,633,089.40	3,482,674.39

2、关联担保

本年度，关联方为本公司担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
熊国权、刘智辉、叶义红、王硕、胡小兰	遵义长征电力科技股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2019-6-4	2020-6-3	否
熊国权、刘智辉、叶义红、王硕、胡小兰	遵义长征电力科技股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	2019-9-2	2020-9-1	否
熊国权、刘智辉、叶义红、王硕、胡小兰	遵义长征电力科技股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2019-12-18	2020-12-17	否

报告期内，兴业银行股份有限公司遵义分行的借款合计 1,300.00 万元，由熊国权、刘智辉、叶义红、王硕、胡小兰提供连带责任保证，担保合同编号分别为兴银遵（2019）高保字第 10 号、兴银遵（2019）高保字第 11 号、兴银遵（2019）高保字第 12 号、兴银遵（2019）高保字第 13 号、兴银遵（2019）高保字第 14 号。

3、关联方资金拆借

关联方	本年拆借金额	拆借期末余额	起始日	到期日	说明
拆入：					
熊国权	11,930,000.00	1,850,000.00	2019年	未约定	见注释
合 计	11,930,000.00	1,850,000.00			

注：报告期内，向熊国权拆入的借款 1193 万元中，有 100 万元系本公司通过熊国权向贵阳银行股份有限公司遵义分行借款，借款类型为税源 E 贷；贷款编号为 LS2019050900000090；贷款利率 7%；贷款期限 12 个月，从 2019 年 5 月 9 日至 2020 年 5 月 8 日，还款方式为分期付息一次还本。

（六）关联方应收应付款项余额

1、应收关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应收款	唐忠润	210.00	
其他应收款	罗超	55,012.00	202,316.85
合 计		55,222.00	202,316.85

2、应付关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	科泰电气有限公司	149,188.24	3,719,453.84
应付票据	科泰电气有限公司	1,000,000.00	
其他应付款	王硕	308.85	150,000.00
	熊国权	1,850,000.00	2,300,000.00
合计		2,999,497.09	6,169,453.84

十二、 承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

无。

十五、 母公司财务报表主要项目附注

（一）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	15,132,190.57
1—2年	8,998,795.70
2—3年	2,317,283.37
3—4年	2,980,793.23
4—5年	199,788.00
5年以上	2,286,404.90
小计	31,915,255.77

账龄	期末余额
减：坏账准备	4,952,508.43
合计	26,962,747.34

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	31,915,255.77	100.00	4,952,508.43	15.52	26,962,747.34
组合2					
组合小计	31,915,255.77	100.00	4,952,508.43	15.52	26,962,747.34
合计	31,915,255.77	100.00	4,952,508.43	15.52	26,962,747.34

续

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	40,441,508.83	100	4,387,579.78	10.85	36,053,929.05
组合2					
组合小计	40,441,508.83	100	4,387,579.78	10.85	36,053,929.05
合计	40,441,508.83	100	4,387,579.78	10.85	36,053,929.05

3、组合中，按组合1计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	15,132,190.57	248,167.93	1.64

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1—2 年	8,998,795.70	485,035.09	5.39
2—3 年	2,317,283.37	613,384.91	26.47
3—4 年	2,980,793.23	1,160,124.73	38.92
4—5 年	199,788.00	159,390.87	79.78
5 年以上	2,286,404.90	2,286,404.90	100.00
合计	31,915,255.77	4,952,508.43	

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
组合 1	4,387,579.78	646,918.65		81,990.00		4,952,508.43

5、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销的应收账款金额为 81,990.00 元，应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
赫章县哲庄煤矿	货款	81,990.00	坏账损失	法院裁决	否
合计	--	81,990.00		--	--

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	计提的坏账准备期末余额
遵义凯宏电业有限责任公司	4,444,839.61	13.93	154,841.56
遵义诚黔农电发展有限公司	3,061,649.65	9.59	137,911.24
贵州贵亮宇电力建设有限公司	2,523,128.11	7.91	41,166.41
贵州天凯利电力建设有限公司	1,771,284.00	5.55	95,472.21
贵州威默电气成套设备有限公司	1,740,000.00	5.45	28,389.19
合计	13,540,901.37	42.43	457,780.61

（二）其他应收款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	915,976.60
1—2年	51,000.00
2—3年	190,000.00
3—4年	414,000.00
4—5年	126,849.60
5年以上	150,000.00
小计	1,847,826.20
减：坏账准备	658,054.88
合计	1,189,771.32

2、按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金、质保金	129,943.40	702,151.78
职工备用金	41,033.20	84,785.50
个人借款	800,000.00	
往来款	876,849.60	
小计	1,847,826.20	786,937.28
减：坏账准备	658,054.88	
合计	1,189,771.32	786,937.28

3、坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额				
本年计提		658,054.88		658,054.88
2019 年 12 月 31 日余额		658,054.88		658,054.88

4、坏账准备情况

类别	年初余	本年变动金额	期末余额
----	-----	--------	------

	额	计提	收回或 转回	核 销	其他 变动	
单项评估信用风险的其他应收款		658,054.88				658,054.88

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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（%）	坏账准备期末余额
饶洪	借款	800,000.00	1 年以内	43.29	80,000.00
遵义市祥安电力设备物资有限责任公司	往来款	426,849.60	1-5 年	23.10	128,054.88
胡俊达	往来款	400,000.00	2-5 年	21.65	400,000.00
贵阳凯立科技有限公司	往来款	50,000.00	5 年以上	2.71	50,000.00
贵州电网有限责任公司遵义市郊供电局	保证金	40,000.00	1 年以内	2.16	
合计		1,716,849.60		92.91	658,054.88

（三）长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,075,616.11		4,075,616.11	2,575,616.11		2,575,616.11
合计	4,075,616.11		4,075,616.11	2,575,616.11		2,575,616.11

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
遵义鹰电科技有限公司	2,575,616.11	1,280,000.00		3,855,616.11		
贵州长黔电力工程有限公司		220,000.00		220,000.00		
合计	2,575,616.11	1,500,000.00		4,075,616.11		

（四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务小计	44,000,247.77	32,792,573.89	45,545,507.25	34,913,183.80
1、配电柜	42,771,687.78	32,059,685.88	43,151,846.20	32,973,387.64
2、元件	1,118,725.65	726,133.24	1,996,588.01	1,821,693.07
3、台架	109,834.34	6,754.77	280,712.89	118,103.09
4、其他			116,360.15	
其他业务收入	86,666.67			
场地租赁费	86,666.67			
合计	44,086,914.44	32,792,573.89	45,545,507.25	34,913,183.80

本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
贵阳长征输配电电气有限公司	8,239,961.59	18.69
贵州航空机电工程有限公司	5,000,181.95	11.34
遵义鹰电科技有限公司	3,523,856.85	7.99
贵州富南建设工程有限公司遵义分公司	3,004,086.26	6.81
贵州贵亮宇电力建设有限公司	2,796,059.85	6.34
合计	22,564,146.50	51.17

十六、 补充资料

（一）非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-50,664.05	-5,049.21
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	700,454.10	1,850,100.00

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产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		
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	-25,420.00	-266,211.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	624,370.05	1,578,839.29
减：非经常性损益的所得税影响数	88,672.11	
少数股东损益的影响数		
合计	535,697.94	1,578,839.29

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.87%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.70%	-0.08	-0.08

遵义长征电力科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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：

公司综合办公司