



中豪科技

NEEQ : 837691

中豪（天津）电力科技股份有限公司

Zhonghao(Tianjin) Electric Power Science and Technolog Co.,Ltd.



年度报告

2019



2019 年，因公司业务拓展需求，在 2019 年 11 月在 ISO 体系证书覆盖范围增加了一项“生产”。



报告期内，公司取得了建筑施工范围内的安全生产许可证。



报告期内，公司取得了建筑业企业资质证书。

2019 年 2 月，公司完成第二届董事、监事、高级管理人员的换届选举。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
中豪科技、公司、本公司	指	中豪（天津）电力科技股份有限公司
股东大会	指	中豪（天津）电力科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中豪（天津）电力科技股份有限公司董事会
监事会	指	中豪（天津）电力科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	中豪（天津）电力科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《中豪（天津）电力科技股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	指	中豪（天津）电力科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
挂牌转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让
审计机构	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商	指	五矿证券有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、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。

公司负责人薛海忠、主管会计工作负责人薛海忠及会计机构负责人（会计主管人员）韩远军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场风险	随着我国市场经济不断向前推进，电力行业尤其是输配电设备行业的市场化程度日渐提高，企业数量增长迅猛，国际资本和技术等生产要素也纷纷进入我国，极大地提高了企业间的竞争力度，给国内电力企业的发展带来了一定的经营风险。
销售的地域性风险	公司所处配电领域行业偏好本地生产厂家提供的产品，公司目前产品销售主要集中在天津市及周边地区。如果天津市场发生重大变化，可能会对公司的盈利能力造成一定影响。
技术风险	公司属于技术密集型企业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员，业内人才需求大，人才竞争日趋激烈。另外，技术的先进性是企业具备投资价值的前提，也是企业是否具有持续发展能力的关键。
诉讼风险	公司生产的产品对产品的安全性能要求较高，公司面临较大责任和风险，如因产品质量不合格导致的赔偿责任；产品可能发生的安全问题、财产损失带来的赔偿责任。上述责任及风险均可能导致潜在诉讼风险，从而对公司正常经营造成影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中豪（天津）电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhonghao(Tianjin) Electric Power Science and Technolog Co,Ltd. /Zhonghao Technology
证券简称	中豪科技
证券代码	837691
法定代表人	薛海忠
办公地址	天津市津南区八里台工业园区丰泽三大道 15 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐萍
职务	董事会秘书
电话	022-28669579
传真	022-28669577
电子邮箱	zhd1211@126.com
公司网址	www.tjzhd1.com
联系地址及邮政编码	天津市津南区八里台工业园区丰泽三大道 15 号 300350
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 7 月 5 日
挂牌时间	2016 年 6 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-配电开关控制设备制造（C3823）
主要产品与服务项目	高、低压开关设备、配电柜和箱式变电站的制造和销售，输变电工程施工，以及为客户提供技术支持等一系列售后服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	27,000,000
优先股总股本（股）	—
做市商数量	—
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	林其海、王帮志、薛海忠

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	911201125783097099	否
注册地址	天津市津南区八里台工业园区	否
注册资本	27,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心办公楼 47 层 01 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	魏汝翔、扈艳萍
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 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	80,698,022.16	62,039,351.67	30.08%
毛利率%	13.29%	16.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,600,229.85	1,996,069.21	30.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,602,438.50	2,347,975.01	10.84%
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)	6.32%	5.14%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	6.32%	6.04%	-
基本每股收益	0.10	0.07	42.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	56,430,945.75	53,443,239.14	5.59%
负债总计	13,983,070.33	13,582,682.22	2.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,447,875.42	39,860,556.92	6.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.48	6.08%
资产负债率%(母公司)	24.78%	25.42%	-
资产负债率%(合并)			-
流动比率	3.82	3.66	-
利息保障倍数	0	0	-

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	-3,879,718.75	-4,676,096.72	17.03%
应收账款周转率	2.37	2.49	-
存货周转率	11.28	8.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.59%	26.67%	-
营业收入增长率%	30.08%	48.36%	-
净利润增长率%	30.27%	-38.95%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	27,000,000	27,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,944.87
非经常性损益合计	-2,944.87
所得税影响数	-736.22
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-2,208.65

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
应收票据				
应收账款		31,533,235.08		
应收账款及应收票据	31,533,235.08			
应付票据				
应付账款		8,249,483.07		

应付账款及应付票据	8,249,483.07			
-----------	--------------	--	--	--

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司的所属行业为“配电开关控制设备制造业”（分类代码：C3823），是专门从事电力技术开发、高低压成套设备及配件的制造和销售的服务提供商；主要面向国内电力系统、市政工程电力设施建设、企事业单位电力设施建设、房地产用电建设等领域。公司主营高、低压开关设备等配电设备和箱式变电站的制造和销售，并利用从业多年的经验、技术提供配电设备维修、调试等电力服务，能及时有效的为客户解决电力设备在运行中出现的异常问题，达到用电安全、高效、节约、环保的目标。公司的收入来源是通过研发、设计和生产各类配变电及控制设备直接销售给客户以获得利润。

公司的主要销售模式为直销模式，分三个阶段：第一阶段由一线销售人员进行前期业务承揽，与客户做初步技术交流；第二阶段为方案设计阶段，由公司技术人员与客户做进一步技术交流，确定客户对产品性能的需求；第三阶段为签订订货合同，由公司市场部销售人员与客户签订订货合同，公司依据订单组织生产。

自设立以来，公司就严格 ISO9001:2008 标准，引入了先进的生产技术和工艺流程，建立了质量管理体系，配备了齐全的专业检测设备，产品质量稳定。公司凭借良好的产品质量及完善的售后服务提高客户忠诚度，在拥有众多优质客户的同时不断拓展新客户，确保公司未来主营业务收入稳步增长。本公司经过多年的运营发展，形成了较为稳定的采购模式、生产模式、销售模式。

报告期内至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大改变。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

具体变化情况说明：

2018 年 6 月公司在经营范围中增加“输变电工程施工”项目，并在 2019 年开展了安装工程服务，因而本期公司新增加工程收入。

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

公司主要从事高、低压开关设备等配电设备和箱式变电站的制造和销售服务，并为客户提供技术支持等一系列售后服务。

报告期内加大市场推广，完成了预定的销售目标，继续规范公司的内部管理，在职工队伍建设和生

产能力建设方面都采取了积极有效的措施，顺利实现了公司营业收入的提高。经过全体职工的不懈努力，报告期内公司实现营业收入 80,698,022.16 元，较上年同期增长 30.08 %； 实现净利润 2,600,229.85 元，较上年同期增加 30.27%。

截至报告期末，公司净资产为 42,447,875.42 元，较上年同期增长 6.49%，公司的总资产为 56,430,945.75 元，较上年同期增长 5.59 %，负债合计为 13,983,070.33 元，较上年同期增长 2.95%。

（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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,394,717.27	4.24%	6,353,269.65	11.89%	-62.31%
应收票据					
应收账款	32,116,781.95	56.91%	31,533,235.08	59.00%	1.85%
存货	6,117,342.67	10.84%	6,292,899.33	11.77%	-2.79%
投资性房地产					
长期股权投资	0.00		0.00		
固定资产	2,459,182.87	4.36%	3,159,482.97	5.91%	-22.17%
在建工程	0.00		0.00		
短期借款	0.00		0.00		
长期借款	0.00		0.00		
预付账款	11,637,166.2	20.62%	4,793,060.72	8.97%	142.79%
应付账款	12,176,639.2	21.58%	8,249,483.07	15.44%	47.60%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2019 年末货币资金余额较期初减少 3,958,552.38 元，降低了 62.31%，主要原因是 2019 年度销售项目增多，对原材料需求增长，需要支付的货款增多，导致货币资金较上年末降低。

2、预付账款：2019 年末预付账款余额较期初增加 6,844,105.48 元，增长 142.79%，主要原因是公司业务较去年增加较快，进入 2019 年下半年新增客户明显增多，对应业务工程量加大，预购单增多，导致增加新增客户备货。

3、应付账款：2019 年末应付账款余额较期初增长 3,927,156.13 元，增长 47.60%，主要原因是 2019 年公司销售业绩较好，同时新增客户明显增多，导致新增客户备货量较初期增多，相应地在 2019 年的采购量较大。

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
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	

					例%
营业收入	80,698,022.16	-	62,039,351.67	-	30.08%
营业成本	69,973,771.77	86.71%	51,974,311.06	83.78%	34.63%
毛利率	13.29%	-	16.22%	-	-
销售费用	807,172.56	1.00%	676,671.87	1.09%	19.29%
管理费用	2,631,644.5	3.26%	2,449,668.48	3.95%	7.43%
研发费用	3,227,936.76	4.00%	2,648,476.95	4.27%	21.88%
财务费用	-1,187.86	0.00%	2,721.91	0.004%	-143.64%
信用减值损失	-306,722.70	-0.38%			100.00%
资产减值损失	0.00		-853,857.80	-1.38%	100.00%
其他收益	0.00		87,000.00	0.14%	-100.00%
投资收益	0.00		-418,251.90	-0.67%	100.00%
公允价值变动收益	0.00				
资产处置收益	0.00		-79,245.73	-0.13%	100.00%
汇兑收益					
营业利润	3,598,319.50	4.46%	2,795,330.17	4.51%	28.73%
营业外收入	0.15	0.00%	48,293.27	0.08%	-100.00%
营业外支出	2,945.02	0.00%	20,003.37	0.03%	-85.28%
净利润	2,600,229.85	3.22%	1,996,069.21	3.22%	30.27%

项目重大变动原因:

1、营业收入:2019 年度公司实现营业收入为 80,698,022.16 元,较去年同期增加 18,658,670.49 元,增长了 30.08%,主要是因为公司经营范围增加输变电工程施工,公司承接对应资质工程,新增工程收入 15,228,885.47 元,因而本期收入增加较多。

2、营业成本:2019 年度公司营业成本为 69,973,771.77 元,较去年同期增加 17,999,460.71 元,增长 34.63 %,主要是因为本期营业收入较上期增加了 30.08%,随着收入的增加,营业成本也相应的增加。

3、营业利润、净利润:2019 年度公司实现营业利润 3,598,319.50 元,净利润为 2,600,229.85 元,较去年增加较多,主要变动原因是 2019 年度公司销售收入的增长较多,进而导致营业利润、净利润随之增长。

(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	80,577,429.84	61,929,707.41	30.11%
其他业务收入	120,592.32	109,644.26	9.99%
主营业务成本	69,973,771.77	51,974,311.06	34.63%
其他业务成本	0.00	0.00	

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%	
箱式变电站	3,198,115.51	3.96%	4,613,419.87	7.44%	-30.68%
高压开关设备	5,615,054.79	6.96%	13,003,006.91	20.96%	-56.82%
低压开关设备	49,122,433.44	60.87%	40,082,048.21	64.61%	22.55%
其他配电设备	7,412,940.63	9.19%	4,231,232.42	6.82%	75.20%
工程收入	15,228,885.47	18.87%			

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

2018年6月公司在经营范围中增加“输变电工程施工”项目，并在2019年开展了安装工程服务，因而2019年公司新增加了工程收入。随着公司新增工程收入，箱式变电站、高、低压开关设备等产品收入占比相应下降。

公司整体收入水平保持较高增长速度，各产品占比变动情况与公司整体发展规模、业务水平相匹配。

(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	天津市泰能电力开发工程有限公司	13,097,926.29	16.23%	否
2	天津隽德房地产开发有限公司	8,753,944.93	10.84%	否
3	浙江宝业建设集团有限公司	6,423,659.69	7.96%	否
4	天津安捷物联科技股份有限公司	6,214,141.58	7.70%	否
5	天津住总集团有限公司	4,543,135.04	5.63%	否
合计		39,032,807.53	48.36%	-

(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	德力西电气销售有限公司	17,219,734.83	21.57%	否
2	中缆集团有限公司	13,706,333.06	17.17%	否
3	江西贵丰铜业有限公司	3,027,586.10	3.79%	否
4	海源（天津）智能科技股份有限公司	2,971,829.88	3.72%	否
5	天津市强盛电器科技有限公司	2,762,974.66	3.46%	否
合计		39,688,458.53	49.71%	-

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	-3,879,718.75	-4,676,096.72	17.03%
投资活动产生的现金流量净额	-78,833.63	9,321,172.45	-100.85%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	

现金流量分析:

1、2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额为-3,879,718.75 元,较上期增长了 796,377.97 元,增加了 17.03%,主要变动原因是本年度的营业收入相比上一年度又上一台阶,经营活动现金流入相比上一年度增多,从而本期公司经营活动产生的现金流量净额较上期增加。

2、2019 年度公司投资活动产生的现金流量净额-78,833.63 元,较上年减少 9,400,006.08 元,减少了 100.85%,主要原因是上年度公司出售持有的理财产品收回的现金较多,本年度公司没有做任何资金投资,进而本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少很多。

3、2019 年度公司无筹资活动产生的现金流量。

(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

(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、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>),该项会计政策变更对本公司期初财务报表无影响。

2、本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定,对 2019 年 1 月 1 日之后发生的非货币性资产交换,根据准则规定进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。

3、本公司自 2019 年 6 月 17 日起执行《企业会计准则第 12 号-债务重组》(财会〔2019〕9 号)相关规定,对 2019 年 1 月 1 日之后发生的债务重组,根据准则规定进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。

4、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),于 2019 年 9 月 19 日发布了《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,对一般企业财务报表格式及合并财务报表格式进行了修订,拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

三、 持续经营评价

公司主营业务为高、低压开关设备、配电柜和箱式变电站的制造和销售，并为客户提供技术支持等一系列售后服务。中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2019 年度财务报表，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。财务方面，公司本期营业总收入为 80,698,022.16 元，较上期增长 30.08%；本期净利润为 2,600,229.85 元，较上期上升 30.27%，报告期末净资产金额为 42,447,875.42 元，较上年末增长 6.49%。公司从总的数据比对来看，发展势头良好。

报告期内，公司不存在债务违约和无法继续履行重大借款合同相关条款的情形，不存在过度依赖短期借款筹资的情形，公司报告期内无对外担保，不存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债，不存在导致破产清算的情形；公司不存在大股东长期占用巨额资金的情形，不存在大量长期未作处理的不良资产。经营方面，公司全体管理人员和核心技术人员长期在公司任职，无关键管理人员离职且无人员替代和人力资源短缺等情形，公司管理团队保持稳定，具有持续经营记录。

综上所述，公司管理层认为公司具备持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、市场风险

随着我国市场经济不断向前推进，电力行业尤其是输配电设备行业的市场化程度日渐提高，企业数量增长迅猛，国际资本和技术等生产要素也纷纷进入我国，极大地提高了企业间的竞争力度，给国内电力企业的发展带来了一定的经营风险。

应对措施：公司将进一步加强对公司研发及车间操作人员的培训，提高公司员工职业技能，提升产品质量，提升公司产品的市场竞争力。加强营销，加快开发新区域、新市场领域的力度，以应对行业的激烈竞争。

2、销售的地域性风险

公司所处配电领域行业偏好本地生产厂家提供的产品，公司目前产品销售主要集中在天津市及周边地区。如果天津市场发生重大变化，可能会对公司的盈利能力造成一定影响。

应对措施：公司将积极加强营销，树立品牌关注度和影响力，积极开拓市场，增加产品品类，提高企业的竞争力，增加产品的销售量，扩大市场占有率，加大天津以外区域市场的开拓力度，逐步将业务外延。

3、技术风险

公司属于技术密集型企业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员，业内人才需求大，人才竞争日趋激烈。另外，技术的先进性是企业具备投资价值的前提，也是企业是否具有持续发展能力的关键。

应对措施：公司一方面建立和有效的人才激励机制和管理制度，维护技术人员队伍的稳定，另一方面不断吸收引进业内优秀人员和高素质的复合型人才，加强公司在行业内的竞争力。

4、诉讼风险

公司生产的产品对产品的安全性能要求较高，公司面临较大责任和风险，如因产品质量不合格导致的赔偿责任；产品可能发生的安全问题、财产损失带来的赔偿责任。上述责任及风险均可能导致潜在诉讼风险，从而对公司正常经营造成影响。

应对措施：公司将加强原材料、元器件、辅助材料采购的检验，加强生产过程质量控制，严格把控产品出库检测，保证产品质量。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
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.(三)
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	
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

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000.00	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		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

公司在 2019 年半年报中披露购买原材料、燃料、动力的交易金额为 30 万元，后因退货交易未成功，

因而本期关联交易发生金额为 0。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 5 月 13 日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2016 年 5 月 13 日	-	挂牌	对外担保、投资、关联交易声明	《关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等相关事项的声明》	正在履行中
董监高	2017 年 5 月 4 日	-	整改	资金占用承诺	《公司挂牌后不再发生关联方资金占用的书面声明》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免今后出现同业竞争情形，本公司实际控制人林其海、薛海忠、王帮志出具了《避免同业竞争承诺函》。林其海、薛海忠、王帮志作为中豪（天津）电力科技股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人，目前未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，本人与公司不存在同业竞争。报告期内，上述人员未违反该承诺。

2、公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等相关事项的声明》，公司在上述管理制度中，建立了关联方回避制度，明确了公允决议的程序，为相关交易的公益性提供了决策程序上的保障。报告期内，上述人员未违反该声明。

3、公司董事、监事、高级管理人员签署了《公司挂牌后不再发生关联方资金占用的书面声明》，确保公司资金（资产）不被主要股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用。报告期内，上述人员未违反该声明。

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	8,400,000	31.11%	0	8,400,000	31.11%
	其中：控股股东、实际控制人	4,547,500	16.84%	0	4,547,500	16.84%
	董事、监事、高管	1,652,500	6.12%	0	1,652,500	6.12%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	18,600,000	68.89%	0	18,600,000	68.89%
	其中：控股股东、实际控制人	13,642,500	50.53%	0	13,642,500	50.53%
	董事、监事、高管	4,957,500	18.36%	0	4,957,500	18.36%
	核心员工					
总股本		27,000,000	-	0	27,000,000	-
普通股股东人数		11				

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	林其海	6,940,000	0	6,940,000	25.70%	5,205,000	1,735,000
2	王帮志	5,630,000	0	5,630,000	20.85%	4,222,500	1,407,500
3	薛海忠	5,620,000	0	5,620,000	20.81%	4,215,000	1,405,000
4	王建新	3,600,000	0	3,600,000	13.33%	2,700,000	900,000
5	杨祥记	1,340,000	0	1,340,000	4.96%	1,005,000	335,000
6	杜海源	1,000,000	0	1,000,000	3.70%		1,000,000
7	谢兴敏	1,000,000	0	1,000,000	3.70%	750,000	250,000
8	王帮利	670,000	0	670,000	2.48%		670,000
9	王小宇	670,000	0	670,000	2.48%	502,500	167,500
10	李刚	400,000	0	400,000	1.48%		400,000
合计		26,870,000	0	26,870,000	99.49%	18,600,000	8,270,000

普通股前十名股东间相互关系说明：林其海、王帮志、薛海忠三人签署了《一致行动协议》合计持有公司的股份占公司股份总数的 67.37%，为共同实际控制人；谢兴敏和林其海是舅甥关系；王帮利和王帮志是兄弟关系。除上述关联关系外，前十名股东之间不存在关联关系。

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

(一) 控股股东情况

公司不存在控股股东。

具体理由如下：根据《公司法》第二百一十六条的规定：控股股东，是指其出资额占公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

公司的第一大股东是林其海，其直接持有公司 6,940,000 股股份，占公司股份总数的 25.70%；第二大股东是王帮志，其直接持有公司 5,630,000 股股份，占公司股份总数的 20.85%；第三大股东是薛海忠，其直接持有公司 5,620,000 股股份，占公司股份总数的 20.81%。

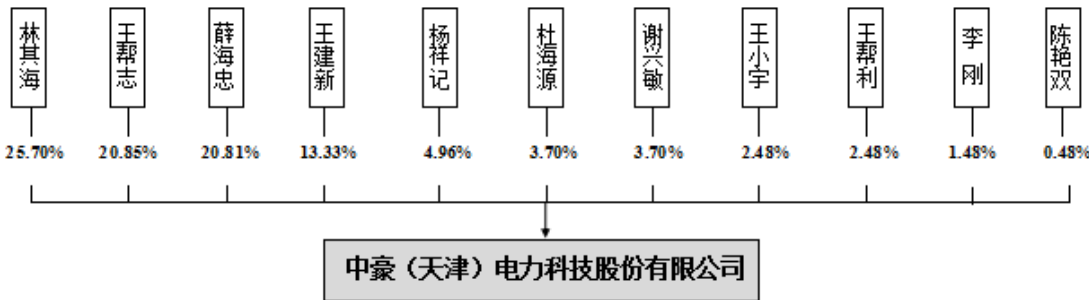
(二) 实际控制人情况

林其海、王帮志、薛海忠三人合计持有公司的股份占公司股份总数的 67.37%，2016 年 1 月，三人签署了《一致行动协议》，同意在处理公司所有需要公司股东大会或董事会同意的事项时均采取并保持一致意见。三人能对公司的生产经营实施控制，共同构成公司的实际控制人。

林其海，男，1974 年 11 月 25 日出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。中国人民大学 EMBA。1998 年 7 月至 2007 年 5 月，上海宝临电气集团天津、北京地区项目经理；2007 年 6 月至 2011 年 6 月，天津西普电气设备制造有限公司副总经理；2011 年 7 月至 2016 年 1 月，有限公司执行董事；2016 年 1 月至今，担任股份公司董事长。

王帮志，男，1973 年 2 月 7 日出生，高中学历，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年 3 月至 1995 年 12 月，天津市信托贸易公司销售经理。1996 年 1 月至 2011 年 6 月，天津市华邦工程成套机电设备有限公司销售经理。2011 年 7 月至 2016 年 1 月，有限公司副总经理；2016 年 1 月至 2019 年 2 月，担任股份公司董事、副总经理；2019 年 2 月至今，担任股份公司董事、总经理。

薛海忠，男，1975 年 11 月 9 日出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年 5 月至 2001 年 7 月，天津五交化总公司电气市场区域专员；2002 年 8 月至 2011 年 6 月，从事电气、食品的经营。2011 年 7 月至 2016 年 1 月，有限公司总经理；2016 年 1 月至 2019 年 2 月，股份公司董事、总经理；2019 年 2 月至今，担任股份公司董事、副总经理。



报告期，公司的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

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	
林其海	董事长	男	1974年11月	本科	2019年2月16日	2022年2月15日	是
薛海忠	董事、副总经理	男	1975年11月	本科	2019年2月16日	2022年2月15日	是
王帮志	董事、总经理	男	1973年2月	高中	2019年2月16日	2022年2月15日	是
宁国忠	副总经理	男	1976年6月	高中	2019年2月16日	2022年2月15日	是
徐萍	董秘	女	1992年4月	大专	2019年6月14日	2022年2月15日	是
陈丹	职工监事	女	1986年1月	大专	2019年2月16日	2022年2月15日	是
王小宇	董事	男	1980年7月	本科	2019年2月16日	2022年2月15日	否
谢兴敏	董事	男	1962年11月	高中	2019年2月16日	2022年2月15日	否
韩远军	财务总监	男	1970年8月	专科	2019年2月16日	2022年2月15日	是
王建新	监事会主席	男	1966年3月	专科	2019年2月16日	2022年2月15日	否
杨建记	监事	男	1975年3月	高中	2019年2月16日	2022年2月15日	否
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长林其海、董事薛海忠、董事王帮志为公司共同实际控制人，公司董事谢兴敏和公司董事长林其海是舅甥关系，公司董事王帮志和公司股东王帮利是同胞兄弟关系，公司职工监事陈丹是公司董事长林其海的堂弟媳。除此之外，不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
林其海	董事长	6,940,000	0	6,940,000	25.70%	0
薛海忠	董事、副总经理	5,620,000	0	5,620,000	20.81%	0
王帮志	董事、总经理	5,630,000	0	5,630,000	20.85%	0
谢兴敏	董事	1,000,000	0	1,000,000	3.70%	0
王小宇	董事	670,000	0	670,000	2.48%	0
王建新	监事会主席	3,600,000	0	3,600,000	13.33%	0

杨祥记	监事	1,340,000	0	1,340,000	4.96%	0
合计	-	24,800,000	0	24,800,000	91.83%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
徐萍	无	新任	董事会秘书	董事会任命
王丽凤	财务主管兼董事会秘书	离任	财务主管	个人原因申请离职
薛海忠	董事、总经理	换届	董事、副总经理	换届
王帮志	董事、副总经理	换届	董事、总经理	换届

2019年6月11日，王丽凤辞去董事会秘书职务；2019年6月14日，公司召开第二届董事会第三次会议，聘任徐萍女士为公司董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至第二届董事会届满为止。

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

徐萍，女，1992年4月6日出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2012年6月至2016年11月，多米财富科技有限公司行政助理；2016年12月至2017年6月，天津第二儿童医院深圳明喆物业有限公司行政助理；2017年8月至2019年1月，天津市南开区裴医堂中医门诊部总经理助理；2019年2月至2019年5月，天津正诚法律咨询有限公司行政主管；2019年6月至今，任股份公司董事会秘书。

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
财务人员	3	3
技术人员	5	8
销售人员	4	3
生产人员	28	31
行政管理人员	4	4
采购	1	1
员工总计	45	50

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	3	7
专科	13	10
专科以下	29	33
员工总计	45	50

(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

根据经营发展需要，公司对人事进行内部调整，2020年4月27日公司召开第二届董事会第六次会议审议通过《关于变更公司总经理的议案》，决定免去王帮志先生总经理职务，聘任薛海忠先生担任公司总经理，任职期限至本届董事会任期届满之日止；审议通过《关于变更公司副总经理的议案》，决定免去薛海忠先生副总经理职务，聘任王帮志先生担任公司副总经理，任职期限至本届董事会任期届满之日止。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司已按规定建立了《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内控制度，公司不断完善公司的各项决策制度，形成公平、合理、有效的公司治理机制。公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够按照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模匹配的组织架构，制定了内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2019 年度，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内《公司章程》无修改。

(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	5	1、2019 年 1 月 30 日召开第一届董事会第十七次会议审议通过：

		(1)《关于公司董事会换届选举议案》 (2)《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》 (3)《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会议案》 2、2019 年 2 月 16 日召开第二届董事会第一次会议审议通过： (1)《关于选举林其海先生为公司第二届董事会董事长议案》 (2)《关于聘任王帮志先生为公司总经理议案》 (3)《关于续聘韩远军为公司财务负责人议案》 (4)《关于聘任王丽凤为公司董事会秘书议案》 (5)《关于聘任薛海忠先生、宁国忠为公司副总经理议案》 3、2019 年 4 月 26 日召开第二届董事会第二次会议审议通过： (1)《公司 2018 年度总经理工作报告议案》； (2)《公司 2018 年年度报告及摘要议案》； (3)《公司 2018 年度董事会工作报告议案》； (4)《公司 2018 年度利润分配方案议案》； (5)《公司 2018 年度财务决算报告议案》； (6)《公司 2019 年度财务预算报告议案》； (7)《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》； (8)《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》； 4、2019 年 6 月 14 日召开第二届董事会第三次会议审议通过： 《关于聘任徐萍女士为公司董事会秘书议案》 5、2019 年 8 月 26 日召开第二届董事会第四次会议审议通过： 《关于中豪（天津）电力科技股份有限公司 2019 年半年度报告议案》
监事会	4	1、2019 年 1 月 30 日召开第一届监事会第八次会议审议通过： 《关于公司监事会换届选举议案》 2、2019 年 2 月 16 日召开第二届监事会第一次会议审议通过： 《关于选举王建新先生为公司第二届监事会主席议案》 3、2019 年 4 月 26 日召开第二届监事会第二次会议审议通过： (1)《公司 2018 年年度报告及摘要议案》； (2)《公司 2018 年度监事会工作报告议案》；

		(3) 《公司 2018 年度利润分配方案议案》； (4) 《公司 2018 年度财务决算报告议案》； (5) 《公司 2019 年度财务预算报告议案》； (6) 《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》； 4、2019 年 8 月 26 日召开第二届监事会第三次会议审议通过： 《关于中豪（天津）电力科技股份有限公司 2019 年半年度报告议案》
股东大会	2	1、2019 年 2 月 16 日召开 2019 年第一次临时股东大会会议审议通过： (1) 《关于公司董事会换届选举议案》 (2) 《关于公司监事会换届选举议案》 (3) 《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》 2、2019 年 5 月 20 日召开 2018 年年度股东大会会议审议通过： (1) 《公司 2018 年年度报告及摘要议案》； (2) 《公司 2018 年度董事会工作报告议案》； (3) 《公司 2018 年度监事会工作报告议案》； (4) 《公司 2018 年度利润分配方案议案》； (5) 《公司 2018 年度财务决算报告议案》； (6) 《公司 2019 年度财务预算报告议案》； (7) 《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》；

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等有关规定的要求。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，根据国家相关法律、法规和公司章程的规定，公司内部控制制度逐步完善，决策程序符合相关规定；公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在重大违法违规情况或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、财务、机构、业务方面拥有独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产完整情况。公司拥有与经营相关的固定资产，截至报告期末，公司无以资产或信用为股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立情况。公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定产生；人事及工资管理完全独立；财务、产、供、销、人事及工资管理等各方面人员均与关联公司分开；总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东或实际控制人及其控制的其它企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；公司财务人员未在控股股东或实际控制人及其控制的其它企业中兼职。公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的情形。

3、财务独立情况。公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在控股股东非法干预公司财务决策和资金使用的情况。公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法独立纳税。

4、机构独立情况。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的组织机构，各机构根据《公司章程》和相关规章独立行使职权。公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于控股股东和其它股东。公司的经营和办公场所与股东单位分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、业务独立情况。公司的主营业务是高、低压开关设备、配电柜和箱式变电站的制造和销售。公司设置了人力资源部、办公室、财务部、采购部、营销部、质管部、研发部、技术部、生产部、设备工程部、仓储部等职能部门。公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的研发、生产、销售体系。公司拥有完整的业务流程，能够独立对外开展业务。

截至报告期末，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。公司拥有独立完整的运营体系，具有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司就财务管理、风险控制等制定了一系列规章制度，包括财务管理、原材料采购、人力资源管理等方面，涉及公司生产经营的所有重要环节，形成了规范有效的管理体系。公司的财务管理和风险控制制度不存在重大缺陷，可以保证公司生产经营的有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性和完整性，促进了公司经营效率的提高，符合公司发展的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于2016年6月14日召开的第一届董事会第三次会议审议通过，同时在全国中小企业股份转让系统指定信息平台披露。

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中喜审字【2020】第 00782 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	魏汝翔、扈艳萍
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	90,000.00 元

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜审字【2020】第 00782 号

中豪（天津）电力科技股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中豪（天津）电力科技股份有限公司（以下简称“中豪科技”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，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，公允反映了中豪科技公司 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、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中豪科技公司，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，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

中豪科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 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

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，管理层负责评估中豪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中豪科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中豪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合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中豪科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相

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中豪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（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏汝翔

中国·北京

中国注册会计师：扈艳萍

二〇二〇年四月二十七日

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	六、1	2,394,717.27	6,353,269.65
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产			
应收票据		0.00	0.00
应收账款	六、2	32,116,781.95	31,533,235.08
应收款项融资			
预付款项	六、3	11,637,166.2	4,793,060.72

应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、4	706,985.52	771,069.60
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、5	6,117,342.67	6,292,899.33
合同资产			
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、6	381,866.80	0.00
流动资产合计		53,354,860.41	49,743,534.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资			
可供出售金融资产		-	0.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、7	2,459,182.87	3,159,482.97
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产			
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	六、8	616,902.47	540,221.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,076,085.34	3,699,704.76
资产总计		56,430,945.75	53,443,239.14
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入		-	0.00

当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	六、9	12,176,639.20	8,249,483.07
预收款项	六、10	623,569.96	3,318,354.13
合同负债			
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、11	266,753.00	166,070.00
应交税费	六、12	468,708.17	1,191,376.02
其他应付款	六、13	447,400.00	657,399.00
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		13,983,070.33	13,582,682.22
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债			
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		13,983,070.33	13,582,682.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、14	27,000,000.00	27,000,000.00
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	六、15	6,687,708.00	6,687,708.00
减：库存股		0.00	0.00

其他综合收益			0.00
专项储备			
盈余公积	六、16	877,307.87	617,284.89
一般风险准备			
未分配利润	六、17	7,882,859.55	5,555,564.03
归属于母公司所有者权益合计		42,447,875.42	39,860,556.92
少数股东权益			
所有者权益合计		42,447,875.42	39,860,556.92
负债和所有者权益总计		56,430,945.75	53,443,239.14

法定代表人：薛海忠

主管会计工作负责人：薛海忠

会计机构负责人：韩远军

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	六、18	80,698,022.16	62,039,351.67
其中：营业收入		80,698,022.16	62,039,351.67
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		76,792,979.96	57,979,666.07
其中：营业成本	六、18	69,973,771.77	51,974,311.06
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、19	153,642.23	227,815.80
销售费用	六、20	807,172.56	676,671.87
管理费用	六、21	2,631,644.50	2,449,668.48
研发费用	六、22	3,227,936.76	2,648,476.95
财务费用	六、23	-1,187.86	2,721.91
其中：利息费用			
利息收入		8,511.63	2,093.20
加：其他收益			87,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			-418,251.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、24	-306,722.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、25		-853,857.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-79,245.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,598,319.50	2,795,330.17
加：营业外收入	六、26	0.15	48,293.27
减：营业外支出	六、27	2,945.02	20,003.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,595,374.63	2,823,620.07
减：所得税费用	六、28	995,144.78	827,550.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,600,229.85	1,996,069.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,600,229.85	1,996,069.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,600,229.85	1,996,069.21
六、其他综合收益的税后净额			552.69
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			552.69
1.不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（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		0.00	0.00
2.将重分类进损益的其他综合收益			552.69
（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		-	552.69
（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		-	0.00
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备		0.00	0.00
（8）外币财务报表折算差额		0.00	0.00
（9）其他		0.00	0.00
（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		2,600,229.85	1,996,621.90

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,600,229.85	1,996,621.90
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			0.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十一、3	0.10	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）	十一、3	0.10	0.07

法定代表人：薛海忠

主管会计工作负责人：薛海忠

会计机构负责人：韩远军

(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		87,603,711.30	54,820,998.08
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	六、29	1,778,650.19	1,925,391.78
经营活动现金流入小计		89,382,361.49	56,746,389.86
购买商品、接受劳务支付的现金		81,788,932.42	51,839,918.86
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		3,168,677.33	2,777,440.95
支付的各项税费		2,900,027.26	1,954,412.42
支付其他与经营活动有关的现金	六、29	5,404,443.23	4,850,714.35
经营活动现金流出小计		93,262,080.24	61,422,486.58
经营活动产生的现金流量净额		-3,879,718.75	-4,676,096.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,629,728.10
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			
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			286.09
投资活动现金流入小计			9,630,014.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,833.63	308,841.74
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		78,833.63	308,841.74
投资活动产生的现金流量净额		-78,833.63	9,321,172.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-3,958,552.38	4,645,075.73
加：期初现金及现金等价物余额		6,353,269.65	1,708,193.92
六、期末现金及现金等价物余额		2,394,717.27	6,353,269.65

法定代表人：薛海忠

主管会计工作负责人：薛海忠

会计机构负责人：韩远军

(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
	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								所有者权益合 计
一、上年期末余额	27,000,000.00				6,687,708.00				617,284.89		5,555,564.03	39,860,556.92
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他											-12,911.35	-12,911.35
二、本年期初余额	27,000,000.00				6,687,708.00				617,284.89		5,542,652.68	39,847,645.57
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									260,022.98		2,340,206.87	2,600,229.85
（一）综合收益总额											2,600,229.85	2,600,229.85
（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									260,022.98		-260,022.98	

1. 提取盈余公积									260,022.98		-260,022.98		
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	27,000,000.00				6,687,708.00				877,307.87		7,882,859.55		42,447,875.42

项目	2018 年										少数 股东	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	减：库	其他综	专	盈余	一般	未分配利润			

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	合收益	项 储 备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	27,000,000.00				6,687,708.00		-552.69		417,677.97		3,759,101.74		37,863,935.02
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	27,000,000.00				6,687,708.00		-552.69		417,677.97		3,759,101.74		37,863,935.02
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）							552.69		199,606.92		1,796,462.29		1,996,621.90
（一）综合收益总额							552.69				1,996,069.21		1,996,621.90
（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									199,606.92		-199,606.92		
1．提取盈余公积									199,606.92		-199,606.92		
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	27,000,000.00				6,687,708.00				617,284.89		5,555,564.03		39,860,556.92

法定代表人：薛海忠

主管会计工作负责人：薛海忠

会计机构负责人：韩远军

中豪（天津）电力科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

一、公司基本情况

中豪（天津）电力科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在中豪(天津)电力设备制造有限公司基础上，以整体变更方式设立的股份有限公司；2016 年 1 月 13 日经天津市市场和质量管理委员会批准并核发股份有限公司的营业执照，统一社会信用代码：911201125783097099；公司法定代表人为薛海忠。

公司经营范围：电力技术开发；高低压成套设备及配件的制造、销售；互联网信息服务；软件研发、应用软件开发；通讯设备、家用电子产品、充电桩新能源技术开发；有色金属材料批发兼零售；输变电工程施工。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司行业性质：电力设备制造。

公司注册与办公地址：天津市津南区八里台镇工业区。

2016 年 6 月 14 日，本公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，证券代码为 837691。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 27,000,000.00 股，公司注册资本为人民币 27,000,000.00 元。

二、合并财务报表范围

本期无纳入合并财务报表范围的主体。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（三）营业周期

正常营业周期是指从提供劳务起，到实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

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

2、金融资产的确认和计量

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3、金融负债的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金

融 负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

（2）其他金融负债

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利 终止；
- （2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- （3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和 报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债终止确认

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

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

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

8、权益工具

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

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

（八）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

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

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

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

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

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：【应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。】

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

4、金融资产减值的会计处理方法

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

5、各类金融资产信用损失的确定方法

（1）应收票据

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

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

（2）应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

（3）其他应收款

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

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项、其他应收款，将其归入相应组合计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	60	60
5 年以上	100	100

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

（4）债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

（5）其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

（九）应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、（七）“金融工具”、（八）“金融资产减值”。

（十）存货

1、存货分类

存货分为原材料存货分为在途物资、原材料、低值易耗品、包装物、配件、产成品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本（使存货达到目的场所和状态所发生的支出），领用和发出时按照实际成本进行核算，并采用先进先出法结转成本。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

5、存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失

的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输工具、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利

益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
机器设备	10 年	5%	9.50%
生产器具	5 年	5%	19%
运输工具	5 年	5%	19%
办公设备	5 年	5%	19%

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

6、固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资

费。

（十二）在建工程

1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，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

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

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损

益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）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：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司相应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。

（十六）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

（十九）预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十）股份支付及权益

1、股份支付的种类

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法。

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

2、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

3、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允

价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十一）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司主要生产高、低压开关设备及其他配电设备等。

公司根据订单发货，并经客户收货后确认销售收入。对于需要安装和检验的设备，在购买方接受商品以及安装和检验完毕时确认收入；如果安装程序比较简单，在发出商品验收时确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累

计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（二十二）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、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。

（二十四）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十五）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四、（七）金融工具。

该项会计政策变更对本公司期初财务报表无影响。

（2）本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》（财 会〔2019〕8 号）相关规定，对 2019 年 1 月 1 日之后发生的非货币性资产交换，根据准则规定进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

（3）本公司自 2019 年 6 月 17 日起执行《企业会计准则第 12 号-债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，对 2019 年 1 月 1 日之后发生的债务重组，根据准则规定进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

（4）财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），于 2019 年 9 月 19 日发布了《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），对一般企业财务报表格式及合并财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对年初资产负债表项目列示的影响

调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
应收票据及应收账款	31,533,235.08	应收票据	
		应收账款	31,533,235.08
应付票据及应付账款	8,249,483.07	应付票据	
		应付账款	8,249,483.07

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物、提供劳务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、9%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：公司发生增值税应税货物及劳务销售额，原适用 16% 税率的，税率自 2019 年 4 月 1 日起调整为 13%。

（二）税收优惠

公司在本报告期内无税收优惠。

六、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若无特别说明均为人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	988.21	3,388.87
银行存款	2,393,729.06	6,349,769.45
其他货币资金		111.33
合计	2,394,717.27	6,353,269.65

2、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	27,981,819.62	30,989,232.82
1 至 2 年	5,409,921.64	1,300,277.65
2 至 3 年	444,789.10	587,108.00
3 至 4 年	266,568.00	755,879.37
4 至 5 年	373,379.37	
小计	34,476,477.73	33,632,497.84
减：坏账准备	2,359,695.78	2,099,262.76
合计	32,116,781.95	31,533,235.08

（2）按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按组合计提预期信用损失的应收账款	34,476,477.73	100	2,359,695.78	6.84	32,116,781.95
其中：账龄组合	34,476,477.73	100	2,359,695.78	6.84	32,116,781.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	34,476,477.73	100	2,359,695.78	6.84	32,116,781.95

（续下表）

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	33,632,497.84	100	2,099,262.76	6.24	31,533,235.08
其中：账龄组合	33,632,497.84	100	2,099,262.76	6.24	31,533,235.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	33,632,497.84	100	2,099,262.76	6.24	31,533,235.08

（3）按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	27,981,819.62	1,399,090.98	5
1至2年	5,409,921.64	540,992.16	10
2至3年	444,789.10	88,957.82	20
3至4年	266,568.00	106,627.20	40
4至5年	373,379.37	224,027.62	60
合计	34,476,477.73	2,359,695.78	

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,099,262.76	260,433.02				2,359,695.78
其中：账龄组合	2,099,262.76	260,433.02				2,359,695.78
合计	2,099,262.76	260,433.02				2,359,695.78

（5）本期无实际核销的应收账款

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占总额比例（%）	已提坏账
天津隼德房地产开发有限公司	4,020,000.00	11.66	201,000.00
天津住总集团有限公司	2,966,412.04	8.6	148,320.60
广东恒力建设工程有限公司	1,769,530.00	5.13	88,476.50

单位名称	金额	占总额比例（%）	已提坏账
天津市三源电力设备制造有限公司	1,753,200.00	5.09	87,660.00
浙江宝业建设集团有限公司	1,571,816.96	4.56	78,590.85
合计	12,080,959.00	35.04	604,047.95

3、预付账款

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,163,428.64	87.33	4,211,995.66	87.88
1 至 2 年	974,688.50	8.38	201,765.06	4.21
2 至 3 年	119,749.06	1.03	379,300.00	7.91
3 至 4 年	379,300.00	3.26		
合计	11,637,166.20	100.00	4,793,060.72	100.00

注：预付账款较上期增加 142.79%，增加原因是新增客户备货导致。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	账龄	占总额比例（%）	款项性质
易事特（天津）电力科技有限公司	3,481,019.27	1 年以内	29.91	材料款
天津市泽旺铜材加工有限公司	2,199,746.07	1 年以内	18.90	材料款
济南景怡电子技术有限公司	1,096,000.00	1 年以内， 1-2 年	9.42	材料款
中乾（天津）电力设备有限公司	909,052.16	1 年以内	7.81	材料款
天津市春城不锈钢有限公司	500,000.00	1 年以内	4.30	材料款
合计	8,185,817.50		70.34	

（3）账龄超过一年的重要预付账款

项目	年末余额	挂账原因
天津先亚电子科技有限公司	303,000.00	项目暂时停止，对方已备货，待项目启动时发货
济南景怡电子技术有限公司	616,000.00	项目暂时停止，对方已备货，待项目启动时发货
浙江能容电力设备有限公司	159,800.00	项目暂时停止，对方已备货，待项目启动时发货
天津中旺电气成套设备有限公司	130,000.00	项目暂时停止，对方已备货，待项目启动时发货
合计	1,208,800.00	

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	706,985.52	771,069.60
合计	706,985.52	771,069.60

其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	169,505.60	532,900.00
1 至 2 年	396,400.00	249,794.00
2 至 3 年	198,994.00	50,000.00
3 至 4 年	50,000.00	
小计	814,899.60	832,694.00
减：坏账准备	107,914.08	61,624.40
合计	706,985.52	771,069.60

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	810,394.00	832,694.00
往来款项	4,505.60	
合计	814,899.60	832,694.00

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	814,899.60	100	107,914.08	13.24	706,985.52
其中：账龄组合	814,899.60	100	107,914.08	13.24	706,985.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	814,899.60	100	107,914.08	13.24	706,985.52

(续下表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	832,694.00	100	61,624.40	7.40	771,069.60
其中：账龄组合	832,694.00	100	61,624.40	7.40	771,069.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	832,694.00	100	61,624.40	7.40	771,069.60

(4) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄组合

账龄	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	169,505.60	8,475.28	5.00
1 至 2 年	396,400.00	39,640.00	10.00
2 至 3 年	198,994.00	39,798.80	20.00
3 至 4 年	50,000.00	20,000.00	40.00
合计	814,899.60	107,914.08	

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	61,624.40	46,289.68				107,914.08
其中：账龄组合	61,624.40	46,289.68				107,914.08
合计	61,624.40	46,289.68				107,914.08

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

往来单位名称	款项性质	金额	账龄	占总额比例 (%)
中铁中基实业发展有限公司	保证金	300,000.00	1 至 2 年	36.81
天津顺驰新地置业有限公司	保证金	284,394.00	1 至 2 年、2 至 3 年	34.90
中国石油物资有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	12.27
天津昆仑兆业投资有限公司	保证金	50,000.00	3 至 4 年	6.14
国信招标集团股份有限公司	保证金	40,000.00	1 年以内	4.91
合计		774,394.00		95.03

5、存货

项目	期末余额		期初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	405,758.25		3,642,369.96	
配件	5,417,266.27		2,383,081.72	
产成品	294,318.15		267,447.65	
合计	6,117,342.67		6,292,899.33	

(1) 存货跌价准备

截至报告期末，存货的可变现净值高于成本，无减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(2) 存货期末余额无借款费用资本化金额

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交的增值税	381,866.80	

7、固定资产

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	2,459,182.87	3,159,482.97
固定资产清理		
合计	2,459,182.87	3,159,482.97

(2) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		6,209,281.84	692,448.73	399,158.60	7,300,889.17
2.本期增加金额		58,407.08		20,426.55	78,833.63
(1) 购置		58,407.08		20,426.55	78,833.63
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
其中：处置或报废					
4.期末余额		6,267,688.92	692,448.73	419,585.15	7,379,722.80
二、累计折旧					
1.期初余额		3,557,096.14	313,122.29	271,187.77	4,141,406.20
2.本期增加金额		587,557.36	131,565.36	60,011.01	779,133.73
其中：计提		587,557.36	131,565.36	60,011.01	779,133.73
3.本期减少金额					
其中：处置或报废					
4.期末余额		4,144,653.50	444,687.65	331,198.78	4,920,539.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
其中：计提					
3.本期减少金额					
其中：处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		2,123,035.42	247,761.08	88,386.37	2,459,182.87
2.期初账面价值		2,652,185.70	379,326.44	127,970.83	3,159,482.97

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产

(3) 本公司无融资租入的固定资产

(4) 本公司无经营租赁租出的固定资产

(5) 固定资产减值准备

截至报告期末，公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

8、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产及可抵扣暂时性差异

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
计提应收款项的坏账准备	616,902.47	2,467,609.86	540,221.79	2,160,887.16

(2) 期末无未经抵销的递延所得税负债

(3) 期末无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

9、应付账款

(1) 按账龄列示应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,649,400.65	95.67	7,995,550.72	96.92
1 至 2 年	470,098.80	3.86	210,998.35	2.56
2 至 3 年	14,205.75	0.12		
3 年以上	42,934.00	0.35	42,934.00	0.52
合计	12,176,639.20	100.00	8,249,483.07	100.00

注：应付账款本期较上期增长 47.60%，增长原因是本年度营业收入增长，原材料需求大，导致应付账款增加。

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
一二三电气有限公司	161,031.00	未结算
和能（天津）电气设备制造有限公司	129,000.00	未结算
合计	290,031.00	

10、预收账款

(1) 按账龄列示预收账款明细

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	532,876.96	3,314,896.13
1 至 2 年	87,235.00	3,458.00
2 至 3 年	3,458.00	
合计	623,569.96	3,318,354.13

(2) 年末无账龄超过 1 年的重要预收款项

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	166,070.00	3,209,620.71	3,108,937.71	266,753.00
离职后福利-设定提成计划		293,078.98	293,078.98	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	166,070.00	3,502,699.69	3,402,016.69	266,753.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	166,070.00	2,832,324.00	2,731,641.00	266,753.00
(2) 职工福利费		97,685.02	97,685.02	
(3) 社会保险费		184,032.33	184,032.33	
其中：医疗保险		168,066.11	168,066.11	
生育保险		8,403.19	8,403.19	
工伤保险		7,563.03	7,563.03	
(4) 住房公积金		42,240.00	42,240.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		53,339.36	53,339.36	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	166,070.00	3,209,620.71	3,108,937.71	266,753.00

(3) 设定提成计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		284,675.20	284,675.20	
失业保险费		8,403.78	8,403.78	
合计		293,078.98	293,078.98	

12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		524,445.47
企业所得税	468,708.17	598,695.81
个人所得税		56.84
城市维护建设税		36,711.18
教育费附加		15,733.36
地方教育费附加		10,488.91
防洪费		5,244.45
合计	468,708.17	1,191,376.02

13、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	447,400.00	657,399.00
合计	447,400.00	657,399.00

(1) 按账龄列示其他应付款明细

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			209,999.00	31.94

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1至2年				
2至3年				
3至4年	447,400.00	100.00	447,400.00	68.06
合计	447,400.00	100.00	657,399.00	100.00

(2) 按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
借款	447,400.00	607,399.00
保证金		50,000.00
合计	447,400.00	657,399.00

(3) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	款项性质
蔡蓉蓉	447,400.00	借款

14、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	27,000,000.00					27,000,000.00

15、资本公积

项目	期末余额	期初余额
股本溢价	4,405,000.00	4,405,000.00
其他资本公积	2,282,708.00	2,282,708.00
合计	6,687,708.00	6,687,708.00

16、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	617,284.89	260,022.98		877,307.87
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	617,284.89	260,022.98		877,307.87

17、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	5,555,564.03	3,759,101.74
调整年初未分配利润合计数	-12,911.35	
调整后年初未分配利润	5,542,652.68	3,759,101.74

项目	本期金额	上期金额
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,600,229.85	1,996,069.21
减：提取法定盈余公积	260,022.98	199,606.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	7,882,859.55	5,555,564.03

注：调整年初未分配利润为调整的上期税金。

18、营业收入和营业成本

（1）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	80,577,429.84	69,973,771.77	61,929,707.41	51,974,311.06
其他业务	120,592.32		109,644.26	
合计	80,698,022.16	69,973,771.77	62,039,351.67	51,974,311.06

（2）各产品分部营业收入、营业成本

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
箱式变电站	3,198,115.51	2,752,255.38	4,613,419.87	3,832,376.99
高压开关设备	5,615,054.79	4,844,870.95	13,003,006.91	10,959,877.82
低压开关设备	49,122,433.44	42,579,121.41	40,082,048.21	33,602,270.73
其他配电设备	7,412,940.63	6,536,025.20	4,231,232.42	3,579,785.52
工程收入	15,228,885.47	13,261,498.83		
合计	80,577,429.84	69,973,771.77	61,929,707.41	51,974,311.06

19、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
应交城市维护建设税	72,175.96	85,124.00
应交教育费附加	30,932.56	36,481.69
应交地方教育税附加	20,621.73	24,321.15
防洪费		12,160.58
印花税	28,668.90	69,492.22
车船税	1,243.08	236.16
合计	153,642.23	227,815.80

20、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
工资	272,795.00	209,807.00
社保保险费	68,012.78	48,874.68
住房公积金	14,520.00	15,840.00
差旅费	20,507.50	1,314.00
车辆使用费	100,405.84	178,887.49
标书服务费	65,842.53	80,011.14
运输费	5,245.43	
办公费	13,303.00	14,114.92
安装调试费	47,169.81	127,822.64
汽车保险费	11,846.67	
业务招待费	1,424.00	
产品检测费	186,100.00	
合计	807,172.56	676,671.87

21、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	722,868.00	420,893.00
社保保险费	148,426.11	114,116.05
住房公积金	10,560.00	1,320.00
福利支出	84,850.99	108,504.99
办公费	68,032.27	147,357.95
业务招待费	380,819.97	360,226.57
折旧	156,716.01	162,424.08
房租	87,618.94	87,618.92
中介服务费	819,899.02	668,702.49
工会经费	53,339.36	41,140.56
认证费	22,712.26	4,952.83
残疾人保障金	33,622.20	23,225.91
水电费	41,648.40	82,039.99
装修费		221,013.14
其他	530.97	6,132.00
合计	2,631,644.50	2,449,668.48

22、研发费用

费用项目	本期发生额	上期发生额
工资	434,300.00	421,470.00
社保保险费	110,273.10	113,737.55
住房公积金	17,160.00	14,520.00
折旧	96,499.20	83,989.53

费用项目	本期发生额	上期发生额
工资	434,300.00	421,470.00
材料费	2,569,704.46	2,014,759.87
合计	3,227,936.76	2,648,476.95

23、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	8,511.63	2,093.20
汇兑损益		
金融机构手续费及其他	7,323.77	4,815.11
合计	-1,187.86	2,721.91

24、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项的坏账准备	306,722.70	

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项的坏账准备		853,857.80

26、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
政府补助		48,293.27
其他	0.15	
合计	0.15	48,293.27

27、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
其他（罚款、滞纳金）	2,945.02	20,003.37
合计	2,945.02	20,003.37

28、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	1,071,825.46	1,041,015.31
递延所得税	-76,680.68	-213,464.45

项目	本期发生额	上期发生额
合计	995,144.78	827,550.86

会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,595,374.63	2,823,620.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	898,843.66	705,905.02
子公司适用不同税率的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失影响	96,301.12	121,645.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
调整以前期间所得税的影响		
所得税费用	995,144.78	827,550.86

29、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	8,511.63	2,093.20
政府补助		135,293.27
保证金	1,598,000.00	1,675,000.00
往来款	172,138.56	113,005.31
合计	1,778,650.19	1,925,391.78

(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
管理费用中支付的现金	1,507,773.39	843,489.96
销售费用中支付的现金	451,844.78	402,150.19
财务费用中支付的现金	7,323.77	4,815.11
保证金等	1,866,000.00	2,151,000.00
研发费用	1,568,556.27	1,429,255.72
营业外支出	2,945.02	20,003.37
合计	5,404,443.23	4,850,714.35

30、现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本年数	上年数
补充资料		
1)、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	2,600,229.85	1,996,069.21
加：计提的资产减值准备	306,722.70	853,857.80
固定资产折旧	779,133.73	757,065.11

项目	本年数	上年数
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 (减: 收益)		79,245.73
固定资产报废损失		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用		
投资损失(减:收益)		-418,251.90
递延所得税资产减少	-76,680.68	-213,464.45
递延所得税负债增加		
存货的减少(减:增加)	175,556.66	351,459.42
经营性应收项目的减少(减:增加)	-3,915,747.81	-14,350,194.33
经营性应付项目的增加(减:减少)	-3,748,933.20	6,268,116.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,879,718.75	-4,676,096.72
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	2,394,717.27	6,353,269.65
减: 现金的期初余额	6,353,269.65	1,708,193.92
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	-3,958,552.38	4,645,075.73

2、现金和现金等价物

项目	本年数	上年数
1)、货币资金	2,394,717.27	6,353,269.65
其中: 库存现金	988.21	3,388.87
可随时用于支付的银行存款	2,393,729.06	6,349,769.45
可随时用于支付的其他货币资金		111.33
2)、现金等价物		
其中: 3 个月内到期的债券投资		
3)、期末现金及现金等价物余额	2,394,717.27	6,353,269.65
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的		

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东情况

关联方名称	投资金额(万元)	股权比例(%)	与本公司的关系
-------	----------	---------	---------

关联方名称	投资金额（万元）	股权比例(%)	与本公司的关系
林其海	694.00	25.71	共同实际控制人
王帮志	563.00	20.85	共同实际控制人
薛海忠	562.00	20.82	共同实际控制人
合计	1,819.00	67.38	

（二）其他关联方情况

关联方名称	投资金额（万元）	股权比例(%)	与本公司的关系
林其海	694.00	25.71	董事长
薛海忠	562.00	20.82	董事、法定代表人、副总经理
王帮志	563.00	20.85	董事、总经理
王建新	360.00	13.34	监事长
徐萍			董事会秘书
宁国忠			副总经理
韩远军			财务总监
杨祥记	134.00	4.96	股东、监事
陈丹			监事
天津鸿邦塑粉有限公司			其控股股东与林其海为兄弟关系
天津金门子电气成套设备有限公司			其控股股东与王帮志为兄弟关系
中昊（天津）铝材有限公司			参股 5%以上股东与王帮志为兄弟关系
天津市驰耐德电气有限公司			参股 5%以上股东与王帮志为兄弟关系
天津市华邦工程成套机电设备有限公司			参股 5%以上股东与王帮志为兄弟关系

（三）关联方交易情况

关联方担保情况

本公司在报告期内无关联方担保情况。

八、承诺及或有事项

（一）重大承诺事项

本公司不存在应披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司无其他重要事项。

十一、补充资料

1、非经常性损益明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益		-79,245.73
越权审批、或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		48,293.27
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显示公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日当期的净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-418,251.90
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
委托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,944.87	-20,003.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-736.22	-117,301.93
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-2,208.65	-351,905.80

2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.32%	5.14%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.32%	6.04%

3、每股收益

报告期利润	每股收益	
	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.09

中豪（天津）电力科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室