



飞翔科技

NEEQ : 834827

邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司

Handan Feixiang new energy
Science and Technology Co.,LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记



2019年7月1日,单位获得先进党组织荣誉。



2019年12月,公司成为邯郸市非公基层党的建设示范点

我公司在 2019 年全市知识产权工作先进集体及先进个人评选工作中,荣获邯郸市知识产权工作先进集体和邯郸市知识产权工作先进个人荣誉。我公司会在以后工作中突出模范带头作用,为全市创新发展提供有力支撑。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	24
第六节	股本变动及股东情况.....	28
第七节	融资及利润分配情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	31
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制.....	37
第十一节	财务报告.....	43

释义

释义项目	指	释义
飞翔科技、公司、本公司、股份公司	指	邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司
公司章程	指	《邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司公司章程》
“三会”	指	公司股东大会、董事会和监事会的统称
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》
股东大会	指	邯郸市飞翔科技新能源股份有限公司股东大会
董事会	指	邯郸市飞翔科技新能源股份有限公司董事会
监事会	指	邯郸市飞翔科技新能源股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、销售总监、财务总监
董监高	指	邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、万元
太阳能热水器	指	将太阳能转化为热能来加热水所需部件和附件组成的完整装置、通常包括集热器、储水箱、连接管件、支架及其他部件
空气能热泵	指	空气能热泵就是利用空气中的能量来产生热能,能全天24小时大水量、高水压、恒温提供全家不同热水需求,同时又能消耗最小能源来完成上述要求的热水器
地源热泵	指	是利用地球表面浅地热资源作为冷热源,进行能量转换的空调系统
光伏组件	指	光伏组件(也叫太阳能电池板)是太阳能发电系统中的核心部分,也是太阳能发电系统中的最重要部分。其作用是将太阳能转化为电能或送往蓄电池中储存起来,或推动负载工作
可再生资源	指	风能、太阳能、水能、生物质能、地热能、海洋能等非化石能源
新能源产业园、产业园	指	新能源系列项目产业园

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。

公司负责人靳卫东、主管会计工作负责人孔晓晓及会计机构负责人（会计主管人员）孔晓晓保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	国家将光伏行业列为战略新兴产业后,由于政策主导因素,未来行业将进入快速发展阶段,市场竞争趋于激烈,同时带动光伏应用行业的竞争也日益增大,这些都将对公司经营发展造成不利影响。
产业政策变化风险	光伏行业属于国家加快培育和发展的战略性新兴产业,新能源行业是国家治理环境污染而发力重点扶持的行业。现阶段,光伏行业 and 新能源行业均依赖政府扶持和补贴政策的支持以维持其商业运作和大规模推广应用。随着技术进步、生产规模扩大,光伏和热泵产品将不断丰富,成本将逐步下降,市场认知度逐步增强,行业逐步走向成熟,国家将会逐步调整各项扶持和补贴政策。若政策发生变化,将对公司的业绩和发展产生一定的影响。
合作研发失败风险	公司坚持以自主创新和多层次的合作开发的研发策略,在坚持自主创新的基础上,大力开展对外多层次的合作,与相关的科研院所、行业内的知名企业、高校等开展深度合作和技术引进。合作研发过程中可能出现未能达到预期效果的研究失败、合作研发公司经营出现风险等情况,存在合作研发失败风险,所签署的合作研发协议存在终止的风险。
实际控制人控制不当风险	靳卫东为公司实际控制人,直接持有公司 4900.7 万股股份,占公

	司股份总数的 87.51%。靳卫东对公司经营能够施加重大影响,对公司经营、人事、财务等进行不当控制,可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。
公司治理风险	股份公司设立后,建立健全了法人治理结构,完善了现代企业发展所需的内部控制制度,但由于股份公司成立时间较短,管理层对各项管理控制制度的理解和执行仍需接受实践的检验。公司管理层对于新制度仍需学习和理解,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高,因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
控股股东、实际控制人股权质押、冻结风险	报告期公司控股股东、实际控制人靳卫东用所持公司的股份 4500 万股提供质押: 质押 3500 万股,用于本公司向宁波神禾股权投资合伙企业(有限合伙)借款提供担保, 质押 1000 万股,用于本公司向邯郸市城区农村信用合作联社进借款提供担保, 质押股份占公司总股份的 80.36%; 靳卫东所持有的 1,339,547 股股份, 被石家庄市新华区人民法院执行司法冻结, 冻结股份占公司总股份的 2.39%。如果公司不能按时偿还借款,存在控股股东、实际控制人变更风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Handan Feixiang new energy Science and Technology Co.,LTD.
证券简称	飞翔科技
证券代码	834827
法定代表人	靳卫东
办公地址	河北省邯郸市邯山区工业园区廉颇大街飞翔科技园

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李修炼
职务	董事会秘书
电话	0310-8153568
传真	0310-8153638
电子邮箱	1286637045@qq.com
公司网址	www.hdfxkj.com
联系地址及邮政编码	河北省邯郸市邯山区工业园区廉颇大街飞翔科技园 056108
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	公司董秘办公室

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	2012年3月7日
挂牌时间	2015年12月17日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-非电力家用器具制造（C386）-燃气、太阳能及类似能源家用器具制造（C3861）
主要产品与服务项目	太阳能热水器、太阳能光伏组件、空气源热泵、地源热泵、LED 照明灯具、动力电池等产品的生产、销售、安装
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	56,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	靳卫东
实际控制人及其一致行动人	靳卫东

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	911304005909821707	否
注册地址	河北省邯郸工业园区廉颇大街飞翔科技园	否
注册资本	56,000,000.00	否

五、中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李恩成、刘建兵
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

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	3,785,273.00	13,775,690.79	-72.52%
毛利率%	16.32%	8.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-25,369,695.36	-26,325,638.37	3.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-26,443,035.31	-27,305,886.41	3.16%
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）	-18.67%	-16.28%	-
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）	-19.46%	-16.88%	-
基本每股收益	-0.45	-0.47	3.63%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	220,849,236.79	242,969,211.70	-9.10%
负债总计	97,784,432.90	94,392,413.06	3.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	123,064,803.89	148,576,798.64	-15.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.23	2.65	-15.80%
资产负债率%（母公司）	44.28%	38.85%	-
资产负债率%（合并）	44.28%	38.85%	-
流动比率	0.20	0.47	-
利息保障倍数	-4.45	-3.72	-

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	2,069,135.58	-3,673,996.07	156.32%

应收账款周转率	0.17	0.52	-
存货周转率	0.53	1.94	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.10%	11.23%	-
营业收入增长率%	-72.52%	-63.58%	-
净利润增长率%	-3.63%	-178.26%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	56,000,000	56,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	1,078,270.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,930.05
非经常性损益合计	1,073,339.95
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,073,339.95

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 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
应收账款	19,279,724.67	19,200,169.09		
其他应收款	5,330,702.14	5,267,958.30		
未分配利润	-63,423,201.36	-63,565,500.75		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于电气机械与器材制造业，主营业务为太阳能电池板，热泵，太阳能热水器，LED 照明灯具等，是国家高新技术企业。拥有太阳能、空气能热水器产品 3C 认证，热泵产品 3C 认证，太阳能光伏组件 CQC 认证、ISO9001 质量管理体系认证，ISO14001 环境管理体系认证，DHSAS18001 职业健康安全管理体系认证、机电安装三级资质以及国家发改委认定的节能服务公司资质。

公司主要产品为：光伏发电组件及分布式光伏电站；空气能热泵、地源热泵中央空调；太阳能热水器、空气能热泵热水器；太阳能路灯及 LED 照明路灯。公司可根据客户需求进行产品设计、生产与安装，分布式光伏电站可及时与国家电网并网。

（一）采购模式

公司采购模式为“订单采购模式”，即根据订单采购相关部件，一般不会在没有工程需求的情况下提前囤货。采购部通过前期实地考察，组织选择和供应商评价，并形成《合格供方名录》，从中选取合适的供应商。并对供方的供货业绩定期进行评价，建立供方档案。

（二）销售模式

公司主要采用直营和代理商销售模式，通过直销和经销商积极开拓市场。在销售策略方面响应当地政府号召参与美丽乡村建设、精准扶贫工作，扩大市场规模和占有率，提高产品知名度。加大与当地及周边企业合作，力推集中供热，例如酒店、学校和医院等；建立一支专业的售后服务团队，定期为客户检修产品，随时接受客户反馈，有助于市场拓展。

（三）研发模式

公司坚持以自主创新和多层次的合作开发的研发策略，在坚持自主创新的基础上，大力开展对外多层次的合作，整合行业内的资源，立足行业技术的高起点，包括与相关的科研院所、行业内的知名企业、高校等开展深度合作和技术引进，为公司的产品研发、技术创新、系统集成应用提供强有力的支持。

公司拥有“元昊太阳能”、“飞翔节能照明”两项商标。

在报告期内以及报告期至报告披露日，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司克服种种困难，通过完善销售渠道的布局，深化内部管理，利用区域优势，拓展市

场，实现营业收入 379 万元。

（一）财务状况

报告期末，公司资产总额 2.21 亿元，较上年期末减少 9.10%，主要是期末的应收账款、预付账款、其他应收款、固定资产减少所致；归属挂牌公司股东的净资产 1.23 亿元，较年初减少 17.17%，是本期亏损所致；公司负债总额 9,778 万元，较年初增加 3.59%，主要是短期借款、预收账款增加所致。

（二）经营成果

报告期内，公司实现营业收入 379 万元，较上年同期减少 72.52%，主要原因是下半年度邯郸地区环保政策，公司的正常生产受到限制，进而影响目前的销售业绩，本期公司净利润-2537 万元，较上年同期亏损减少，主要原因是由于本年度收入较上期下降，同时成本等费用项相应减少，所以导致利润亏损较上期金额小。

（三）现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 207 万元，较上期增加，主要原因今年订单减少导致购买商品、接受劳务支付的现金减少，支付的税费也大额减少，最终导致经营活动产生的现金流量增加。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-56 万元，较上年同期净流出减少 163 万元，主要原因为本报告期购建固定资产和其他长期资产所支付的现金减少。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 2 万元，去年净额为-7,645,043.95 元，较去年同期有所增加，主要原因是本期借款收到的现金有所增加，导致筹资活动产生的现金有所增加。

报告期内，公司加大广告宣传力度，积极开展与周边各省市的区域合作，提高公司的知名度和影响力，积极拓展销售渠道，优化各级代理商和经销商的政策，会根据当地政策选择适合自己企业的销售模式及方法，发扬企业擅长的产品方向，一定改善企业现状。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,667,956.85	1.66%	2,133,895.79	0.88%	71.89%
应收票据					
应收账款	11,273,055.19	5.10%	19,279,724.67	7.94%	-41.53%
存货	1,583,104.93	0.72%	1,434,299.77	0.59%	10.37%
投资性房地产			-	-	
长期股权投资			-	-	
固定资产	168,796,860.83	76.43%	177,088,234.20	72.89%	-4.68%
在建工程	402,457.79	0.18%	40,149.66	0.02%	902.39%
短期借款	59,110,000.00	26.76%	54,280,000.00	22.34%	8.9%
长期借款	0.00		20,000,000.00	8.23%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金由 2018 年 2,133,895.79 元增加到 3,667,956.85 元，增加金额 1,534,061.06 元。主要

原因是 2019 年公司加强了应收款项的管理与回收，且 2019 年年底有收到一些款项，因此 2019 年末货币资金相较于 2018 年末有所增加。

2、应收账款由 2018 年的 19,279,724.67 元减少到 11,273,055.19 元，减少金额 8,006,669.48 元。主要原因是报告期内客户陆续回款，其中主要有：中国建筑第六工程局 1,000,000.00 元；张家口（康保县）2,573,208.00 元。

3、在建工程由 2018 年的 40,149.66 元增加到 402,457.79 元，增加金额为 362,308.13 元，主要原因是本报告期公司新建一个被动楼体验房展厅，所以在建工程金额较上年度有所增加。

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	3,785,273.00	-	13,775,690.79	-	-72.52%
营业成本	3,167,514.60	-83.68%	12,586,488.44	91.37%	-74.83%
毛利率	16.32%	-	8.63%	-	-
销售费用	268,856.68	7.10%	2,192,376.19	15.91%	-87.74%
管理费用	9,535,644.13	251.91%	10,329,805.32	74.99%	-7.69%
研发费用	2,085,734.48	55.10%	2,368,029.46	17.19%	-11.92%
财务费用	4,653,856.43	122.95%	5,782,995.80	41.98%	-19.53%
信用减值损失	-10,005,520.13	-264.33%	0.00	0.00%	
资产减值损失	-482,986.46	12.76%	-7,864,153.36	57.09%	-93.86%
其他收益	1,078,270.00	28.49%	1,128,270.00	8.19%	-4.43%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-	0.00%	73,399.02	0.53%	-100.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	-25,364,765.31	-670.69%	-26,177,616.41	-190.03%	-3.11%
营业外收入	69.95	0.00%	560.00	0.00%	-87.51%
营业外支出	5,000.00	0.13%	148,581.96	1.08%	-96.63%
净利润	-25,369,695.36	-670.22%	-26,325,638.37	-191.10%	-3.63%

项目重大变动原因：

营业收入

公司营业收入由 2018 年度的 13,775,690.79 元减少到 3,785,273.00 元，减少金额为 9,990,417.79 元，较上年同期减少 72.52%。主要原因：2019 年度邯郸地区环保政策，公司的正常生产受到限制，进而影响企业收入。

营业成本

公司营业成本由 2018 年度的 12,586,488.44 元减少到 3,167,514.60 元，减少金额为 9,418,973.84 元，

较上年同期减少 74.83%。2019 年度营业收入减少，营业成本同步减少。

销售费用

公司销售费用由 2018 年度的 2,192,376.19 元减少到 268,856.68 元，减少金额为 1,923,519.51 元，较上年同期减少 87.74%。主要原因是本年度销售收入比较低，销售产生的费用同步减少。

财务费用

公司财务费用由 2018 年的 5,782,995.80 元减少到 4,653,856.43 元，减少金额为 1,129,139.37 元，较上年同期减少了 19.53%。其中财务费用利息支出由 2018 年的 5,571,650.34 元减少到 4,652,119.03 元，减少金额为 919,531.31 元，较上年同期减少 16.50%；主要原因是企业本报告期利息费用支出较上期减少，进而导致财务费用减少。

资产减值损失

公司资产减值损失由 2018 年的 7,864,153.36 元减少到 482,986.46 元，比去年减少 7,381,166.90 元，主要原因是新的会计准则的规定是资产减值损失科目将不包含应收账款和其他应收款的坏账损失，故而本科目较去年减少。

营业外收入

公司营业外收入由 2018 年 560.00 元减少到 69.95 元，减少金额为 490.05 元，较上年同期减少 87.51%。

营业外支出

公司营业外支出由 2019 年 148,581.96 元减少至 5,000.00 元，较上年同期减少 143,581.96 元。主要原因是 2018 年度有相关税费缴纳的滞纳金以及因以前年度公司向统计局所报数据与真实数据不符，统计局要求缴纳的罚款。

(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	3,511,466.12	13,661,405.07	-74.30%
其他业务收入	273,806.88	114,285.72	139.58%
主营业务成本	3,167,514.60	12,586,488.44	-74.83%
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%	
路灯	474,048.68	12.52%	3,714,450.23	26.96%	-87.24%
光伏发电组件	1,721,842.19	45.49%	9,672,328.01	70.21%	-82.20%
太阳能热水器	1,309,292.07	34.59%	236,437.18	1.72%	453.76%
热泵产品	6,283.18	0.17%	38,189.65	0.28%	-83.55%

按区域分类分析：

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%	
华北地区	3,785,273.00	100.00%	13,775,690.79	100.00%	0.00%

收入构成变动的原因：

1、路灯

报告期内，路灯取得的收入为 474,048.68 元，占营业收入的 12.52%，比 2018 年的 3,714,450.23 元减少 3,240,401.55 元，减少比率为 87.24%，占营业收入比例相较 2018 年减少 14.44%。主要原因是：2019 年邯郸地区路灯项目较少，很多项目都要到 2020 年才展开，所以本年度在路灯项目上的收入有所减少。

2、光伏发电组件

报告期内，光伏发电组件的收入为 1,721,842.19 元，占营业收入的 45.49%，比 2018 年的 9,672,328.01 元减少 7,950,485.82 元，减少比率为 82.2%，占营业收入比例相较 2018 年减少 24.72%。主要原因是：本年度企业生产环境不佳，受当地地区环保政策限制，车间无法进行正常生产，导致本年度光伏发电组件收入大额减少。

3、太阳能热水器

报告期内，热水器收入为 1,309,292.07 元，占营业收入的 34.59%，比 2018 年的 236,437.18 元增加 1,072,854.89 元，增加比率为 453.76%，占营业收入比例相较 2018 年增加 32.87%。主要原因是：太阳能热水器项目本年度增多，因而本年度热水器收入有所增加。

4、热泵产品

报告期内，热泵产品取得的收入为 6,283.18 元，占营业收入的 0.17%。热泵产品近几年销售市场不佳，公司会主动打开新产品市场，找出合适的销售渠道来销售新产品。

(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	康保县新合作扶农开发有限公司闫油坊分公司	1,013,400	26.77%	否
2	现代（邯郸）房地产开发有限公司	957,840	25.30%	否
3	邯郸市华灿宇照明有限公司	345,100	9.12%	否
4	日照海威建筑工程安装有限公司	300,000	7.93%	否
5	河北大义建筑安装有限公司	199,500	5.27%	否
	合计	2,815,840.00	74.39%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	无锡铨达新能源科技有限公司	1,008,360.00	37.18%	否
2	安徽明光中兴阳光新能源科技有限公	363,940.00	13.42%	否

	司			
3	天津凯瑞森光伏科技有限公司	210,545.00	7.76%	否
4	常州安能新能源科技有限公司	154,499.40	5.70%	否
5	张家港市宝铨光伏有限公司	147,380.00	5.43%	否
合计		1,884,724.40	69.49%	-

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	2,069,135.58	-3,673,996.07	156.32%
投资活动产生的现金流量净额	-560,969.00	-2,189,515.79	74.38%
筹资活动产生的现金流量净额	25,894.48	-7,645,043.95	100.34%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 2,069,135.58 元，较上年同期增加 5,743,131.65 元。其中收到其他与经营活动有关的现金增加 997,972.59 元，同时购买商品、接受劳务支付的现金减少 9,000,532.84 元，支付的各项税费减少 2,896,726.18 元。因此导致经营活动产生的现金流量净额增加。

投资活动产生的现金流量净额

报告期内投资活动产生的现金流量净额为 -560,969.00 元，投资活动现金流出较上年同期增加 1,628,546.79 元。原因是本年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少了 1,730,546.79 元，导致投资活动产生的现金流量净额增加。

筹资活动产生的现金流量净额

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 25,894.48 元，筹资活动现金由流出变为现金流入，较上年同期增加 7,670,938.43 元。主要原因是取得借款收到的现金增加 38,000,000.00 元。由此导致筹资活动产生的现金流量净额增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落：	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
董事会就保留意见的说明：	
公司董事会认为：致同会计师事务所对 2019 年度财务报表出具的保留意见审计报告，主要原因是：	

公司截止 2019 年 12 月 31 日，累计亏损 88,935,196.11 元、营运资金为负数。

公司董事会对致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2019 年度保留意见的审计报告予以理解。针对审计报告中提到的保留意见事项，公司已采取措施积极解决：

1、全公司以市场为导向，以营销为龙头开展经营和管理活动。制订各项营销政策，鼓励公司全体员工参与营销工作。

2、公司市场营销部和风险管理部积极整合各项资源，在 2020 年，采取一切措施，集中精力做好河北省内企业客户群的开发和业务拓展工作。

3、拓展融资渠道，积极引进战略投资者，解决公司的资金瓶颈问题。

一、审计报告保留事项的内容

如财务报表附注二、2 所述，飞翔科技 2019 年度净利润-25,369,695.36 元，截止 2019 年 12 月 31 日累计未分配利润为-88,935,196.11 元，营运资金为-73,408,443.83 元；这些事项表明存在可能导致对飞翔科技持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。

我们未能就上述持续经营事项改善获取更充分、适当的审计证据，因而无法确认飞翔科技公司能否有效改善持续经营状况。

2、如财务报表附注五、11 和五、17 所述，飞翔科技公司截止 2019 年 12 月 31 日的有息债务 78,610,000.00 元，均为一年内到期债务，而账面货币资金仅为 3,667,956.85 元，飞翔科技公司短期偿债压力较大。

我们未能就飞翔科技公司如何全面解决债务偿还事宜获取充分、适当的审计证据。

二、发表保留意见的理由和依据

如审计报告中“形成保留意见的基础”段落所述事项，根据我们的职业判断，这些事项对飞翔科技公司财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。

根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第七条的规定，当存在无法获取充分、适当的审计证据，不能得出财务报表整体不存在重大错报的结论情形之时，注册会计师应当在审计报告中发表非无保留意见。另根据第八条之规定，当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：（一）在获取充分、适当的审计证据后，注册会计师认为错报单独或汇总起来对财务报表影响重大，但不具有广泛性；（二）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。

因此我们对飞翔科技公司 2019 年度财务报表出具了保留意见的审计报告。

（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财政部 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、9。

新金融工具准则要求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下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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权投资；

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

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
应收账款	19,279,724.67	19,200,169.09		
其他应收款	5,330,702.14	5,267,958.30		
未分配利润	-63,423,201.36	-63,565,500.75		

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	5,265,127.63		79,555.58	5,344,683.21
其他应收款减值准备	2,119,089.51		62,743.81	2,181,833.32

(2) 重要会计估计变更：本年度无重要会计估计变更

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	2,133,895.79	2,133,895.79	
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	19,279,724.67	19,200,169.09	-79,555.58
应收款项融资			
预付款项	3,402,332.22	3,402,332.22	
其他应收款	5,330,702.14	5,267,958.33	-62,743.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,434,299.77	1,434,299.77	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	281,506.54	281,506.54	
流动资产合计	31,862,461.13	31,720,161.74	-142,299.39
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			
设定受益计划净资产			
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	177,088,234.20	177,088,234.20	
在建工程	40,149.66	40,149.66	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	33,978,366.71	33,978,366.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	211,106,750.57	211,106,750.57	
资产总计	242,969,211.70	242,826,912.31	-142,299.39
流动负债：			
短期借款	54,280,000.00	54,280,000.00	
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			

应付账款	8,029,091.80	8,029,091.80	
预收款项	1,218,511.40	1,218,511.40	
应付职工薪酬	2,462,228.32	2,462,228.32	
应交税费	12,079.65	12,079.65	
其他应付款	1,352,231.89	1,352,231.89	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	67,354,143.06	67,354,143.06	
非流动负债：			
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,038,270.00	7,038,270.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,038,270.00	27,038,270.00	
负债合计	94,392,413.06	94,392,413.06	
股东权益：			
股本	56,000,000.00	56,000,000.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
资本公积	156,000,000.00	156,000,000.00	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	0.00	0.00	
专项储备	0.00	0.00	
盈余公积	0.00	0.00	
未分配利润	-63,423,201.36	-63,565,500.75	-142,299.39
股东权益合计	148,576,798.64	148,434,499.25	-142,299.39
负债和股东权益总计	242,969,211.70	242,826,912.31	-142,299.39
(2) 本公司本期无会计估计变更及会计差错更正。			

三、 持续经营评价

1、公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，具有的完整业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司在财务管理、会计核算、风险控制等各项重大内部控制运行方面良好，主要经营

管理层、核心业务人员队伍稳定。

2、公司 2020 年销售渠道稳定，原材料供应充足，具备较好的发展前景。

3、2020 年公司的主营业务和商业模式将不会发生重大变化，本年经营期亏损原因是目前我公司主要保证政府工程，造成经营现金流回款慢。并且政府在环保方面加强监察力度，企业生产不能连续进行，也是导致我们企业在 2019 年也未能出现好转的一项重要因素。公司将于 2020 年制定适合本公司自己发展的营销策略，一定扭转目前公司局面，我们会立足于当下寻找最适合公司投资的项目，并且继续发扬公司所长，且致力于研发新型产品，稳中求胜，另辟蹊径，相信在新一年度的整改下，公司将会尽快摆脱目前的状况。不发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

公司处于光伏产业链下游，技术门槛相对较低。在全球光伏行业复苏趋势的引领下，光伏发电组件龙头企业纷纷宣布扩产计划，尤其国家将光伏行业列为战略新兴产业后，未来行业产能将大幅提升，市场竞争趋于激烈，同时带动光伏应用行业的竞争也日益增大。这些都将对公司经营发展造成不利影响
应对措施：公司将不断增强技术研发、产品创新、成本优化和质量控制的能力，丰富产品结构，积极推动分布式光伏电站建设，积极参与政府美丽乡村建设和精准扶贫工作，以此来巩固市场地位，提高盈利能力。

2、产业政策变化风险

光伏行业属于国家加快培育和发展的战略性新兴产业，新能源行业是国家治理环境污染而发力重点扶持的行业。现阶段，光伏行业 and 新能源行业均依赖政府扶持和补贴政策的支持以维持其商业运作和大规模推广应用。随着技术进步、生产规模扩大，光伏和热泵产品将不断丰富，成本将逐步下降，市场认知度逐步增强，行业逐步走向成熟，国家将会逐步调整各项扶持和补贴政策。若政策发生变化，将对公司的业绩和发展产生一定的影响。

应对措施：公司将密切关注各项产业政策的变化情况，做好各项产业政策出台的应对措施。

3、客户集中风险

公司生产的太阳能路灯、LED 路灯的只要市场为邯郸市各级政府的市政道路工程；太阳能、空气能热水器主要市场为各房地产开发商；这些对公司营业收入产生一定的影响。

应对措施：公司目前逐步扩展销售模式，加大分布式光伏电站、热泵产品的销售力度，采取施工、合作、参股、BOT 等方式，逐步形成分布式光伏电站、热泵产品的规模产能，逐步降低对政府、开发商项目的依赖。

4、合作研发失败风险

公司坚持以自主创新和多层次的合作开发的研发策略，在坚持自主创新的基础上，大力开展对外多层次的合作，与相关的科研院所、行业内的知名企业、高校等开展深度合作和技术引进。合作研发过程中可能出现未能达到预期效果的研究失败、合作研发公司经营出现风险等情况，存在合作研发失败风险，所签署的合作研发协议存在终止的风险。

应对措施：公司未来在与合作研发单位签订的研发协议中，公司将根据研发的具体进展，支付合理报酬或者技术顾问费用，从而有效降低合作研发失败带来的风险。

5、实际控制人控制不当风险

靳卫东为公司实际控制人，直接持有公司 4900.7 万股股份，占公司股份总数的 87.51%。靳卫东对公司经营能够施加重大影响，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施：在股份公司成立后，公司已建立起较为完善的公司治理结构，公司实际控制人在股东大

会、董事会决策过程中将严格执行关联方回避制度，提高内部控制制度的有效性。

6、公司治理风险

股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层对各项管理控制制度的理解和执行仍需接受实践的检验。公司管理层对于新制度仍需学习和理解，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高，因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理及内部控制制度的完整性和制度执行的有效性，按照《公司法》及相关法律法规要求，完善了《公司章程》，制定了规范的“三会”议事规则、总经理工作细则、内控基本制度等规则和制度，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层等组成的公司治理结构，最大限度地降低因组织机构和公司制度不完善而引起的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

控股股东、实际控制人股权质押、冻结风险

报告期公司控股股东、实际控制人靳卫东用所持公司的股份 4500 万股提供质押：质押 3500 万股，用于本公司向宁波神禾股权投资合伙企业（有限合伙）借款提供担保，质押 1000 万股，用于本公司向邯郸市城区农村信用合作联社进借款提供担保，质押股份占公司总股份的 80.36%；靳卫东所持有的 1,339,547 股股份，被石家庄市新华区人民法院执行司法冻结，冻结股份占公司总股份的 2.39%。如果公司不能按时偿还借款，存在控股股东、实际控制人变更风险。

应对措施：一是开拓多方融资渠道，从资本市场寻求战略合作者；二是加强应收账款的回收与管理，减少经营占用资金。从以上两方面筹措资金，保证按时归还借款。

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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		17,000,000.00	17,000,000.00	13.81%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
李从领	邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司、靳卫东	被告向原告发包了飞翔科技建设办公	14,000,000	11.38%	否	2020年4月24日

		楼和厂房，工程款计1,400万元。原告实施完毕后，被告已经将工程投入使用，经多次催要工程款，被告一直未付，至今未偿还，诉至法院。				
总计	-	-	14,000,000	11.38%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

河北省邯郸市邯山区人民法院出具（2019）冀0402民初1666号《民事裁定书》，裁定结果：查封公司名下土地使用权以及地上建筑物或相应价值的财产。目前案件正在进一步审理当中。如果未来公司败诉，将可能面临查封财产被拍卖从而影响公司的正常生产经营、财务状况。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）公司发生的对外担保事项

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

是 否

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	467,800.00	467,800.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

公司为了推广户用分布式光伏项目，与邮政储蓄银行开展“光伏+金融”合作模式，由公司承担农户的分布式光伏电站建设，农户首付30%的建设资金，剩余资金由公司为农户提供担保，邮政储蓄银行提供贷款给农户，用农户的发电收益来归还贷款的本息。

在2016年，公司为王风奇提供了担保，担保金额为41,000.00元；在2017年，公司为张明洋、孙继峰、王丰付、孙建光、袁建武、贾国永、陈力晓七户提供了担保，共计贷款272,800.00元，在2018年，公司为谢卫国、谢建国、杨建岭三户提供了担保，共计贷款154,000.00元，累计贷款为467,800.00元。

元。

清偿和违规担保情况：

无

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	72,000.00	72,000.00

报告期内公司发生日常性关联交易为关联租赁。

1、关联租赁是邯郸市新源工程检测有限公司租用飞翔科技办公用房产生房屋租赁费。邯郸市新源工程检测有限公司实际控制人、法定代表人、执行董事靳卫东为飞翔科技股东、实际控制人及董事长。

公司与邯郸市新源工程检测有限公司于2019年7月18日就办公用房租赁签订了《房屋租赁合同》，合同租赁期限为2019年7月18日至2024年7月17日止，公司以参考市场价格为定价依据，此次交易价格公允，未对公司正常生产经营及股东利益造成不利影响。

2、公司于2018年12月12日召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于预计2019年日常性关联交易的议案》，对2019年公司与关联方邯郸市新源工程检测有限公司的日常性关联交易进行了预计；该项议案已于2018年第四次临时股东大会审议通过。

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
靳卫东	贷款担保	6,210,000.00	6,210,000.00	已事前及时履行	2019年4月1日
靳卫东	贷款担保	28,000,000.00	28,000,000.00	已事前及时履行	2019年8月9日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2019年3月14日本公司与宁波神禾股权投资合伙企业（有限合伙）签订了《借款合同》。公司向宁波神禾股权投资合伙企业（有限合伙）申请不超过2000万元人民币流动资金借款，借款期限自2019年3月14日至2019年7月12日，具体以签订的协议为准。合同已续签，续签日期为2019年8月10日至2020年8月9日止。本次借款是以公司关联方靳卫东以其持有的公司股份35,000,000股提供股权质押担保。股权质押不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司的生产经营活动产生不利影响，不会导致公司控股股东或者实际控制人发生变化。公司无需向关联方支付价款，关联方未占用公司资产，不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司未来发展有益。

2019年8月6日公司向邯郸市城区农村信用合作联社申请2800万元借款，借款期限自2019年8月

9日至2020年8月5日。2019年8月7日公司股东靳卫东以其个人10,000,000股股权对本次借款提供质押担保。股权质押不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司的生产经营活动产生不利影响，不会导致公司控股股东或者实际控制人发生变化。公司无需向关联方支付价款，关联方未占用公司资产，不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司未来发展有益。

(五) 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
实际控制人或控股股东	2015年12月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年12月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

持有公司5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员严格履行了避免同业竞争的承诺，未有违背承诺事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	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
其他货币资金（保证金）	流动资产	保证金	100,000.00	0.05%	公司与邮政储蓄银行开展“光伏贷”融资业务合作，封存的保证金。
80亩土地	无形资产	抵押	33,192,679.10	15.03%	公司向邯郸银行汇荣支行贷款2000万元，该土地作为抵押。
机器设备	固定资产	抵押	32,446,619.04	14.69%	公司向张家口银行东环支行贷款1490万元，该机器设备作为抵押。
应收账款	流动资产	质押	20,627,714.30	9.34%	公司向宁波神禾股权投资合伙企业借款以公司应收账款做质押
总计	-	-	86,367,012.44	39.11%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	16,100,000	28.75%	0	16,100,000	28.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,357,000	20.28%	0	11,357,000	20.28%	
	董事、监事、高管	12,107,000	21.62%	0	12,107,000	21.62%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	39,900,000	71.25%	0	39,900,000	71.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	37,650,000	67.23%	0	37,650,000	67.23%	
	董事、监事、高管	39,900,000	71.25%	0	39,900,000	71.25%	
	核心员工						
总股本		56,000,000	-	0	56,000,000	-	
普通股股东人数							7

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	靳卫东	49,007,000	0	49,007,000	87.51%	37,650,000	11,357,000
2	申贺元	3,000,000	0	3,000,000	5.36%	2,250,000	750,000
3	河北阜融资产管理有限公司	1,580,000	0	1,580,000	2.82%	0.00	1,580,000
4	嘉禾财富（北京）资产管理有限公司-嘉禾稳增系列7号投资基金	1,193,000	0	1,193,000	2.13%	0.00	1,193,000
5	河北聚融投资有限公司	784,000	0	784,000	1.4%	0.00	784,000
6	王艳卿	350,000	0	350,000	0.63%		350,000
7	冀习花	86,000		86,000	0.15%	0	86,000
合计		56,000,000	0	56,000,000	100%	39,900,000	16,100,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东靳卫东、申贺元为父子关系；王艳卿持有河北阜融资产管理有限公司 32.5% 股份，是河北阜融资产管理有限公司大股东、执行董事、法定代表人；河北阜融资产管理有限公司持有河北聚融投资有限公司股份 42.25%；王艳卿持有河北聚融投资有限公司 50.87% 股份，是河北聚融投资有限公司大股东，是河北聚融投资有限公司董事长兼总经理、法定代表人。其他股东之间无任何关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况**是否合并披露：**

是 否

公司控股股东、实际控制人为靳卫东。

靳卫东，男，1972 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 5 月至 2000 年 1 月就职于邯郸市亚太房地产开发公司，任办公室职员；2000 年 3 月至 2004 年 4 月就职于邯郸市化工研究所，任实验室主任；2004 年 5 月至 2012 年 3 月邯郸市新源工程检测有限公司，任执行董事；2012 年 3 月至 2015 年 8 月就职于邯郸市飞翔太阳能科技有限公司，任执行董事；2015 年 8 月至今任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东，实际控制人未发生变化。

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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	张家口商业银行股份有限公司邯郸东环支行	银行	14,900,000.00	2019年6月28日	2020年5月27日	9.00%
2	担保贷款	邯郸市城区农村信用合作联社	银行	10,000,000.00	2019年5月30日	2020年5月29日	11.75%
3	质押贷款	邯郸市城区农村信用合作联社	银行	28,000,000.00	2019年8月9日	2020年8月5日	8.70%
4	抵押贷款	邯郸银行汇荣支行	银行	15,000,000.00	2018年4月24日	2020年4月18日	7.83%
5	抵押贷款	邯郸银行汇荣支行	银行	3,200,000.00	2018年4月25日	2020年4月18日	7.83%
6	抵押贷款	邯郸银行汇荣支行	银行	1,800,000.00	2018年6月27日	2020年4月18日	7.83%
7	质押贷款	宁波神禾股权投资合伙企业	非银行金融机构	6,210,000.00	2019年8月10日	2020年9月9日	18.00%

			构				
合计	-	-	-	79,110,000.00	-	-	-

1、邯郸银行汇荣支行贷款于2020年4月18日到期，现已与银行签订协议，展期至2021年3月12日，故不存在违约情况。

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	
靳卫东	董事长、总经理	男	1972年3月	大学本科	2018年8月4日	2021年8月3日	否
李和平	董事	男	1971年9月	大学本科	2018年8月4日	2021年8月3日	否
王利勇	董事	男	1972年11月	中专	2018年8月4日	2021年8月3日	是
任天乐	董事	男	1989年8月	硕士	2018年8月4日	2021年8月3日	否
王浩	董事	男	1974年9月	大学本科	2018年8月4日	2021年8月3日	否
申贺元	监事会主席	男	1939年11月	大学本科	2018年8月4日	2020年3月26日	否
张胜江	监事	男	1967年5月	本科	2018年8月4日	2021年8月3日	否
李强	监事	男	1978年6月	高中	2018年8月4日	2020年3月11日	否
李修炼	董事会秘书	男	1970-01-22	大学本科	2018年8月4日	2021年8月3日	否
孔晓晓	财务总监	女	1990-12-12	大学本科	2018年	2021年8	是

					8月4日	月3日	
林 鹏	副总经理、销售总监	男	1984-07-06	大学本科	2018年8月4日	2021年8月3日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理靳卫东与公司监事会主席申贺元为父子关系，公司董事李和平为公司董事长、总经理靳卫东的妹夫。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶关系、三代之间直系或旁系亲戚关系。

(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
靳卫东	董事长、总经理	49,007,000	0	49,007,000	87.51%	0
申贺元	监事会主席	3,000,000	0	3,000,000	5.36%	0
合计	-	52,007,000	0	52,007,000	92.87%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：□适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**□适用 不适用**二、员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	13
生产人员	38	33
销售人员	7	5
工程售后人员	6	6

技术人员	8	5
财务人员	5	4
员工总计	90	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	16	15
专科	19	18
专科以下	55	33
员工总计	90	66

(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

2020年3月9日监事会主席申贺元以及监事李强向监事会递交辞职报告，辞去其在监事会职务，公司于2020年3月11日召开2020年第一次职工代表大会，选举郭进春为新任职工代表监事，任期自2020年3月11日至2021年8月3日。于2020年3月26日召开第二届监事会第五次会议决议，任命李丽威为公司监事会监事，任期自2020年3月26日至2021年8月3日。于2020年3月26日召开第二届监事会第六次会议决议，任命张胜江为第二届监事会主席，任期自2020年3月26日至2021年8月3日。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

公司主要产品为：光伏发电组件及分布式光伏电站；空气能热泵、地源热泵中央空调；太阳能热水器、空气能热泵热水器；太阳能路灯及LED照明路灯。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）标准及国家统计局《国民经济行业分类GB/T4754-2011》标准，公司所属行业为电器机械器材制造业（C38）；按照挂牌公司管理型行业分类所属行业为电器机械器材制造业（C38）；根据产品应用领域划分，公司属太阳能、土热能源的开发及利用行业，属新能源行业下属细分行业之一。

一、行业简介

新能源产业主要是源于新能源的发现和利用。新能源指刚开始开发利用或正在积极研究、有待推广的能源，如太阳能、地热能、风能、海洋能、生物质能和核聚变能等。开发新能源的单位和企业所从事的工作的一系列过程，叫新能源产业。我公司主要从事太阳能、地热能的利用与开发。

（一）行业分类

新能源按其形成和来源可以分为太阳能、核能、海洋能、风能、地热能、生物质能、氢能等。我公司从事的太阳能又可细分为太阳光伏、太阳能光热、太阳能合能，地热能又可细分放射性热能、其他地

热能。

（二）行业特点

1、太阳能及太阳能光伏发电产品的特点

太阳能可以不分地域地辐射到地球的每个角落，从而成为二十一世纪最具大规模开发潜力的新能源之一。太阳能是个巨大的能源，世界上绝大多数的能源是来自于太阳。具有以下五大特点：（1）取之不尽，用之不绝；（2）就地可取，不需运输；（3）分布广泛，分散使用；（4）不污染环境，不破坏生态；（5）周而复始，可以再生。

2、地源热泵产品的特点

从技术的层面看，该项技术属于十分先进的、清洁环保、节能高效的新型制冷供暖的空调系统；从使用范围上看，主要应用于建筑领域，属于节能环保社会地位不断提升下新型建设项目应用技术。具有以下特点：（1）显著的经济和环保效益；（2）一机多用。该技术组成的空调系统，不仅能制冷和供暖，还可以提供家庭用水；（3）极高的自控性。同其他空调系统相比，运行过程中可靠性较高，设备维修保养成本低，自动控制能力强，使用寿命长；（4）不会污染环境。

（三）新能源行业发展的必要性

近年来，曾支撑 20 世纪人类文明高速发展的以石油、煤炭和天然气为主的石化能源出现了前所未有的危机，除其储藏量不断减少外，更严重的是科学研究发现，石化能源在使用后产生的二氧化碳气体作为温室效应气体排放到大气中后，人为地导致了全球变暖，引发了人们对未来社会发展动力来源的广泛关注和思考。不少国家的能源战略都有一个明显的政策导向——鼓励开发新能源，这既是国际市场上石油等传统能源产品价格高昂压力所致（非常时期除外），也是人类可持续发展的客观需要。因此，新能源开发有可能成为未来最重要的经济增长引擎，成为最有创造就业和财富能力的新经济支柱。目前，全球投向新能源，特别是风能、太阳能和生物质能的资金数量激增。有一种共识正在世界范围内形成：只有在新能源技术革命中走在前面，才有可能在未来的世界经济格局中占据优势地位。尤其在受金融危机的影响全球经济呈现不断下滑严重局面的背景下，有专家认为对新能源的开发与利用将是全球金融危机后世界经济的新一轮竞争热点，对传统能源的改良以及新能源技术和产品的发展，将会催生一个巨大的市场，新能源产业必将成为世界各国培育新的经济增长点的一个重要突破口。

二、发展状况

（一）新能源行业总体状况

新能源产业是衡量一个国家和地区高新技术发展水平的重要依据，也是新一轮国际竞争的战略制高点，世界发达国家和地区都把发展新能源作为顺应科技潮流、推进产业结构调整的重要举措。加之，我国提出区域专业化、产业集聚化的方针，并大力规划、发展新能源产业，相继出台一系列扶持政策，使得新能源产业园区如雨后春笋般涌现。太阳能新能源产业园区快速发展的同时，一些问题也随之显现出来。如新能源产业园区地区间分布不均衡；产业发展门类齐全、产业规模参差不齐；专门的新能源产业园区不足，综合性的国家级或省级园区占主导；围绕新能源产业研发、制造及新型材料的发展相对成熟，新能源产业的应用相对较弱等。

新能源产业在我国的发展十分迅速。据调查，“十一五”期间，我国新能源呈跳跃式发展，我国新能源年利用量总计 3 亿吨标准煤，占当年能源消费总量的 9.6%。各种可再生资源开发利用规模明显增长，体现了我国新能源加速发展的趋势。

“十二五”时期，我国新能源在能源结构中的比重还将显著上升，新能源将发挥调整能源结构、减排温室气体、推进战略性新兴产业发展的重要作用。将在做好生态保护和移民安置的前提下积极发展水电，充分发挥水电在增加非化石能源供应的作用，按照集中与分散并重的原则，高度重视电网接入和电力市场消纳，继续推进网电规模化发展，提高网电在能源供应中的比重。按照集中开发与分布式利用相结合的原则，积极推动太阳能的多元化利用，鼓励有条件的地方建设大型光伏电站，重点支持与推广与建筑结合的分布式并网光伏发电系统的应用。提高太阳能发电的经济性和统筹各类生物能资源，合理选择利用方式，因地制宜发展生物质能源。

按照 2015 年非化石能源达到能源消费 11.4% 的目标以及培育和发展国家战略性新兴产业的部署，我国在“十二五”期间将加快开发利用可再生能源，培育具有国际竞争力的可再生能源产业。

《上海市战略性新兴产业“十二五”规划》指出，目标到 2015 年，上海要成为我国新能源技术领先、应用率先、产业高端的主要基地，产值达到 1200 亿元。

如果说“十一五”是新能源发展的起步阶段，那么，新能源将在“十二五”走向大规模应用，并将更加重视分布式能源的发展。成思危院士在会上以“新能源与绿色经济”为题做主旨报告，他在报告中透露，目前中国二氧化碳排放居世界第一，新能源投资或将达 5 万亿人民币。

（二）光伏行业的发展状况及未来发展趋势

光伏产业的行业供求主要通过光伏电站开发建设进行传导。我国经济发展结构调整和能源结构调整的既定战略方向决定了我国对于光伏电站的开发建设将持续推进，未来市场对于光伏电站及光伏产品等需求将保持稳定增长。

经过多年的发展，我国的光伏产品的市场供求状况先后经历了“产品供不应求—产能严重过剩—经产业整合后整体复苏”的产业周期，当前市场供求整体相对平稳。未来行业供求将会在国家政策扶持、外部市场回暖、供给侧改革及产业结构转型等多重因素的影响下整体保持平稳。

（1）需求方面：全球减排任务倒逼能源结构调整，光伏产业市场需求增长稳定。

世界各国为实践在 2015 年巴黎气候大会上所达成的减排承诺，特别是我国政府主动承诺 2030 年单位 GDP 二氧化碳排放比 2005 年下降 60%-65%。减排任务的倒逼使得各国将加速推进包括太阳能、风能或生物质能等在内的非化石能源的开发占比。而作为相对成熟的非化石能源技术，太阳能是未来清洁能源开发的主要发展方向。

随着太阳能消费占比的逐步提升，结合分布式光伏电站在开发建设上的优越性，未来分布式电站项目将加速铺开建设。光伏电站的加速建设不仅将带动硅片及光伏组件等光伏产品的需求，也将对后续电站联网运营、并网发电、日常维护等综合服务提出更高更广泛的需求。未来太阳能综合利用的业务市场将伴随光伏产业的整体发展而持续稳定增长。

（2）供给方面：技术进步与供给侧改革加速行业供给水平的升级。

光伏技术的进步与国家推动的供给侧改革，加速了行业供给水平的升级，未来行业内的低端产能将逐步被淘汰出市场，转而被优质、高效、低能耗以及高服务附加值的供给产能所填补替代。

随着技术的发展与进步，光伏产品的单位成本已明显的降低。这更加速了光伏产品的普及。结合上述供给侧改革带来的产业升级的正面效应，未来光伏产业将从当前产品生产、电站开发建设等相对分割的市场业态，逐渐过渡到业务的复合化，即对包括原料初加工、元器件生产、电站开发与并网方案设计、场地资源储备与整合、后期运营维护管理等在内的产业要素进行资源整合，并最终向用户或开发业主交付太阳能综合利用解决方案。

综上，未来光伏市场的供求变化趋势将保持供求规模稳定扩张，局部细分市场竞争加剧，高端技术及产品加速在全球范围内推广应用并带动行业整体增长的态势。

（三）太阳能热水器行业的发展状况

太阳能热水器目前主要分为三类：玻璃真空管太阳能热水器、平板型太阳能热水器、陶瓷中空平板型太阳能热水器。

1、玻璃真空管太阳能热水器可细分为全玻璃真空管式、热管真空管式、U 型管真空管式/真空管集热、储热一体化闷晒式。常用的为全玻璃真空管式，其优点：安全、节能、环保、经济。尤其是带辅助电加热功能的太阳能热水器，它以太阳能为主，电能为辅的能源利用方式使太阳能热水器全年全天候正常运行，环境温度低时效率仍然比较高。其缺点在于体积比较庞大、玻璃管易碎、管中容易集结水垢、不能承压运行。

2、平板型太阳能热水器可分为管板式、翼管式、蛇管式、扁盒式、圆管式和热管式。其优点：具有整体性好、寿命长、故障少、安全隐患低、能承压运行，安全可靠，吸热体面积大，易于与建筑相结合，耐无水空晒性强等优点，其热性能也很稳定。其缺点由于盖板内为非真空，保温性能差，故环境温

度较低时集热性能较差，采用辅助加热时相对耗电。环境温度低或要求出水温度高时热效率较低。如冻坏需更换整个集热板，适合冬天不结冰的南方地区选用。

3、陶瓷太阳能板是以普通陶瓷为基体，立体网状钒钛黑瓷为表面层的中空薄壁扁盒式太阳能集热体。陶瓷太阳能板整体为瓷质材料，不透水、不渗水、强度高、刚性好，不腐蚀、不老化、不退色，无毒、无害、无放射性，阳光吸收率不会衰减，具有长期较高的光热转换效率。

2015-2019 年中国太阳能热利用企业总体呈现产销下降态势，分化状态日益明显，坚持创新、转型升级、提升质量和注重品牌的企业产量下降不明显，还有的效益持平或略有增长；在上述几个方面存在问题的企业，产量下滑，效益下降情况普遍。以家用太阳能热水系统为主的整机企业大部分销量大幅下滑，利润降幅较大。以工程为主的企业发挥营销模式、资金实力和商业视野等优势，成为推动太阳能工程市场发展的重要力量之一，但多数处于低利运营中，大部分资金回款压力大。水箱、毛坯管、真空管和仪表等配套企业呈现两极分化，部分企业生存空间进一步压缩。以安装、维修为主的服务企业这两年有所发展。

随着经济社会发展、能源变革战略实施和应用技术进步，我国太阳能热利用行业应用领域正从过去单一的家用太阳能生活热水供应扩大到与建筑结合的供热采暖、制冷空调以及工农业供热等多个领域。但受应用技术，特别是机制和政策等因素制约，太阳能采暖、制冷、工农业应用市场虽需求广阔，但目前占比还不足 10%。制约工业应用发展的问题还有工业设计标准、规范、图集的制定、编制等尚不完善。

（四）地源热泵行业发展状况及未来发展趋势

在我国，地源热泵的研究起始于 20 世纪 80 年代，最近年该项技术成了国内建筑节能及暖通空调界的热门研究课题，并开始大量应用于工程实践，与此相关的热泵产品应运而生，掀起了一股“地热空调”热潮。在工程应用方面，地下水地源热泵系统数量最多，应用范围最广，主要采用“异井抽灌”、“单井抽灌”技术，最大单项工程建筑面积已达 16 万 m²，土壤源地源热泵发展最快，应用潜力最大，最大单项工程建筑面积已达 13 万 m²，地表水地源热泵系统在城市级示范工程中单体规模最大。地源热泵在我国长江黄河流域、东北、西北、华北等广大对冷热都有需求的地区，具有较高的适用性，对南方部分只有夏季冷量需求而无冬季热量需求的地区也有一定的适用性，对于那些由于条件限制而不能用煤、电、燃气进行采暖供冷的地区可以说是最佳选择。

目前，我国城乡既有建筑总面积约 400 亿 m²，其中城镇约为 160 亿 m²，在城镇中居住建筑面积约为 105 亿 m²，其中能达到建筑节能标准的仅占 5%，其余 95%都是未来需要陆续进行节能改造的高能耗建筑同时，我国每年新增房屋建筑面积约 20 亿 m²，预计到 2020 年底，我国新增的房屋面积将近 300 亿 m²，新增城镇民用建筑面积将为 100~150 亿 m²。随着人民生活水平提高，我国采暖线也将逐步南移，采暖面积会逐步增大，新建建筑将有 70 亿 m² 以上需要供暖。

据专家测算，目前我国发电装机容量为 5.08 亿 KW，百米内地下水每年可采集的低温能量约为 2.2×10⁸KW，相当于其 43%，近百米内的土壤每年可采集的低温能量相当于 1.5×10¹²KW，则是其 2950 倍，浅层地能的应用仍然有相当大的市场发展空间，如果全国每年在 1 亿 m² 建筑中推广应用地源热泵系统供暖空调，则每个采暖季可替代 374 万吨左右标煤，或 25 亿 m² 左右天然气，削减约 6.4 万吨氮氧化物、933 万吨二氧化碳约 16 万吨颗粒物的排放。

基于此种情况，北京市发改委表示，北京将继续大力推广浅层地能，作为现行供暖的替代能源。今后凡政府投资的项目如政府机构、医院、学校等公共建筑，有条件的要优先使用浅层地能。

为了顺应国家大力发展可再生能源的号召，当前政府、技术研究、工程设计与安装以及设备制造商等部门应共同努力做好以下几方面工作建议国家建立专项基金，鼓励地源热泵的推广应用调查现有的地源热泵工程，总结经验收集现有的用于地源热泵的全国水文地质资料，建立基本资料库建立专业的地源热泵用管井设计和施工队伍，完善地理管换热器的安装和施工队伍，适当时候建立专项设计施工资质管理制度开展国家级和城市级的地源热泵海水源、污水源、余热热源工程示范，以得到正确可靠的技术数据，指导工程设计、安装和运行，然后开发适合国情、因地制宜的地源热泵机组，完善产品系列和规格加强政府对地源热泵工程的质量监管，防止一哄而起，杜绝假冒伪劣，保证地源热泵在建筑中应用中健

康发展开发地源热泵和其它能源互相补充的技术体系，拓宽其发展方向。

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的法律法规及规范性要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内部控制管理系统，健全信息披露制度，提升公司治理水平，确保公司规范动作。公司的股东大会、董事会、监事会的召开、召集、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照法律法规履行各自的权利和义务，切实保障公司及股东的合法权益。公司重视信息披露工作，严格按照法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东平等获取信息。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，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

报告期内，公司治理机制有效地规范公司的运营，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权与表决权的保护。公司治理机制中，三会相互制约，监事会对董事会及高管的决策起到监督作用，保证公司股东的利益不受损害。在公司章程中具体明确了股东的知情权和质询权，当权利受到损害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三个方面给予其权益保护。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东人行使知情权、参与权、质询权和和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司的重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司对外投资、融资事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均规范动作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程进行了1次修改：

2019年3月26日公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记等相关事宜的议案》、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》，于3月26日披露了相关的公告；2019年4月10日公司召开2019年第一次临时股东大会，通过了以上议案，并于4月10日进行了披露；2019年4月22日领取了新的营业执照，完成对公司章程的修改，在原经营范围的基础上新增了“装配式住宅钢体结构的研发、生产、销售”，并于4月22日进行了披露。

（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	<p>一、第二届董事会第五次会议决议：</p> <p>1、审议通过《关于修改公司经营范围》议案；</p> <p>2、审议通过《关于修改〈公司章程〉》议案；</p> <p>3、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记等相关事宜》议案；</p> <p>4、审议通过《关于提请召开2019年第一次临时股东大会》议案。</p> <p>二、第二届董事会第六次会议决议：</p> <p>1、审议通过《关于补充审议公司向宁波神禾股权投资合伙企业（有限合伙）借款暨关联担保》议案；</p> <p>2、审议通过《关于提请召开2019年第二次临时股东大会》议案；</p> <p>三、第二届董事会第七次会议决议：</p> <p>1、审议通过《关于2018年度总经理工作报告》议案；</p> <p>2、审议通过《关于2018年度董事会工作报告》议案；</p> <p>3、审议通过《关于2018年度财务决算报告》议案；</p> <p>4、审议通过《关于2019年度财务预算报告》议案；</p> <p>5、审议通过《关于2018年年度报告及其摘要》议案；</p> <p>6、审议通过《关于2018年度利润分配预案》议案；</p> <p>7、审议通过《关于聘请2019年度审计机构》议案；</p> <p>8、审议通过《关于2018年财务审计报告非标准意见专项说明》议案；</p> <p>9、审议通过《关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案；</p>

		<p>10、审议通过《关于提请召开 2018 年年度股东大会》议案。</p> <p>四、第二届董事会第八次会议决议： 1、审议通过《关于补充审议向邯郸市城区农村信用合作联社借款及关联方担保》议案； 2、审议通过《关于召开 2019 年第三次临时股东大会》议案。</p> <p>五、第二届董事会第九次会议决议： 1、审议通过《2019 年半年度报告》议案。</p> <p>六、第二届董事会第十次会议决议： 1、审议通过《关于变更会计师事务所》议案； 2、审议通过《关于预计 2020 年日常性关联交易》议案； 3、审议通过《关于召开 2020 年第一次临时股东大会》议案。</p>
监事会	2	<p>一、第二届监事会第三次会议决议： 1、审议通过《关于 2018 年度监事会工作报告》议案； 2、审议通过《关于 2018 年度财务决算报告》议案； 3、审议通过《关于 2019 年度财务预算报告》议案； 4、审议通过《关于 2018 年年度报告及其摘要》议案； 5、审议通过《关于 2018 年度利润分配预案》议案； 6、审议通过《关于 2018 年度财务审计报告非标准意见专项说明》议案。</p> <p>二、第二届监事会第三次会议决议： 1、审议通过《2019 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	4	<p>一、2019 年第一次临时股东大会决议： 1、审议通过《关于修改公司经营范围》议案； 2、审议通过《关于修改〈公司章程〉》议案； 3、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记等相关事宜》议案。</p> <p>二、2019 年第二次临时股东大会决议： 1、审议通过《关于补充审议公司向宁波神禾股权投资合伙企业（有限合伙）借款暨关联担保》议案。</p> <p>三、2018 年年度股东大会决议 1、审议通过《关于 2018 年度董事会工作报告》议案； 2、审议通过《关于 2018 年度监事会工作报告》议案；</p>

		<p>3、审议通过《关于 2018 年度报告及其摘要》议案；</p> <p>4、审议通过《关于 2018 年度利润分配预案》议案；</p> <p>5、审议通过《关于 2018 年度财务决算报告》议案；</p> <p>6、审议通过《关于 2019 年度财务预算报告》议案；</p> <p>7、审议通过《关于聘请 2019 年度审计机构》议案；</p> <p>8、审议通过《董事会关于 2018 年度财务审计报告非标准意见专项说明》议案；</p> <p>9、审议通过《监事会关于 2018 年度财务审计报告非标准意见专项说明》议案；</p> <p>10、审议通过《关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案。</p> <p>四、2019 年第三次临时股东大会决议：</p> <p>1、审议通过《关于补充审议向邯郸市城区农村信用合作联社借款及关联方担保》议案。</p>
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。

2、董事会：公司董事会为 5 人，董事会的人数、结构均符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》的规定，依法行使职权、勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉相关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确实保护公司及股东的合法权益。

3、监事会：公司监事会为 3 人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事，监事会的人数、结构均符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东大会和董事会能够对公司的重大决策事项作出决策，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。三会决议内容完整，要件齐备，均能够正常签署并得到有效执行。今后，公司将进一步强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供有力保障。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1、公司依法运营情况

(1) 2019 年度公司依法经营，决策程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司内部控制制度健全，报告期内未发现公司有违法违规的经营行为。

(2) 公司董事会成员及高级管理人员能够按照国家有关法律法规和本公司章程的有关规定，勤勉履责。董事会全面落实股东大会的各项决议，高级管理人员认真贯彻执行董事会决议。报告期内未发现公司董事及高级管理人员在执行行使职权时有违反法律、法规、公司章程及损害公司和股东利益的行为。

2、检查公司财务状况

(1) 监事会对报告期内的财务监管体系和财务状况进行了检查，认为公司财务状况良好，财务会计内部控制制度健全有效，会计无重大遗漏和虚假记载，严格执行了《会计法》和《企业会计准则》等法律法规。未发现违法违纪问题。

(2) 报告期内，公司无对外担保、资产重组、非货币性交易事项和资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

(3) 监事会审核了致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年财务报表出具的保留意见审计报告的专项说明。监事会认为：根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，公司董事会针对该审计意见所涉事项出具了《关于 2019 年度保留意见审计报告的专项说明》，公司监事会对董事会出具的专项说明进行了认真审核，并发表如下书面审核意见：

- 1、监事会对本次董事会出具的关于 2019 年度保留意见审计报告的专项说明无异议。
- 2、本次董事会出具的专项说明的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。
- 3、监事会将督促董事会推进相关工作，解决保留意见审计报告的专项说明所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

综上所述，监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》规范动作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。具体情况如下：

(1) 业务独立

公司主营业务为太阳能热水器、太阳能电池板、LED 照明灯具、地源热泵等。公司拥有完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，其业务收入来源于自身的产品销售及技术成果转化服务，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

(2) 资产独立

公司对其所有的房屋、设备、土地、专利、商标等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司系由有限公司依法整体变更设立的股份有限公司，拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产，资产独立、完整。公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的房屋以及商标、专利的所有权或使用权，各种资产权属清晰、完整。股份公司自设立以来，不存在以所属资产、权益为股东及其下属单位提供担保以及资产、资金被股东严重占用而损害公司利益的情形。

(3) 机构独立

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、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时，公司内部设有研发部、技术部、质检部、财务部、设备动力部、车间、营销部、人力资源部、综合管理部、采购部、仓储部、物流处、工程部、售后中心等职能部门，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件 and 公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他

企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的情形。公司各机构及内部管理职能部门均能按照公司章程及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。公司的办公机构和经营场所与公司控股股东及实际控制人控制的其他企业分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（4）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举和聘任产生；本公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不存在实际控制人控制的其他企业领薪的情形；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业兼职。公司拥有完整、独立的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度；公司独立与全体员工签署了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

（5）财务独立

公司独立核算、自负盈亏，设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；公司依据现行的法律法规，结合本公司实际情况，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策；公司独立在银行开设基本存款账户，独立依法纳税，独立支配自有资金和资产。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家相关法律法规的规定，结合本公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部管理是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处的行业、经营状况和发展情况不断地调整、完善。

1、会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反应，经济业务记录和反应在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反应企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

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，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司能很好地对各项重大内部控制制度进行自我检查和评价，组织各级管理人员对全国股转系统业务规则及公司内控制度进行学习，切实规范了公司治理，提高了公司治理水平，能够真实、准确、及时、完整的履行信息披露工作。

（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、重大遗漏信息披露等情况。为保证年度报告披露的真实、准确、完整、及时，年报的定稿实行逐级会签机制，责任落实到人。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	致同审字（2020）第 442ZA4637 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2020 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	李恩成、刘建兵
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	150,000.00 元

审计报告正文：

审计报告

致同审字（2020）第 442ZA4637 号

邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司（以下简称“飞翔科技公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了飞翔科技公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

1、如财务报表附注二、2 所述，飞翔科技公司 2019 年度净利润-25,369,695.36 元，截止 2019 年 12 月 31 日累计未分配利润为-88,935,196.11 元，营运资金为-73,408,443.83 元；这些事项表明存在可能导致对飞翔科技公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。

我们未能就上述持续经营事项获取充分、适当的审计证据，因而无法确认飞翔科技公司能否有效改善持续经营状况。

2、如财务报表附注五、11和五、17所述，飞翔科技公司截止2019年12月31日的有息债务78,610,000.00元，均为一年内到期债务，而账面货币资金仅为3,667,956.85元，飞翔科技公司短期偿债压力较大。

我们未能就飞翔科技公司如何全面解决债务偿还事宜获取充分、适当的审计证据。

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，我们独立于飞翔科技公司，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，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

飞翔科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括飞翔科技公司2019年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

飞翔科技公司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，管理层负责评估飞翔科技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飞翔科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督飞翔科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对飞翔科技公司的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飞翔科技公司不能持续经营。

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

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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李恩成
中国注册会计师：刘建兵
二〇二〇年四月二十二日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
----	----	-------------	-------------

流动资产：			
货币资金	五、1	3,667,956.85	2,133,895.79
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	五、2	11,273,055.19	19,279,724.67
应收款项融资			
预付款项	五、3	1,198,375.29	3,402,332.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	324,796.01	5,330,702.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,583,104.93	1,434,299.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	328,700.80	281,506.54
流动资产合计		18,375,989.07	31,862,461.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
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	五、7	168,796,860.83	177,088,234.20
在建工程	五、8	402,457.79	40,149.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	33,273,929.10	33,978,366.71
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10		
其他非流动资产			
非流动资产合计		202,473,247.72	211,106,750.57
资产总计		220,849,236.79	242,969,211.70
流动负债：			
短期借款	五、11	59,110,000.00	54,280,000.00
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			
应付账款	五、12	6,699,363.48	8,029,091.8
预收款项	五、13	4,201,912.39	1,218,511.40
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	五、14	1,719,991.70	2,462,228.32
应交税费	五、15	51,051.41	12,079.65
其他应付款	五、16	502,113.92	1,352,231.89
其中：应付利息		348,013.51	1,217,595.28
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	五、17	19,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		91,784,432.90	67,354,143.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、18	0.00	20,000,000.00
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	五、19	6,000,000.00	7,038,270.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,000,000.00	27,038,270.00
负债合计		97,784,432.90	94,392,413.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	56,000,000.00	56,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	156,000,000.00	156,000,000.00
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	五、22	-88,935,196.11	-63,423,201.36
归属于母公司所有者权益合计		123,064,803.89	148,576,798.64
少数股东权益			
所有者权益合计		123,064,803.89	148,576,798.64
负债和所有者权益总计		220,849,236.79	242,969,211.70

法定代表人：靳卫东

主管会计工作负责人：孔晓晓

会计机构负责人：孔晓晓

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		3,785,273.00	13,775,690.79
其中：营业收入	五、23	3,785,273.00	13,775,690.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,739,801.72	33,290,822.86
其中：营业成本	五、23	3,167,514.60	12,586,488.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五、24	28,195.40	31,127.65
销售费用	五、25	268,856.68	2,192,376.19
管理费用	五、26	9,535,644.13	10,329,805.32
研发费用	五、27	2,085,734.48	2,368,029.46
财务费用	五、28	4,653,856.43	5,782,995.80
其中：利息费用		4,652,119.03	5,571,650.34
利息收入		799.17	10,180.16
加：其他收益	五、29	1,078,270.00	1,128,270.00
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）	五、30	-10,005,520.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	-482,986.46	-7,864,153.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32		73,399.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-25,364,765.31	-26,177,616.41
加：营业外收入	五、33	69.95	560.00
减：营业外支出	五、34	5,000.00	148,581.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-25,369,695.36	-26,325,638.37
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,369,695.36	-26,325,638.37
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）			
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,369,695.36	-26,325,638.37
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		-25,369,695.36	-26,325,638.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-25,369,695.36	-26,325,638.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.45	-0.47
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：靳卫东

主管会计工作负责人：孔晓晓

会计机构负责人：孔晓晓

(三) 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		11,291,455.67	20,732,948.01
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	五、35（1）	1,098,152.75	100,180.16
经营活动现金流入小计		12,389,608.42	20,833,128.17

购买商品、接受劳务支付的现金		598,471.71	9,599,004.55
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		1,625,473.63	3,835,300.64
支付的各项税费		14,847.09	2,911,573.27
支付其他与经营活动有关的现金	五、35（2）	8,081,680.41	8,161,245.78
经营活动现金流出小计		10,320,472.84	24,507,124.24
经营活动产生的现金流量净额		2,069,135.58	-3,673,996.07
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			102,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			102,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		560,969.00	2,291,515.79
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		560,969.00	2,291,515.79
投资活动产生的现金流量净额		-560,969.00	-2,189,515.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		72,900,000.00	34,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35（3）		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		72,900,000.00	36,900,000.00
偿还债务支付的现金		68,570,000.00	35,377,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,304,105.52	3,942,943.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35（4）		5,225,000.00
筹资活动现金流出小计		72,874,105.52	44,545,043.95
筹资活动产生的现金流量净额		25,894.48	-7,645,043.95
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		1,534,061.06	-13,508,555.81
加：期初现金及现金等价物余额		2,033,895.79	15,542,451.60
六、期末现金及现金等价物余额		3,567,956.85	2,033,895.79

法定代表人：靳卫东

主管会计工作负责人：孔晓晓

会计机构负责人：孔晓晓

(四) 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	56,000,000.00				156,000,000.00						-63,423,201.36		148,576,798.64
加：会计政策变更											-142,299.39		-142,299.39
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	56,000,000.00				156,000,000.00						-63,565,500.75		148,434,499.25
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-25,369,695.36		-25,369,695.36
（一）综合收益总额											-25,369,695.36		-25,369,695.36
（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	56,000,000.00				156,000,000.00							-88,935,196.11	123,064,803.89

项目	2018年												少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	56,000,000.00				156,000,000.00							-37,097,562.99		174,902,437.01

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	56,000,000.00				156,000,000.00							-37,097,562.99	174,902,437.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												-26,325,638.37	-26,325,638.37
（一）综合收益总额												-26,325,638.37	-26,325,638.37
（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	56,000,000.00				156,000,000.00						-63,423,201.36		148,576,798.64

法定代表人：靳卫东

主管会计工作负责人：孔晓晓

会计机构负责人：孔晓晓

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

邯郸市飞翔太阳能科技有限公司（以下简称“本公司”）于2012年3月7日设立，取得邯郸县工商行政管理局颁发的注册号130400000090577的营业执照。

2015年11月25日，本公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]8223号），本公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：834827。

2016年3月11日，本公司取得三证合一的营业执照，统一社会信用代码为：911304005909821707

截止2019年12月31日，控股股东靳卫东累计减持其持有公司股份399.30万股。2019年度控股股东靳卫东持有股份未发生变动。

2、本公司住所：河北省邯郸工业园区廉颇大街飞翔科技园

3、经营范围：本公司主要经营太阳能产品的研发、制造，包括太阳能热水器、空气源热泵采暖系统、水地源热泵工以及光伏组件、太阳能照明设备、LED照明灯具的生产、销售等。

4、法定代表人：靳卫东

5、本公司主要产品：太阳能热水器、太阳能电池板、LED照明灯具、地源热泵等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十三次会议于2020年4月22日决议批准报出。

二、财务报表编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营能力评价

本公司2019年度净利润-25,369,695.36元，截止2019年12月31日累计未分配利润为-88,935,196.11元，营运资金为-73,408,443.83元；这些事项表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的公

司财务状况以及 2019 年的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币；本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产，相关交易费用直接计入当期损益；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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本金融负债；如果是后者，该工具是本权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动

计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

（6）金融资产减值

本以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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权投资；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

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，本集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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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。

在计量预期信用损失时，本需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收关联方

应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据、应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收关联方款项

其他应收款组合 2：应收押金和保证金

其他应收款组合 3：应收代垫款

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

7、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8、存货核算方法

(1) 存货分类：本公司存货主要包括：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法：本公司各类存货的购入与入库按实际成本计价，存货发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物均采用一次摊销法于领用时摊销。

9、长期股权投资

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该项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。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

(3) 固定资产折旧方法：本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。各类固定资产的折旧年限、年折旧率、预计残值率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	30	3.5-7%	5%
	10、15	7-10.5%	5%

运输设备	5	21.00%	5%
电子设备及其他	3、5	21-35%	5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数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。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

12、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

13、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
软件	5年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：本公司研发项目暂不资本化。

15、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

本公司固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

17、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

（4）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。

（5）其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入确认原则

①销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司具体为：需要安装的产品，以产品安装并经客户验收通过后确认收入；不需安装的产品，以发出的货物经客户签收后确认收入。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

22、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。

经营租赁中的租金，本公司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。

23、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风

险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

24、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

(1) 会计政策变更

①财政部 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、9。

新金融工具准则要求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下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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权投资；

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收账款	摊余成本	19,279,724.67	应收账款	摊余成本	19,200,169.09
其他应收款	摊余成本	5,330,702.14	其他应收款	摊余成本	5,267,958.30

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
应收账款	19,279,724.67		-79,555.58	19,200,169.09
其他应收款	5,330,702.14		-62,743.81	5,267,958.30
股东权益：				
未分配利润	-63,423,201.36		-142,299.39	-63,565,500.75

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	5,265,127.63		79,555.58	5,344,683.21
其他应收款减值准备	2,119,089.51		62,743.81	2,181,833.32

(2) 重要会计估计变更：本年度无重要会计估计变更

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	2,133,895.79	2,133,895.79	
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	19,279,724.67	19,200,169.09	-79,555.58
应收款项融资			
预付款项	3,402,332.22	3,402,332.22	
其他应收款	5,330,702.14	5,267,958.33	-62,743.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,434,299.77	1,434,299.77	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	281,506.54	281,506.54	
流动资产合计	31,862,461.13	31,720,161.74	-142,299.39
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			
设定受益计划净资产			
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	177,088,234.20	177,088,234.20	
在建工程	40,149.66	40,149.66	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	33,978,366.71	33,978,366.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	211,106,750.57	211,106,750.57	
资产总计	242,969,211.70	242,826,912.31	-142,299.39
流动负债：			
短期借款	54,280,000.00	54,280,000.00	
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			
应付账款	8,029,091.80	8,029,091.80	
预收款项	1,218,511.40	1,218,511.40	
应付职工薪酬	2,462,228.32	2,462,228.32	
应交税费	12,079.65	12,079.65	
其他应付款	1,352,231.89	1,352,231.89	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	67,354,143.06	67,354,143.06	
非流动负债：			
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,038,270.00	7,038,270.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,038,270.00	27,038,270.00	
负债合计	94,392,413.06	94,392,413.06	
股东权益：			
股本	56,000,000.00	56,000,000.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
资本公积	156,000,000.00	156,000,000.00	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	0.00	0.00	
专项储备	0.00	0.00	
盈余公积	0.00	0.00	
未分配利润	-63,423,201.36	-63,565,500.75	-142,299.39
股东权益合计	148,576,798.64	148,434,499.25	-142,299.39
负债和股东权益总计	242,969,211.70	242,826,912.31	-142,299.39

(2) 本公司本期无会计估计变更及会计差错更正。

四、税项

公司适用的主要税种及税率如下：

税（费）种类	适用税费率	计税（费）基础
增值税	16%、13%	应税收入

税（费）种类	适用税费率	计税（费）基础
城市维护建设税	7%	应交流转税额
教育费附加	3%	应交流转税额
地方教育费附加	2%	应交流转税额
企业所得税	15%	应纳税所得额

本公司于 2018 年 11 月 23 日取得编号为 GR201813002014 的高新技术企业资质证书，有效期三年，所得税率享受 15% 的优惠税率。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	32,486.80	28,846.78
银行存款	3,535,470.05	2,005,049.01
其他货币资金	100,000.00	100,000.00
合计	3,667,956.85	2,133,895.79

截止 2019 年 12 月 31 日，除其他货币资金-保证金存款 100,000.00 元受限外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	2019.12.31
1 年以内：	
其中：1-6 月	953,813.06
7-12 月	705,500.00
1 年以内小计：	1,659,313.06
1 至 2 年	1,968,036.94
2 至 3 年	10,381,800.00
3 至 4 年	6,343,119.30
4 至 5 年	146,520.00
5 年以上	128,925.00
小 计	20,627,714.30
减：坏账准备	9,354,659.11
合 计	11,273,055.19

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	2019.12.31
----	------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	2,205,451.00	10.69	2,205,451.00	100.00	
其中：					
现代（邯郸）置业有限公司	1,555,451.00	7.54	1,555,451.00	100	
中煤邯邢煤炭建设技工学校	650,000.00	3.15	650,000.00	100	
按组合计提坏账准备	18,422,263.30	89.31	7,149,208.11	38.81	11,273,055.19
其中：应收关联方					
应收其他客户	18,422,263.30	89.31	7,149,208.11	38.81	11,273,055.19
合计	20,627,714.30	100.00	9,354,659.11	45.35	11,273,055.19

按单项计提坏账准备：

名称	2019.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
现代（邯郸）置业有限公司	1,555,451.00	1,555,451.00	100.00	预期无法收回
中煤邯邢煤炭建设技工学校	650,000.00	650,000.00	100.00	预期无法收回
合计	2,205,451.00	2,205,451.00	100.00	/

按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.12.31		
	金额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,659,313.06	244,524.87	14.74
1-2年	1,968,036.94	527,098.87	26.78
2-3年	9,731,800.00	4,532,722.79	46.58
3-4年	4,787,668.30	1,590,441.87	33.22
4-5年	146,520.00	125,494.71	85.65
5年以上	128,925.00	128,925.00	100.00
合计	18,422,263.30	7,149,208.11	38.81

(续)

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	

单项金额重大并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	22,339,401.30	91.01	3,059,676.63	13.70	19,279,724.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,205,451.00	8.99	2,205,451.00	100.00	
合计	24,544,852.30	100.00	5,265,127.63	21.45	19,279,724.67

2018年12月31日，坏账准备计提情况

账龄	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净值
1年以内	3,657,500.00	16.37	182,875.00	5.00	3,474,625.00
1-2年	14,161,676.30	63.39	1,416,167.63	10.00	12,745,508.67
2-3年	4,223,180.00	18.91	1,266,954.00	30.00	2,956,226.00
3-4年	146,520.00	0.66	73,260.00	50.00	73,260.00
4-5年	150,525.00	0.67	120,420.00	80.00	30,105.00
合计	22,339,401.30	100.00	3,059,676.63	13.70	19,279,724.67

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2018.12.31	5,265,127.63
首次执行新金融工具准则的调整金额	79,555.58
2019.01.01	5,344,683.21
本期计提	4,009,975.90
本期收回或转回	
本期核销	
2019.12.31	9,354,659.11

其中：本期无转回或收回金额重要的坏账准备。

(4) 本年无实际核销的应收账款情况。

(5) 截止2019年12月31日前五名的应收账款情况。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	欠款比例%	业务内容
张家口康保县政府	非关联方	5,076,792.00	2-3年	24.61	产品销售
邯郸市天山房地产开发有限公司	非关联方	3,154,680.00	1-2年, 2-3年, 3-4年	15.29	产品销售
特锐德(邯郸)电气有限公司	非关联方	2,002,313.30	3-4年	9.71	产品销售
邯郸市轩臻新能源科技有限公司	非关联方	1,806,010.00	1年以内, 1-2年	8.76	产品销售
邯郸市邯二建筑工程有限公司(民悦苑)	非关联方	1,617,900.00	2-3年	7.84	产品销售

合计	13,657,695.30	66.21
----	---------------	-------

(6) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

(7) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

3、预付款项

(1) 分账龄列示

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,020,345.68	85.14	2,774,586.91	81.55
1 年以上	178,029.61	14.86	627,745.31	18.45
合计	1,198,375.29	100.00	3,402,332.22	100.00

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日余额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	欠款比例%	业务内容
北京绿色殿堂新能源技术发展有限公司	非关联方	332,600.00	1 年以下	27.75	工程款
邯郸市新和建设工程项目管理有限公司	非关联方	170,000.00	1 年以下	14.19	工程款
定兴县林镛光能科技有限责任公司	非关联方	150,000.00	1 年以下	12.52	工程款
邯郸市肥乡区众诚亮化工程有限公司	非关联方	144,720.00	1 年以下:40,000.00、1-2 年: 104,720.00	12.08	工程款
天津凯瑞森光伏科技有限公司	非关联方	73,986.60	1 年以下	6.17	货款
合计		871,306.60		72.71	

(3) 截止 2019 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	324,796.01	5,330,702.14
合计	324,796.01	5,330,702.14

(1) 其他应收款：

①按账龄披露

账龄	2019.12.31
1 年以内：	
其中：1-6 月	231,498.95

7-12月	17,163.41
1年以内小计：	248,662.36
1至2年	6,322,351.20
2至3年	5,680.00
3至4年	75,480.00
4至5年	100,000.00
5年以上	1,750,000.00
小计	8,502,173.56
减：坏账准备	8,177,377.55
合计	324,796.01

②按款项性质披露

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金、押金	7,026,881.36	6,875,121.82	151,759.54	7,330,647.49	2,112,752.02	5,217,895.47
应收其他款项	1,475,292.20	1,302,255.73	173,036.47	119,144.16	6,337.48	112,806.68
合计	8,502,173.56	8,177,377.55	324,796.01	7,449,791.65	2,119,089.51	5,330,702.14

③坏账准备计提情况

类别	期末账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	期末坏账准备	期末账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
河北民健融资担保有限公司	1,750,000.00		1,750,000.00		存在可能无法收回的风险故全额计提坏账准备
河北宝锦贸易有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00		存在可能无法收回的风险故全额计提坏账准备
邯郸市商联担保有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		存在可能无法收回的风险故全额计提坏账准备
按组合计提坏账准备					
保证金、押金	276,881.36	45.19	125,121.82	151,759.54	
应收其他款项	175,292.20	1.29	2,255.73	173,036.47	

合 计	8,502,173.56	96.18	8,177,377.55	324,796.01
-----	--------------	-------	--------------	------------

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,699,791.65	76.51	369,089.51	6.48	5,330,702.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,750,000.00	23.49	1,750,000.00	100.00	
合计	7,449,791.65	100.00	2,119,089.51	28.44	5,330,702.14

按组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.12.31				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	净值	金额	比例%	坏账准备	净值
1年以内	248,662.36	2.92	394.50	248,267.86	5,124,318.65	68.78	256,446.21	4,867,872.44
1-2年	22,351.20	0.26	355.81	21,995.39	399,993.00	5.37	39,999.30	359,993.70
2-3年	5,680.00	0.07	1,467.24	4,212.76	75,480.00	1.01	22,644.00	52,836.00
3-4年	75,480.00	0.89	25,160.00	50,320.00	100,000.00	1.34	50,000.00	50,000.00
5年以上	100,000.00	1.18	100,000.00					
合计	452,173.56		127,377.55	324,796.01	5,699,791.65		369,089.51	5,330,702.14

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
2018年12月31日余额		369,089.51	1,750,000.00	2,119,089.51
首次执行新金融工具准则的调整金额	62,743.81			62,743.81
期初余额		431,833.32	1,750,000.00	2,181,833.32
期初余额在本期				
本期计提		-304,455.77	6,300,000.00	5,995,544.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		127,327.55	8,050,000.00	8,177,377.55

其中：本期无转回或收回金额重要的坏账准备

⑤本期无实际核销的其他应收款

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	欠款 比例 (%)	业务内容
邯郸市商联担保有限公司	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	58.81	保证金
邯郸县民健担保有限公司	非关联方	1,750,000.00	5 年以上	20.58	保证金
河北宝锦贸易有限公司	非关联方	1,300,000.00	1-2 年	15.29	保证金
国网河北邯郸县供电公司	非关联方	102,001.36	1 年以内	1.20	保证金
河北品能光电科技公司	非关联方	100,000.00	4-5 年	1.18	保证金
合计		8,252,001.36		97.06	

⑦本期无应收政府补助的其他应收款。

⑧本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑨本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

5、存货

(1) 存货分类

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,016,561.37	1,808,226.69	208,334.68
库存商品	784,284.96	477,392.11	306,892.85
发出商品	2,449,304.36	1,864,106.73	585,197.63
在产品	814,747.82	332,068.05	482,679.77
合计	6,064,898.51	4,481,793.58	1,583,104.93

(续)

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,246,340.97	1,799,046.10	447,294.87
库存商品	1,015,145.63	666,241.16	348,904.47
发出商品	2,085,084.13	1,681,803.21	403,280.92
在产品	536,240.01	301,420.50	234,819.51
合计	5,882,810.74	4,448,510.97	1,434,299.77

(2) 存货跌价准备

项目	2018.12.31	本年增加		本年减少		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,799,046.10	189,013.07		179,832.48		1,808,226.69

库存商品	666,241.16	-188,849.05		477,392.11
发出商品	1,681,803.21	182,303.52		1,864,106.73
在产品	301,420.50	30,647.55		332,068.05
合计	4,448,510.97	213,115.09	179,832.48	4,481,793.58

(3) 存货跌价准备计提依据

项目	计提存货跌价准备的具体依据
库存商品 等各类存货	可变现净值低于成本

(4) 存货不存在抵押情况

6、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
预交税金	328,700.80	281,506.54
合 计	328,700.80	281,506.54

7、固定资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	168,796,860.83	177,088,234.20
固定资产清理		
合 计	168,796,860.83	177,088,234.20

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、2018.12.31	161,831,926.08	46,661,965.31	612,846.78	369,134.39	209,475,872.56
2、本年增加金额		265,486.73			265,486.73
其中：购置		265,486.73			265,486.73
3、本年减少金额					
4、2019.12.31	161,831,926.08	46,927,452.04	612,846.78	369,134.39	209,741,359.29
二、累计折旧					
1、2018.12.31	20,760,556.57	11,162,814.66	323,348.80	140,918.33	32,387,638.36
2、本年增加金额	5,106,597.72	3,048,146.97	74,659.80	57,584.24	8,286,988.73
其中：计提	5,106,597.72	3,048,146.97	74,659.80	57,584.24	8,286,988.73
3、本年减少金额					
4、2019.12.31	25,867,154.29	14,210,961.63	398,008.60	198,502.57	40,674,627.09
三、减值准备					
1、2018.12.31					
2、本年增加金额		269,871.37			269,871.37
3、本年减少金额					
4、2019.12.31		269,871.37			269,871.37

四、账面价值

1、年末账面价值	135,964,771.79	32,446,619.04	214,838.18	170,631.82	168,796,860.83
2、年初账面价值	141,071,369.51	35,499,150.65	289,497.98	228,216.06	177,088,234.20

②截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

③截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

④截止 2019 年 12 月 31 日，本公司通过经营租赁租出的固定资产详见附注八、4.（1）。

⑤截止 2019 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产情况：

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	135,964,771.79	与房屋建筑物相关的土地有部分取得使用权证书

⑥2019 年 6 月 28 日，公司以其全部的机器设备账面净值 32,446,619.04 元为公司向张家口银行东环支行的 15,000,000.00 短期借款提供抵押担保，截止 2019 年 12 月 31 日该借款期末余额为 14,900,000.00 元。

8、在建工程

项 目	2019.12.31	2018.12.31
厂区电站	40,149.66	40,149.66
体验楼被动房展厅	358,422.27	
厂区屋顶电站	3,885.86	
合 计	402,457.79	40,149.66

（1）在建工程

①在建工程明细

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
厂区电站	40,149.66		40,149.66	40,149.66		40,149.66
体验楼展厅	358,422.27		358,422.27			
厂区屋顶电站	3,885.86		3,885.86			
合 计	402,457.79		402,457.79	40,149.66		40,149.66

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	2018.12.31	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	利息资 本化累	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本	2019.12.31
厂区电站	40,149.66							40,149.66
体验楼被动房		358,422.27						358,422.27
厂区屋顶电站		3,885.86						3,885.86
合 计	40,149.66	362,308.13						402,457.79

③截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无在建工程计提减值准备。

9、无形资产及累计摊销

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、2018.12.31	37,233,018.78	150,000.00	37,383,018.78
2、本年增加金额			
其中：购置			
3、本年减少金额			
4、2019.12.31	37,233,018.78	150,000.00	37,383,018.78
二、累计摊销			
1、2018.12.31	3,350,902.07	53,750.00	3,404,652.07
2、本年增加金额	689,437.61	15,000.00	704,437.61
其中：计提	689,437.61	15,000.00	704,437.61
3、本年减少金额			
4、2019.12.31	4,040,339.68	68,750.00	4,109,089.68
三、减值准备			
1、2018.12.31			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、2019.12.31			
四、账面价值			
1、年末账面价值	33,192,679.10	81,250.00	33,273,929.10
2、年初账面价值	33,882,116.71	96,250.00	33,978,366.71

(2) 本公司无通过内部研发形成的无形资产。

(3) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司以编号为冀（2018）邯郸市不动产权第 0034748 号和 0034749 号证书的土地使用权（土地面积分别为 13,333 平方米和 40,000 平方米）为公司向邯郸银行汇荣支行累计 20,000,000.00 元的长期借款提供抵押担保，详细担保抵押明细见附注五、17（3）。

(4) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚有 26.45 亩土地未办妥产权证书。

10、递延所得税资产

(1) 本公司期初期末均不存在已确认的递延所得税资产

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣暂时性差异	22,283,701.61	11,832,728.11
可抵扣亏损	58,260,862.43	47,600,566.07
合计	80,544,564.04	59,433,294.18

(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	2019.12.31	2018.12.31
2019 年		4,194,221.66
2020 年	15,750,069.25	15,750,069.25
2021 年	453,053.94	453,053.94
2022 年	8,881,489.60	8,881,489.60
2023 年	18,321,731.62	18,321,731.62
2024 年	14,854,518.02	
合计	58,260,862.43	47,600,566.07

11、短期借款

(1) 短期借款类别

类别	2019.12.31	2018.12.31
保证借款	10,000,000.00	14,900,000.00
抵押借款	14,900,000.00	20,000,000.00
质押借款	34,210,000.00	19,380,000.00
合计	59,110,000.00	54,280,000.00

(2) 按贷款单位列示

借款单位	贷款银行	期末金额	年利率	借款期限	借款条件
本公司	张家口商业银行股份有限公司邯郸东环支行*1	14,900,000.00	9.00%	2019.6.28-2020.5.27	抵押、担保
本公司	邯郸市城区农村信用合作联社*2	10,000,000.00	11.75%	2019.5.30-2020.5.29	保证、担保
本公司	邯郸市城区农村信用合作联社*3	28,000,000.00	8.70%	2019.8.9-2020.8.5	质押
本公司	宁波神禾股权投资合伙企业*4	6,210,000.00	18.00%	2019.8.10-2020.9.9	质押
合计		59,110,000.00			

(3) 担保抵押：

*1、本公司以机器设备提供抵押，邯郸市新源工程检测有限公司、股东靳卫东提供连带责任保证提供担保。

*2、邯郸市新和建设工程项目管理有限公司提供连带责任担保。

*3、股东靳卫东以其持有本公司 1000 万股股权做质押。

*4、以本公司应收账款做质押，同时由股东靳卫东以其持有本公司 3500 万股的股权提供质押。

12、应付账款

(1) 余额列示

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应付账款	6,699,363.48	8,029,091.80
合 计	6,699,363.48	8,029,091.80

(2) 账龄超过 1 年的应付账款余额为 6,248,524.67 元。

项 目	2019.12.31	未偿还或未结转的原因
货款	868,972.96	暂时资金紧张无法支付
工程款	4,889,788.08	暂时资金紧张无法支付
设备款	398,547.59	暂时资金紧张无法支付
其他	91,216.04	暂时资金紧张无法支付
合 计	6,248,524.67	

(3) 截止 2019 年 12 月 31 日应付账款前 5 名余额列示如下：

欠款人名称	与本公司关系	金额	欠款比例%	欠款时间	业务内容
神州长城国际工程有限公司	非关联方	4,862,000.00	72.57	2-3 年	工程款
安徽明光中兴阳光新能源科技有限公司	非关联方	281,283.51	4.20	1 年以下	设备款
采购部	非关联方	191,439.66	2.86	1 年以内 37,323.14、 3 年以上:154,116.52	货款
贾鹏	非关联方	182,883.63	2.73	1 年以内:2,630.50、3 年以上:180,253.13	货款
合肥天时测控技术有限公司	非关联方	176,158.12	2.63	3 年以上	设备款
合 计		5,693,764.92	84.99		

(4) 截止 2019 年 12 月 31 日，无欠本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

13、预收款项

(1) 余额列示

项 目	2019.12.31	2018.12.31
预收销售款项	4,201,912.39	1,218,511.40
合 计	4,201,912.39	1,218,511.40

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	2,462,228.32	731,858.49	1,485,443.09	1,708,643.72

二、离职后福利-设定提存计划	151,378.52	140,030.54	11,347.98
合计	2,462,228.32	883,237.01	1,625,473.63

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,462,228.32	725,015.75	1,479,145.05	1,708,099.02
2、职工福利费				
3、社会保险费		6,842.74	6,298.04	544.70
其中：医疗保险费				
工伤保险费		6,842.74	6,298.04	544.70
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,462,228.32	731,858.49	1,485,443.09	1,708,643.72

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险		145,675.44	134,781.36	10,894.08
2、失业保险费		5,703.08	5,249.18	453.90
3、企业年金缴费				
4、其他				
合计		151,378.52	140,030.54	11,347.98

15、应交税费

税种	2019.12.31	2018.12.31
增值税	34,407.74	
城市维护建设税	2,408.54	
教育费附加	1,032.23	
地方教育费附加	688.15	
印花税	12,514.75	12,079.65
合计	51,051.41	12,079.65

16、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息	348,013.51	1,217,595.28
应付股利		
其他应付款	154,100.41	134,636.61
合计	502,113.92	1,352,231.89

(1) 应付利息

项目	2019.12.31	2018.12.31
短期借款利息	348,013.51	1,217,595.28

重要的逾期未付利息如下：

借款单位	逾期金额	逾期原因
邯郸市城区农村信用联社	348,013.51	利息支付日账户余额不足

(2) 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
往来款	111,699.80	94,436.00
押金	11,900.00	10,700.00
保证金	30,500.61	29,500.61
合计	154,100.41	134,636.61

①账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
霍文平	39,256.00	暂未付
北京华信众合资产评估有限公司	50,000.00	暂未付
合计	89,256.00	

②截止2019年12月31日其他应付款前五名明细列示

欠款人名称	与本公司关系	金额	所欠比例%	欠款时间	业务内容
北京华信众合资产评估有限公司	非关联方	50,000.00	32.45	5年以上	评估费
霍文平	非关联方	56,519.80	36.68	1-2年	食堂费用
陈爱林	非关联方	10,000.00	6.49	1年以内	往来款
职工宿舍押金	非关联方	3,600.00	2.34	1-3年	押金
邯郸县政务服务管理中心	非关联方	3,000.61	1.95	5年以上	往来款
合计		123,120.41	79.90		

③截止2019年12月31日，无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

17、一年内到期的非流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的长期借款	19,500,000.00	

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2019.12.31	2018.12.31
抵押借款	19,500,000.00	

(2) 按贷款单位列示

借款单位	贷款银行	2019.12.31	年利率%	借款期限	借款条件
本公司	邯郸银行汇荣支行*1	14,500,000.00	7.83	2018.4.24-2020.4.18	抵押
本公司	邯郸银行汇荣支行*2	3,200,000.00	7.83	2018.4.25-2020.4.18	抵押
本公司	邯郸银行汇荣支行*3	1,800,000.00	7.83	2018.6.27-2020.4.18	抵押
合计		19,500,000.00			

(3) 担保:

*1、以本公司土地证编号为：冀（2018）邯郸市不动产权第 0034749 号、冀（2018）邯郸市不动产权第 0034748 号的土地提供抵押担保。

*2、以本公司土地证编号为：冀（2018）邯郸市不动产权第 0034748 号的土地提供抵押担保。

*3、以本公司土地证编号为：冀（2018）邯郸市不动产权第 0034749 号、冀（2018）邯郸市不动产权第 0034748 号的土地提供抵押担保。

18、长期借款

项目	2019.12.31	利率区间%	2018.12.31	利率区间%
抵押借款	19,500,000.00	7.83	20,000,000.00	7.83
小计	19,500,000.00	-	20,000,000.00	-
减：一年内到期的长期借款	19,500,000.00	7.83		7.83
合计		-	20,000,000.00	-

19、递延收益

项目	2018.12.31	本年增加	本年减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	7,038,270.00		1,038,270.00	6,000,000.00	项目经费等补助

补助明细如下:

负债项目	2018.12.31	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
高效节能型空气源热泵及热水器产业化项目基建投资补助	7,000,000.00		1,000,000.00		6,000,000.00	与资产相关
人防办公设备补助	38,270.00		38,270.00			与资产相关
合计	7,038,270.00		1,038,270.00		6,000,000.00	

(1) 高效节能型空气源热泵及热水器产业化项目已完成，按同类固定资产折旧年限平均摊销。

(2) 人防办公设备补助是邯郸县人防协会 2014 年 12 月拨付给本公司用于购买人防办公设备，按同类固定资产折旧年限平均摊销。

20、股本

投资人	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
-----	------------	------	------	------------

靳卫东	49,007,000.00	49,007,000.00
申贺元	3,000,000.00	3,000,000.00
其他持股	3,993,000.00	3,993,000.00
合计	56,000,000.00	56,000,000.00

上述实收资本的验资情况见本附注一、1的说明；股权质押情况见：附注十三、2、3的说明。

21、资本公积

类别	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价	155,800,000.00			155,800,000.00
其他资本公积	200,000.00			200,000.00
合计	156,000,000.00			156,000,000.00

22、未分配利润

项目	2019.12.31	2018.12.31
上年年末未分配利润	-63,423,201.36	-37,097,562.99
会计政策变更调整金额	-142,299.39	0.00
期初未分配利润	-63,565,500.75	-37,097,562.99
加：本期净利润	-25,369,695.36	-26,325,638.37
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-88,935,196.11	-63,423,201.36

23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,511,466.12	3,167,514.60	13,661,405.07	12,586,488.44
其他业务	273,806.88		114,285.72	
合计	3,785,273.00	3,167,514.60	13,775,690.79	12,586,488.44

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	2,848.94	3,525.36
教育费附加	1,220.97	823.66
地方教育费附加	813.98	549.11
印花税	7,955.80	9,450.01
残疾人就业保障金	15,355.71	16,779.51
合计	28,195.40	31,127.65

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,095.75	182,667.00
运费	25,754.55	
广告宣传费		987,789.98

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	19,337.15	21,189.00
售后服务	135,582.23	935,121.43
业务费	5,569.00	36,952.00
其他	20,518.00	22,870.78
办公费		5,786.00
合计	268,856.68	2,192,376.19

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	534,143.33	1,367,236.84
办公费	340,369.33	106,730.61
差旅费	86,602.36	96,006.41
业务招待费	39,725.12	73,658.07
水电费	767,636.33	587,161.71
汽车费用	204,588.08	292,565.23
通讯费	23,800.00	
折旧费和摊销	3,095,617.03	3,043,818.35
中介机构费	386,037.67	213,903.37
停工损失及存货盘亏	3,831,561.68	4,384,613.97
培训费	113,207.52	1,972.00
宣传费	4,349.20	17,614.66
修理费	53,803.64	9,086.19
其他	54,202.84	135,437.91
合计	9,535,644.13	10,329,805.32

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,189.98	210,577.50
其他费用	80,767.50	190,201.72
折旧费	1,926,853.80	1,937,728.80
专利费	24,923.20	16,341.45
差旅费		13,179.99
合计	2,085,734.48	2,368,029.46

28、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,652,119.03	5,571,650.34
减：利息收入	799.17	10,180.16
手续费及其他	2,536.57	221,525.62
合计	4,653,856.43	5,782,995.80

29、其他收益

(1) 发生额

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,078,270.00	1,128,270.00

(2) 政府补助

种类	本期发生额	与资产/收益相关	来源单位	批准文件
人防设备补助	38,270.00	与资产相关	邯郸市人防协会	
高效节能型空气源热泵及热水器产业化项目	1,000,000.00	与资产相关	邯郸县财政局	冀发改投资[2014]1098号文
高新企业补助	50,000.00	与资产相关的政府补助	邯山区财政局	高新企业补助
产业引导资金	-90,000.00	与收益相关的政府补助	邯郸市邯山区科学技术局	
企业资本服务补贴	80,000.00	与收益相关	邯山区科技和工业信息化局	
合计	1,078,270.00			

30、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,009,975.90	
其他应收款坏账损失	-5,995,544.23	
合计	-10,005,520.13	

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备		-3,521,655.26
存货跌价准备	-213,115.09	-4,342,498.10
固定资产减值准备	-269,871.37	
合计	-482,986.46	-7,864,153.36

32、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		73,399.02
合计		73,399.02

33、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他 罚款收入等	69.95	560.00	69.95
合计	69.95	560.00	69.95

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚款、滞纳金支出	5,000.00	108,698.96	5,000.00
其他		39,883.00	
合计	5,000.00	148,581.96	5,000.00

35、现金流量表项目注释

(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
利息收入收到的现金	799.17	10,180.16
政府补贴收到的现金	50,000.00	90,000.00
资金往来等	1,047,353.58	
合计	1,098,152.75	100,180.16

(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
	2,536.57	3,079.02
	2,190,834.43	2,978,489.48
营业外支出付现	5,000.00	108,698.96
资金往来	5,883,309.41	5,070,978.32

项目	本期发生额	上期发生额
合计	8,081,680.41	8,161,245.78

(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
收回借款保证金		2,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
借款担保费及保证金等		5,225,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-25,369,695.36	-26,325,638.37
加：计提的信用减值准备	10,005,520.13	7,864,153.36
计提的资产减值准备	482,986.46	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,286,988.73	8,285,053.50
无形资产摊销	704,437.61	604,764.00
长期待摊费用及长期资产摊销		46,791.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-73,399.02
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用	4,304,105.52	5,571,650.34
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产减少（减：增加）		
递延所得税负债增加（减：减少）		
预计负债的增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-148,796.50	1,218,870.17
经营性应收项目的减少（减：增加）	8,350,096.58	3,245,642.51
经营性应付项目的增加（减：减少）	-4,546,507.59	-4,111,883.68
经营活动产生的现金流量净额	2,069,135.58	-3,673,996.07
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况：		
现金的期末余额	3,567,956.85	2,033,895.79
减：现金的期初余额	2,033,895.79	15,542,451.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,534,061.06	-13,508,555.81

(2) 现金和现金等价物

项目	2019.12.31	2018.12.31
----	------------	------------

(1)现金	3,567,956.85	2,033,895.79
其中：库存现金	32,486.80	28,846.78
可随时用于支付的银行存款	3,535,470.05	2,005,049.01
可随时用于支付的其他货币资金		
(2)现金等价物		
(3)期末现金及现金等价物余额	3,567,956.85	2,033,895.79

37、所有权或使用权受限制的资产

项目	2019.12.31 账面价值	受限原因
其他货币资金	100,000.00	保证金
土地使用权	33,192,679.10	抵押
机器设备	32,446,619.04	抵押
应收账款	20,627,714.30	质押

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

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

（2）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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，目前不存在外汇风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

七、公允价值的披露

本公司无以公允价值计价的资产和负债。

八、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人	关联关系	企业类型
靳卫东	股东	自然人

2、存在控制关系的关联方持有的注册资本及其变化

实际控制人	2018.12.31	比例	本期增加	本期减少	2019.12.31	比例
靳卫东	49,007,000.00	87.51%			49,007,000.00	87.51%

3、本公司的其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
邯郸市新源工程检测有限公司	同一实际控制人

4、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况（本公司作为出租人）：

承租方名称	租赁资产种类	本年发生额	上年发生额
邯郸市新源工程检测有限公司	房屋建筑物	72,000.00	72,000.00

(2) 关联担保

见附注五、11（3）的说明。

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 5 人，上期关键管理人员 5 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	58,000.00	176,184.00

5、关联方往来余额

期末无关联往来余额。

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为 11 名自然人在邮储银行的借款提供担保，截止 2019 年 12 月 31 日，11 名借款人借款余额为 467,800.00 元，具体如下：

姓名	借款余额	担保到期日	合同编号
孙继峰	44,000.00	2022.08.11	1399962Q117087579335
孙建光	44,000.00	2022.08.11	1399962Q117087611852
王凤奇	41,000.00	2021.12.06	1399962Q116124776916
张明洋	28,000.00	2022.06.29	1399962Q117067115849
王丰付	56,000.00	2022.08.11	1399962Q117087582268
袁建武	28,000.00	2022.10.12	1399962Q617106892702
贾国永	16,800.00	2022.11.12	1399962Q617117007529
陈力晓	56,000.00	2022.11.19	1399962Q617117035877
谢建国	56,000.00	2023.05.21	1399962Q618057774919
谢卫国	56,000.00	2023.05.21	399962Q618047692430
杨建岭	42,000.00	2023.07.02	1399962Q618077959351
合计	467,800.00		

(2) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司存在的未决诉讼事项如下：

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
李从领：注 1	靳卫东，邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	邯山区人民法院	1400 万元	股东靳卫东个人债务，未判决
何艳萍：注 2	邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司	民间借贷纠纷	北张庄人民法庭	90 万元	股东靳卫东个人债务，对方以飞翔名义起诉，二审还未判决
丁芮：注 3	邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司	民间借贷纠纷	北张庄人民法庭	210 万元	股东靳卫东个人债务，对方以飞翔名义起诉，二审还未判决

注 1：根据（2019）冀 0402 民初 1666 号执行裁定书，申请人李从领与被申请人邯郸市飞翔新能源科技股份有限公司、靳卫东建设工程施工合同纠纷一案，李从领为防止因被申请人原因使判决难以执行或无法执行，于 2019 年 7 月 26 日向邯郸市邯山区人民法院提出财产保全申请，要求对被申请人名下土地、办公楼、厂房进行查封。法院裁决结果：查封公司名下土地使用权以及地上建筑物或相应价值的财产。该案于 2019 年 12 月 27 号开庭，截至报告日尚在审理中，查封也尚未执行。

注 2 和注 3：该案目前尚在审理之中，因标的金额不大且是股东个人纠纷，预计对本公司不存在重大影响。

十、资产负债表日后事项

公司向邯郸银行汇荣支行借款 19,500,000.00 元，原到期日为 2020 年 4 月 18 日，已与银行签订协议，展期至 2021 年 3 月 12 日。

截止 2020 年 4 月 22 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、本公司 2019 年度净利润-25,369,695.36 元，截止 2019 年 12 月 31 日累计未分配利润为-88,935,196.11 元，营运资金为-73,408,443.83 元；这些事项表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。

2、截止 2019 年 12 月 31 日，飞翔科技一年内到期有息债务 78,610,000.00 元，均为一年内到期债务，而账面货币资金仅为 3,667,956.85 元，短期内偿债压力较大。

3、截止 2019 年 12 月 31 日，公司控股股东靳卫东以其持有本公司的 4500 万股股权为本公司融资提供质押担保，其中：2019 年 3 月 14 日质押 3500 万股，用于本公司向宁波神禾股权投资合伙企业（有限合伙）借款提供担保，2019 年 5 月 30 日质押 1000 万股，用于本公司向银行借款提供担保。

4、截止 2019 年 12 月 31 日，公司控股股东靳卫东其持有的本公司 1,339,547 股股权被石家庄市新华区人民法院（2018）冀 0105 执保 568 号执行司法冻结。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
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	1,078,270.00	1,128,270.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,930.05	-148,021.96
其他符合非经营性损益定义的损益项目		
小 计	1,073,339.95	980,248.04
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合 计	1,073,339.95	980,248.04

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-18.67%	-0.45	
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-19.46%	-0.47	

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室