

证券代码：430386

证券简称：大禹电气

主办券商：长江证券



大禹电气

NEEQ:430386

大禹电气科技股份有限公司

Dayu Electric Technology Co.,Ltd



年度报告

2019

## 公司年度大事记

2019 年 5 月份，公司与 ABB 精诚合作，携手拿下柳钢轧线项目 5300 万元的大额订单，创下三项“首次”：公司产品首次应用在钢铁行业轧线上，新增了钢铁轧线的应用业绩；首次获得单笔金额超过 5000 万元的订单，彰显了大禹电气市场竞争力；首次与国际巨头 ABB 通过市场运作模式开展合作并取得成功，彰显了大禹电气的品牌价值，为双方深化战略合作奠定了基础。

公司整体科技实力显著增强，公司专利申请总量首次突破 100 件，达到 112 件，授权专利达到 74 件，今年再获 2 件发明专利、1 件实用新型专利授权，国家高新技术企业第四次复审通过，并因此获得孝感市标准制定奖、高新技术企业奖、专利资助奖等三项奖励，公司整体科技实力显著增强并得到社会认可。

## 目 录

第一节	声明与提示.....	1
第二节	公司概况 .....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节	管理层讨论与分析 .....	8
第五节	重要事项 .....	17
第六节	股本变动及股东情况 .....	19
第七节	融资及利润分配情况 .....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	23
第九节	行业信息 .....	25
第十节	公司治理及内部控制 .....	25
第十一节	财务报告 .....	30

## 释义

释义项目	指	释义
股东大会	指	大禹电气科技股份有限公司股东大会
董事会	指	大禹电气科技股份有限公司董事会
监事会	指	大禹电气科技股份有限公司监事会
公司章程	指	大禹电气科技股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	大禹电气科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
股份转让	指	全国中小企业股份转让系统
公司、股份公司、大禹电气	指	大禹电气科技股份有限公司
推荐主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
大成	指	北京大成（武汉）律师事务所
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
科技厅	指	湖北省科学技术厅
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
启明投资	指	孝感市启明投资中心（有限合伙）
启维	指	孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）
大禹电子	指	湖北大禹电子科技有限公司
武汉大禹	指	武汉大禹电气有限公司
东冠电气	指	湖北东冠电气科技有限公司
大禹投资	指	湖北大禹投资有限公司，该公司系孝感市大禹电气有限公司前身
汉光真空	指	湖北大禹汉光真空电器有限公司
才华房地产	指	湖北才华房地产开发有限公司
ABB	指	北京 ABB 电气传动系统有限公司
维谛	指	维谛技术有限公司
软起动	指	在电机的输入端逐步把电压从 0 升高到额定电压，频率由 0 渐渐变化到额定频率的平滑启动过程
矢量控制	指	高性能交流电机控制方式的一种，通过测量和控制电动机定子电流矢量，根据磁场定向原理分别对电动机的励磁电流和转矩电流进行控制，从而达到控制电动机转矩的目的
功率因数	指	在交流电路中，电压与电流之间的相位差( $\Phi$ )的余弦
谐波	指	对周期性非正弦电量进行傅立叶级数分解，除了得到与电网基波频率相同的分量，还得到的一系列大于电网基波频率的分量
PCB	指	印刷电路板（Printed Circuit Board），是电子元器件的支撑体，电子元器件电气连接提供者
kV	指	1000 伏特，电压单位
kVA	指	千伏安，容量单位

kW	指	千瓦，功率单位
负载	指	连接在电路中的电源两端的电子元件或设备
PWM	指	脉宽调制（Pulse Width Modulation），利用微处理器的数字输出来对模拟电路进行控制的一种有效技术，通过改变脉冲列的周期可以调频，改变脉冲的宽度或占空比可以调压，采用适当控制方法即可使电压与频率协调变化
PLC	指	Programmable Logic Controller，即可编程逻辑控制器，是一种数字运算操作的电子系统，专为在工业环境应用而设计的
转矩控制	指	指以电动机输出转矩为控制目的的控制方式，有别于以控制电动机转速为控制目的的速度控制方式。转矩控制可以实现对转矩的高精度控制，特别适用于要求控制电动机转矩的场合，如卷绕控制、印染、拉丝、轧钢等
BOM	指	物料清单（Bill of Materials，简称 BOM）是描述企业产品组成的技术文件
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王怡华、主管会计工作负责人唐学东及会计机构负责人（会计主管人员）沈言华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事宋戈先生因工作出差原因未能出席本次董事会议，已书面授权委托董事王怡华先生代为行使表决权。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、应收账款回收风险	由于公司所在行业属性，客户多为冶金、船舶、化工、矿山、建材等行业，结算方式通常是按照进度支付货款，结算周期较长导致应收账款余额高、应收账款周转率较低。报告期期末公司应收账款账面价值 90,718,111.40 元，占期末流动资产总额的比例为 38%，占期末资产总额的 26.12%。若催收不力或者控制不当，公司将面临较大的客户违约或不能按期收回款项的风险。
2、经营业绩对增值税退税依赖风险	根据财税[2017]92 号、国税发[2007]67 号及湖北省国税局 2010 年第三号公告规定，孝感市孝南区民政局认定本公司为福利企业，享受福利企业增值税即征即退政策，同时公司 2019 年 2 月 21 日继续被认定为高新技术企业，三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。上述税收优惠政策对公司的发展起到一定的促进作用。但是，若公司未来在福利企业认定中不合格或国家关于福利企业的增值税退税政策发生变化，以及

	公司未来不能保持《高新技术企业》的资格，均会对公司的经营业绩产生较大的影响，面临税收优惠风险。
3、产品质量风险	电动机起动控制设备主要面向国内电力用户和大中型工业企业，用户对该类产品质量、运行可靠性、稳定性要求极高，若产品质量不合格或者出现质量缺陷，会影响供电安全及设备安全，企业的正常生产将受到严重影响。公司若未能保持质量管理体系和质量控制措施的持续有效，导致产品出现重大质量问题，不仅会给客户造成经济损失，同时还将对生产厂家带来不利影响。
4、市场竞争加剧的风险。	电动机运行控制设备行业市场集中度低，行业竞争格局更趋于复杂化，竞争非常激烈，在国内市场处于进口替代和高速发展阶段。由于激烈的行业竞争以及电机控制技术的高速发展，电动机控制设备生产企业的市场格局将面临重新调整的可能性。如果公司在产品技术含量、产品质量以及产品服务等方面不能适应激烈的竞争形势，推出适应市场需求的产品，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。
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	大禹电气科技股份有限公司
英文名称及缩写	Dayu Electric Technology Co., Ltd
证券简称	大禹电气
证券代码	430386
法定代表人	王怡华
办公地址	孝感市经济开发区孝天工业园航天大道 2 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王琴
职务	董事会秘书
电话	0712-2886805
传真	0712-2881252
电子邮箱	wangqin@dayudz.com.cn
公司网址	<a href="http://www.dayudq.com/">http://www.dayudq.com/</a>
联系地址及邮政编码	孝感市经济开发区孝天工业园航天大道 2 号，432000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	孝感市经济开发区孝天工业园航天大道 2 号大禹电气科技股份有限公司

### 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	2009 年 3 月 10 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3821 变压器、整流器和电感器制造
主要产品与服务项目	研发、生产大中型电动机软起动及变频调速装置、电力系统功率补偿装置、高低压成套设备和电真空器件等产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王怡华
实际控制人及其一致行动人	王怡华



#### 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	914209006856169667	否
注册地址	孝感市经济开发区孝天工业园航天大道 2 号	否
注册资本	60,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李洪勇 黄芬
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	208,535,701.89	182,895,374.82	14.02%
毛利率%	35.83%	35.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,560,386.79	8,781,019.87	88.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,647,449.68	5,762,286.85	119.49%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	12.13%	6.53%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	9.27%	4.28%	-
基本每股收益	0.276	0.1464	88.52%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	347,256,578.38	322,832,364.52	7.57%
负债总计	210,115,440.84	190,022,613.73	10.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	136,473,360.92	132,113,804.44	3.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.27	2.20	3.18%
资产负债率%(母公司)	59.64%	59.05%	-
资产负债率%(合并)	60.51%	58.86%	-
流动比率	1.37	1.60	-
利息保障倍数	4.51	2.77	-

#### 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	26,985,878.64	25,239,835.34	6.92%
应收账款周转率	1.94	1.62	-
存货周转率	2.25	2.23	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.57%	12.26%	-
营业收入增长率%	14.02%	13.50%	-
净利润增长率%	89.07%	299.33%	-

#### 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	60,000,000	60,000,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	1,574,555.19
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,969,794.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,512.35
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,605,862.36</b>
所得税影响数	692,925.25
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,912,937.11</b>

#### 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
应收票据及应收账款	112,789,651.59			

款（合并）				
应收票据（合并）		22,921,619.50		
应收账款（合并）		89,868,032.09		
应付票据及应付账款（合并）	52,763,737.31			
应付票据（合并）		12,941,474.60		
应付账款（合并）		39,822,262.71		
应收票据及应收账款（母公司）	111,583,664.55			
应收票据（母公司）		22,921,619.50		
应收账款（母公司）		88,662,045.05		
应付票据及应付账款（母公司）	64,250,319.35			
应付票据（母公司）		12,941,474.60		
应付账款（母公司）		51,308,844.75		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司所属行业为“输配电及控制设备制造（代码 C382）”，细分为“变压器、整流器和电感器制造（代码 C3821）”。公司主营业务为研发、生产大中型电动机软起动及变频调速装置、电力系统功率补偿装置、高低压成套设备和电真空器件等产品，并可承接 35 千伏以下(含 10KV)输电、供电、受电电力设施的安装、维修、试验业务。产品广泛应用于冶金、石化、矿山、水利、船舶、建材、市政、轨道交通、机场、节能环保等领域，并出口欧洲、南美、亚洲、非洲等国家。我们主要采用的是“以销定产”的业务模式，即合同签订后，公司根据签订的合同和技术协议并结合用户的实际需求，通过现有专利或相关技术标准开发设计出满足用户需求的方案；然后采购、生产等相关部门根据图纸方案进行采购和组装，经过出厂检验等环节后形成成品设备移交给用户；货到用户现场后，经过现场安装、调试等阶段，最终投入运行并交付给用户。货款结算模式通常根据合同额的大小，由双方协商。部分小金额合同全款提货，部分基本上都是预付款、提货款、调试款和质保金等分期支付货款的方式，一般在一年的质量保证期满后支付完毕。公司将售前、售中和售后进行了充分整合，成立市场管理部，能更加完善和全面的为客户提供售前、售中到售后的全方位技术支持和服务，并为客户提供有针对性的电动机控制领域的系统解决方案，从而获得产品销售利润及服务费用。公司通过以上平台技术和经验优势，实施技术领先和服务优先的产品战略，通过系统的解决方案、优质的市场服务和较低的运营成本，在提升客户价值的同时扩大我们的市场份额，提升公司的利润空间。

公司今年仍采用事业部制，利润中心和成本中心在公司组织架构中得以明确体现，即：利润中心包括：营销中心（包括销售事业部、国际事业部、大客户事业部）、工程事业部和轨道交通事业部，其中营销中心的销售事业部、国际事业部和大客户事业部负责主营业务接单及市场开拓；工程事业部负责电力工程安装以及湖北区域业务；轨道交通事业部负责与中船重工 712 所的合作，围绕轨道交通开展业务；成本中心即公司后台服务机构，包括行政人事法务部、财务部、供应链管理部和质量管理部、研发部、市场管理部。这次组织架构变革让公司产品的销售主体分工更加明确，服务和生产响应更加快速、为降低成本、快速反应、提升利润空间奠定了坚实基础。在现有组织架构下，主要商业模式包括：

#### （一）采购模式与流程

公司采用集中采购和分散采购模式：一般大宗、通用性强的商品采用招标或竞标方式集中采购；其它专业化要求较高、不具通用特征的商品采用分散采购。公司有独立的采购系统，由供应链管理部和负责，原材料主要包括铜材、电缆、变压器、互感器、各型开关、机箱机柜等结构件、各种电力电子器件等。公司技术部门下 BOM 后，物料计划员根据库存情况下达采购计划，由采购人员执行采购，确保数量符合技术图纸设计要求。各种电力电子器件等原材料多采用订货点采购方式，根据库存定期集中采购。采购流程实施信息化管理，做到信息共享，监控到位。

#### （二）生产模式与流程

目前公司产品采取按订单生产。即销售事业部、国际事业部、大客户事业部、工程事业部和轨道交通事业部与客户签订合同后，交由生产事业部组织生产。生产事业部不直接对外采购，由供应链管理部和标准化部分直接组织采购生产，个别非标准化部分如对柜体的特殊要求等，则由技术部门针对客户实际情况进行设计，然后组织采购和生产。公司目前的生产模式为自己掌握核心技术环节，将技术含量不高的生产过程外包。公司进行产品的整体架构设计，控制系统的设计、生产，功率单元的设计装配，以及产品整体组装；对市场上已有的零配件，如变压器和各种电力电子器件，公司根据需要直接采购，或提出参数要求由上游厂商生产；对附加值不高的生产流程，如箱体柜体、各种注塑件的制造以及部分 PCB 板的表面贴装，由公司根据需要自行设计好电路结构自行组装加工。产品的稳定性和可靠性是软起动和变频器行业的重中之重，公司建立了一套严密的质量控制体系，用高标准、高质量完成生产各环节，确

保产品品质。

### （三）销售模式与流程

公司销售以利润为导向，在原有直销结合少量代理销售的销售模式下，成立了承包经营模式的大客户事业部。销售事业部和国际事业部分别从不同角度和领域在全国乃至全球各地建立了直接销售及服务网点，通过电话、直投广告、互联网、展会等多种渠道，形成了对最终用户较大范围的覆盖及重点追踪与挖掘；工程事业部主要承接工程项目安装和电网改造安装等相关业务。另外，公司也积极响应国家军民融合政策，成立了轨道交通事业部，主要是与中船重工集团第七一二研究所合作，围绕轨道交通等项目开展业务。

#### 1、市场拓展模式

销售事业部主要负责国内市场业务，将全国市场分为五个大区，分别由销售总监全面负责、各大区经理分区负责的形式展开销售，大区经理对销售指标负责、销售总监对销售利润贡献负责。将现有业务分为包干和公共两种业务模式，采用不同的结算方式进行业务开展。国际事业部，其重点是围绕北京地区大中型总包方开展业务，借助总包方资源拓展海外业务，对其业务员重点考核业绩。大客户事业部，主要是围绕陕鼓及相关市场开展业务。工程事业部围绕电力工程安装和湖北区域业务。

为了扩大业务量、充实产品线，满足市场需求，2019 年公司加强了变频器研发和进一步的合作，在与原有维谛公司合作的基础上，积极寻求与 ABB 的战略合作。通过多方努力，我司目前已成为 ABB 的一级技术分销商和华中区产品服务中心。同时，公司也加大了自研变频器的开发力度，2019 年上半年已投入市场。通过这种方式，公司目前在变频器销售方面形成了高、中、低端三梯队品质产品的销售模式，从而更好、更广的赢得客户和占领市场。

#### 2、产品定价模式

公司采用成本加成和产品市场定位的方式对产品进行市场定价。公司首先计算产品成本，然后针对不同类型的产品在市场的竞争情况，来确定目标利润率，从而制定销售价格。例如，我们的水电阻和高压固态产品，就是以微利占领市场、获取更多市场份额为销售目标；高压变频器我们根据客户不同，充分发挥 ABB、维谛、自研三梯队品质产品来赢得客户和占领市场。这样既能确保市场的占有率，更能保证公司盈利，从而达到做大做强终极目标。

### 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

2019 年，董事会对经营层下达年度经营计划及签署目标责任状。全年经营层整合公司的优势资源，专注主营业务，不断挖掘现有客户新的业务需求，大力开拓新的渠道和行业，持续推进管理创新，努力提升产品品质，巩固公司行业领先地位，增强公司可持续发展能力，使 2019 年取得较好经营业绩。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 347,256,578.38 元，较上年期末增长 7.57%；负债总计 210,115,440.84 元，较上年期末增长 10.57%；净资产 136,473,360.92 元，较上年期末增长 3.30%。

报告期内，公司完成营业收入 208,535,701.89 元，较上年同期增长 14.02%；发生营业成本 133,809,804.87 元，较上年同期增长 13.44%；本期毛利率为 35.83%，较上年同期增长 0.33%；实现净利润 16,487,217.06 元，较上年同期增长 89.07%。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净增加额 26,985,878.64 元，较上年同期增长 6.92%。

报告期内，公司产品及服务未发生重大变化和调整，新产品研发项目进展顺利，核心团队与关键技术未发生变化。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	40,768,035.40	11.74%	22,521,252.54	6.98%	81.02%
应收票据	8,521,413.33	2.45%	22,921,619.50	7.10%	-62.82%
应收账款	90,718,111.40	26.12%	89,868,032.09	27.84%	0.95%
存货	56,865,973.67	16.38%	62,085,236.39	19.23%	-8.41%
投资性房地产	54,140,137.63	15.59%	44,577,628.82	13.81%	21.45%
长期股权投资					
固定资产	37,050,303.57	10.67%	38,394,516.74	11.89%	-3.50%
在建工程	1,079,469.01	0.31%			100.00%
短期借款	41,500,000.00	11.95%	41,500,000.00	12.85%	0.00%
长期借款			14,000,000.00	4.34%	-100.00%
资产总计	348,150,301.13	100.00%	322,832,364.52	100.00%	7.57%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较期初增加 18,246,782.86 元，增长 81.02%，主要原因是报告期开具承兑汇票存入保证金 13,679,993.00 元导致货币资金增加。
- 2、应收票据较期初减少 14,40,206.17 元，减少 62.82%，主要原因是公司开通票据池业务，将质押票据 17,996,064.69 元转入报表应收款项融资项目。
- 3、在建工程较期初增加 1,079,469.01 元，增长 100.00%，主要原因是公司购入需要安装的设备尚未转固。

### 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	208,535,701.89	-	182,895,374.82	-	14.02%

营业成本	133,809,804.87	64.17%	117,960,843.73	64.50%	13.44%
毛利率	35.83%	-	35.50%	-	-
销售费用	34,336,730.33	16.47%	32,002,141.80	17.50%	7.30%
管理费用	15,895,981.38	7.62%	16,042,016.42	8.77%	-0.91%
研发费用	9,725,497.58	4.66%	8,752,421.60	4.79%	11.12%
财务费用	5,494,656.79	2.63%	4,884,772.93	2.67%	12.49%
信用减值损失	1,509,619.50	0.72%			100.00%
资产减值损失	0	0.00%	-2,145,132.50	-1.17%	-100.00%
其他收益	10,897,266.50	5.23%	10,418,752.80	5.70%	4.59%
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益	1,574,555.19	0.76%	49,641.68	0.03%	3,071.84%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	21,203,469.90	10.17%	9,522,809.30	5.21%	122.66%
营业外收入	282,140.59	0.14%	1,131,521.07	0.62%	-75.07%
营业外支出	2,530,367.10	1.21%	1,901,411.24	1.04%	33.08%
净利润	16,487,217.06	7.91%	8,720,100.05	4.77%	89.07%

#### 项目重大变动原因：

- 1、信用减值损失较同期对比增长 100.00%，主要原因是公司加大历欠款回收力度，收回账龄较长的应收账款。
- 2、资产减值损失较同期对比减少 100.00%，主要原因是报告期对应项目为信用减值损失。
- 3、资产处置收益较同期增长 3071.84%，主要原因是公司出售自用的房产武汉森林小镇单元房。
- 4、营业利润较同期增长 122.66%，主要原因是报告期内收入增加所致。
- 5、营业外收入较同期减少 75.07%，主要原因是赔偿金及违约金收入减少所致。
- 6、营业外支出较同期增加 33.08%，主要原因是应收账款发生坏账损失增加所致。

#### (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	199,643,623.17	172,234,548.75	16.02%
其他业务收入	8,892,078.72	10,660,826.07	-18.29%
主营业务成本	129,762,470.43	114,173,404.51	13.65%
其他业务成本	4,047,334.44	3,787,439.22	6.86%

#### 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%	



软起动（含补偿）类	53,132,489.72	25.48%	53,820,543.85	29.43%	-1.28%
高低压变频调速类	88,920,003.79	42.64%	58,506,623.05	31.99%	51.98%
开关配电柜成套类	49,123,307.30	23.56%	47,995,026.78	26.24%	2.35%
其他	8,467,822.36	4.06%	11,912,355.07	6.51%	-28.92%
合计	199,824,891.27	95.74%	172,234,548.75	94.17%	15.91%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

1、高低压变频调速类收入较同期增长 51.98%，主要原因由于公司整体销售规模扩大，并且加强了变频器研发及与维谛与 ABB 的战略合作，促使变频器类产品销售订单增长。

**(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	西安陕鼓动力股份有限公司	25,232,918.78	12.64%	否
2	唐钢国际工程技术股份有限公司	12,760,153.10	6.39%	否
3	江苏省鑫鑫钢铁集团有限公司	9,454,745.19	4.74%	否
4	中钢设备有限公司	9,319,188.60	4.67%	否
5	克拉玛依市基础设施完善和环境改善亚行项目管理办公室	9,233,273.41	4.62%	否
合计		66,000,279.08	33.06%	-

**(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	维谛技术有限公司	18,389,730.86	14.31%	否
2	北京 ABB 电气传动系统有限公司	10,089,764.99	7.85%	否
3	武汉市宏景泰隆机电设备有限公司	8,754,799.60	6.81%	否
4	武汉众业达机电设备有限责任公司	8,477,510.30	6.60%	否
5	北京新特电气有限公司	6,755,498.54	5.26%	否
合计		52,467,304.29	40.83%	-

**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	26,985,878.64	25,239,835.34	6.92%
投资活动产生的现金流量净额	-5,012,856.42	-798,427.76	-527.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,183,802.67	-16,274,011.51	31.28%

### 现金流量分析：

- 1、投资性现金流量净额较同期减少 527.84%，主要原因是处置房产的收益减少 230 万元，且投资支付的现金增加 166 万所致。
- 2、筹资性现金流量净额较同期增长 31.28%，主要原因是偿还债务支付的现金减少 750 万元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

目前公司下属全资子公司及控股子公司 4 家，包括：湖北大禹电子科技有限公司，公司持股 100.00%；武汉大禹电气有限公司，公司持股 79.79%；湖北东冠电气科技有限公司，公司持股 100.00%；孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙），公司持股 99.00%。

#### 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、重要会计政策变更

(1) 执行《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》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 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）和《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进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 22,921,619.50 元，“应收账款”上年年末余额 89,868,032.09 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 12,941,474.60 元，“应付账款”上年年末余额 39,822,262.71 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 22,921,619.50 元，“应收账款”上年年末余额 88,662,045.05 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 12,941,474.60 元，“应付账款”上年年末余额 51,308,844.75 元。

(2) 执行《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》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《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》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

#### 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	22,521,252.54	货币资金	摊余成本	22,521,252.54
应收票据	摊余成本	22,921,619.50	应收票据	摊余成本	22,921,619.50
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	89,868,032.09	应收账款	摊余成本	89,868,032.09
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	16,093,067.51	其他应收款	摊余成本	16,093,067.51

#### 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	19,458,914.64	货币资金	摊余成本	19,458,914.64
应收票据	摊余成本	22,921,619.50	应收票据	摊余成本	22,921,619.50
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	88,662,045.05	应收账款	摊余成本	88,662,045.05
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	16,198,079.41	其他应收款	摊余成本	16,198,079.41

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

### 三、 持续经营评价

公司致力于大中型电动机软起动及变频调速装置、电力系统功率补偿装置、高低压成套设备和电真空器件等产品的研发、生产、销售和技术服务，有着丰厚的技术储备、较强的研发实力，丰富牢固的客户资源，公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，经营稳中有升；公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定。

公司所属行业符合国家鼓励长期发展的战略新兴产业，在未来拥有强有力的持续发展能力。公司将坚定不移的推进事业部改革，通过优化组织机构，创新求变、提升管理效益，在立足于现有产品的优化及升级基础上，坚持与维谛和 ABB 代表着当代国际先进水平的电气成套设备公司开展战略合作，借助当今全球著名的电气公司在电气整体解决方案领域的成功经验和成熟技术平台，结合中国用户的习惯与特点，主攻自主变频及软起的研发及生产、销售，努力推出高效节能的自主变频及软起产品并形成品牌效应。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司拥有良好的持续经营能力。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、应收账款回收风险。

由于公司所在行业属性，客户多为冶金、船舶、化工、矿山、建材等行业，结算方式通常是按照进度支付货款，结算周期较长导致应收账款余额高、应收账款周转率较低。报告期期末公司应收账款账面价值 90,718,111.40 元，占期末流动资产总额的比例为 38%，占期末资产总额的 26.12%。若催收不力或者控制不当，公司将面临较大的客户违约或不能按期收回款项的风险。

应对措施：针对上述风险，公司主要对策是加强应收账款的管理，督促销售人员催收款项，并将回款情况纳入员工的绩效考核中；同时，还加强与客户的沟通，及时了解客户的发展与资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

##### 2、经营业绩对增值税退税依赖风险。

根据财税[2017]92 号、国税发[2007]67 号及湖北省国税局 2010 年第三号公告规定，孝感市孝南区民政局认定本公司为福利企业，享受福利企业增值税即征即退政策，同时公司 2019 年 2 月 21 日继续被认定为高新技术企业，三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。上述税收优惠政策对公司的发展起到一定的促进作用。但是，若公司未来在福利企业认定中不合格或国家关于福利企业的增值税退税政策发生变化，以及公司未来不能保持《高新技术企业》的资格，均会对公司的经营业绩产生较大的影响，面临税收优惠风险。

应对措施：针对上述奉献，公司主要对策是创造条件满足福利企业以及高新技术企业认定各项指标要求，加大研发投入，保证研发投入占收入比重达到 4%以上，注意专利申请和保护及利用，适时研究税收政策，注重申报科技成果和转化。

##### 3、产品质量风险。

电动机起动控制设备主要面向国内电力用户和大中型工业企业，用户对该类产品质量、运行可靠性、稳定性要求极高，若产品质量不合格或者出现质量缺陷，会影响供电安全及设备安全，企业的正常生产将受到严重影响。公司若未能保持质量管理体系和质量控制措施的持续有效，导致产品出现重大质量问题，不仅会给客户造成经济损失，同时还将对生产厂家带来不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司提出“过程控制”的理念，不单在产品的制造过程加强质量控制，

要将此伸延到制造的上下游环节。比如对原材料采购、技术研发、物流、售后服务等环节进行控制。实践表明，产品质量事故的酿成，由制造环节造成的只占很小的比例，主要是由于技术研发不过关、原材料不合格造成的。加强技术研发的把关、原材料采购的把关，是加强质量管理控制的关键环节。

#### 4、市场竞争加剧的风险。

电动机运行控制设备行业市场集中度低，行业竞争格局更趋于复杂化，竞争非常激烈，在国内市场处于进口替代和高速发展阶段。由于激烈的行业竞争以及电机控制技术的高速发展，电动机控制设备生产企业的市场格局将面临重新调整的可能性。如果公司在产品技术含量、产品质量以及产品服务等方面不能适应激烈的竞争形势，推出适应市场需求的产品，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将进一步加大研发力度，重视新产品、新技术的研发，持续推动产品向系统化和标准化方向发展，实现产品技术领先和差异化战略，不断保持公司在行业中的竞争优势。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,000,000.00	1,695,432.57
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,710,000.00	1,362,206.76
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）	20,000,000.00	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	2,400,000.00	

## (三) 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
货币资金	流动资产	质押	18,685,732.99	5.38%	保证金
应收款项融资	流动资产	质押	17,996,064.69	5.18%	保证金
固定资产	非流动资产	抵押	37,050,303.57	10.67%	银行借款抵押
无形资产	非流动资产	抵押	13,438,405.94	3.87%	银行借款抵押
投资性房地产	非流动资产	抵押	54,140,137.63	15.59%	银行借款抵押
<b>总计</b>	-	-	141,310,644.82	40.69%	-

## 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	34,389,208	57.32%	-675,000	33,714,208	56.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,701,875	7.84%		4,701,875	7.84%	
	董事、监事、高管	3,548,500	5.91%	225,000	3,773,500	6.29%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,610,792	42.68%	675,000	26,285,792	43.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,105,625	23.51%		14,105,625	23.51%	
	董事、监事、高管	10,645,500	17.74%	675,000	11,320,500	18.87%	
	核心员工						
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-	
普通股股东人数							48

股本结构变动情况：

√适用□不适用

1、2019 年新任高管鲁爱华持股 900,000 股，报告期内限售股份 675,000 股。

#### (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	王怡华	18,807,500	0	18,807,500	31.35%	14,105,625	4,701,875
2	孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）	2,000,000	2,665,000	4,665,000	7.78%	0	4,665,000
3	杨奇	4,601,500	0	4,601,500	7.67%	3,451,125	1,150,375
4	孝感市启明投资中心（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	6.67%	859,667	3,140,333
5	李国俊	3,000,000	0	3,000,000	5.00%	2,250,000	750,000
6	祝新舟	2,761,500	0	2,761,500	4.60%	2,071,125	690,375
7	程世国	1,943,000	0	1,943,000	3.24%	1,457,250	485,750
8	王艳阶	1,836,000	11,000	1,847,000	3.08%	0	1,847,000
9	王怡泉	608,000	1,000,000	1,608,000	2.68%	0	1,608,000



10	李新洲	556,000	1,000,000	1,556,000	2.59%	0	1,556,000
合计		40,113,500	4,676,000	44,789,500	74.66%	24,194,792	20,594,708

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东王怡华系股东杨奇的舅舅。股东王怡华系孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）的执行事务合伙人。股东除此之外，上述股东之间无其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

## 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、实际控制人为王怡华先生。王怡华，中国国籍，无境外永久居留权，男，1968 年 10 月出生，硕士学历。1987 年 9 月至 1990 年 7 月，就读于武汉工学院黄石分院电气自动化专业。1990 年 7 月至 1996 年 3 月，就职于襄樊辊道窑设备厂电气分厂，任厂长。1996 年 3 月至 2002 年 1 月，就职于湖北追日电气公司，任销售副总。2002 年 1 月至 2007 年 12 月，参与创建孝感市大禹电气有限公司，任常务副总。2007 年 12 月至 2009 年 3 月，就职于孝感市大禹电气有限公司，任董事长。2009 年 3 月至今，就职于大禹电气科技股份有限公司，任董事长。

## 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	借款	光大银行宜昌分行	抵押借款	5,522,046.45	2018年4月24日	2019年4月23日	5.655%
2	借款	光大银行宜昌分行	抵押借款	10,431,479.82	2018年5月8日	2019年5月7日	5.655%
3	借款	光大银行宜昌分行	抵押借款	4,046,473.73	2018年6月26日	2019年6月25日	6.525%
4	借款	湖北银行孝感阳光女子支行	抵押借款	14,000,000.00	2018年6月26日	2019年6月25日	7.50%
5	借款	中国工商银行孝感市孝南区支行	抵押借款	7,500,000.00	2018年11月1日	2019年10月31日	5.4375%
6	借款	湖北孝感农村商业银行股份有限公司宝成路支行	抵押借款	4,500,000.00	2018年2月1日	2019年5月30日	8.1908%
7	借款	湖北孝感农村商业银行股份有限公司宝成路支行	抵押借款	5,500,000.00	2018年2月1日	2019年8月20日	8.1908%
8	借款	湖北孝感农村商业银行股份有限公司宝成路支行	抵押借款	4,000,000.00	2018年2月1日	2019年11月13日	8.1908%

9	借款	湖北孝感农村商业银行股份有限公司宝成路支行	抵押借款	10,000,000.00	2019年3月31日	2019年11月13日	8.1908%
10	借款	湖北孝感农村商业银行股份有限公司宝成路支行	抵押借款	1,000,000.00	2019年8月20日	2019年11月13日	8.1908%
11	借款	湖北孝感农村商业银行股份有限公司宝成路支行	抵押借款	3,500,000.00	2019年8月20日	2020年1月30日	8.1908%
12	借款	湖北银行孝感阳光女子支行	抵押借款	14,000,000.00	2019年6月13日	2020年6月12日	7.50%
13	借款	光大银行宜昌分行	抵押借款	5,520,000.00	2019年4月29日	2020年4月28日	6.525%
14	借款	光大银行宜昌分行	抵押借款	14,480,000.00	2019年5月16日	2020年5月15日	6.525%
15	借款	中国工商银行孝感市孝南区支行	抵押借款	7,500,000.00	2019年11月1日	2020年10月31日	5.4375%
合计	-	-	-	111,500,000.00	-	-	-

## 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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年7月4日	1.00		
合计			

### 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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	4.00		

## 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	
王怡华	董事长	男	1968 年 10 月	硕士	2018 年 5 月 18 日	2021 年 5 月 18 日	是
杨奇	董事	男	1978 年 3 月	大专	2018 年 5 月 18 日	2021 年 5 月 18 日	是
宋戈	董事	男	1986 年 10 月	本科	2018 年 5 月 18 日	2021 年 5 月 18 日	是
李国俊	董事/总经理	男	1967 年 7 月	大专	2018 年 5 月 18 日	2021 年 5 月 18 日	是
唐学东	董事/副 总经理	男	1964 年 10 月	大专	2018 年 5 月 18 日	2021 年 5 月 18 日	是
祝新舟	监事会主席	男	1967 年 4 月	本科	2018 年 5 月 18 日	2021 年 5 月 18 日	是
程世国	监事	男	1967 年 6 月	中专	2018 年 5 月 18 日	2021 年 5 月 18 日	是
王贤	职工监事	男	1982 年 5 月	大专	2018 年 5 月 18 日	2021 年 5 月 18 日	是
王琴	副总经理/ 董事会秘书	女	1973 年 12 月	大专	2019 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	是
周银凤	副总经理	女	1963 年 1 月	本科	2019 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	是
鲁爱华	副总经理	女	1968 年 2 月	高中	2019 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	是
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:

控股股东、实际控制人、董事长王怡华先生系董事杨奇的舅舅，控股股东、实际控制人、董事长王怡华先生系监事王贤的叔叔。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员无任何直系或三代内旁系血亲，姻亲关系。

#### (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
王怡华	董事长	18,807,500	0	18,807,500	31.35%	0
杨奇	董事	4,601,500	0	4,601,500	7.67%	0
宋戈	董事	0	0	0	0.00%	0
李国俊	董事/总经理	3,000,000	0	3,000,000	5.00%	0
唐学东	监事会主席	1,300,500	0	1,300,500	2.17%	0
祝新舟	监事	2,761,500	0	2,761,500	4.60%	0
程世国	监事	1,943,000	0	1,943,000	3.24%	0
王贤	职工监事	58,000	0	58,000	0.10%	0
王琴	副总经理/董事会秘书	529,500	0	529,500	0.88%	0
周银凤	副总经理	0	0	0	0.00%	0
鲁爱华	副总经理	900,000	0	900,000	1.50%	0
合计	-	33,901,500	0	33,901,500	56.51%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
鲁爱华	大客户事业部总经理	新任	副总经理	换届

#### 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

本次新任高管鲁爱华女士，中国国籍，无境外永久居留权，1968年2月出生。2002年至2009年，就职于孝感市大禹电气有限公司，任营销经理。2009年3月至2014年，就职于大禹电气科技股份有限公司，任营销副总监。2015年至2017年，就职于大禹电气科技股份有限公司，任销售事业部副总经理。2018年，就职于大禹电气科技股份有限公司，任大客户事业部总经理。2019年2月至今，就职于大禹电气科技股份有限公司，任公司副总经理，兼任大客户事业部总经理。

## 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	41	37
生产人员	174	153
销售人员	76	81
技术人员	36	42
财务人员	12	10
员工总计	339	323

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	44	46
专科	76	82
专科以下	214	190
员工总计	339	323

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系

统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。

## 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

公司严格按照有关法律法规要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司建立和完善公司规章制度体系，加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《累积投票实施细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

本年度，公司重要事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

## 4、公司章程的修改情况

公司于 2019 年 4 月 24 日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，并将该议案提交公司 2018 年度股东大会审议通过。详细修改内容详见公司于 2019 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《大禹电气科技股份有限公司关于修订<公司章程>公告》（公告编号：2019-013）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>（1）2019 年 2 月 17 日召开的第四届董事会第四次会议</p> <p>审议通过《关于聘任公司高级管理人员》议案</p> <p>审议通过《关于对全资子公司湖北大禹电子科技有限公司增资》议案</p> <p>（2）2019 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第五次会议</p> <p>审议通过《关于 2018 年度财务决算报告》议案</p> <p>审议通过《关于 2019 年度财务预算报告》议案</p> <p>审议通过《关于 2018 年年度报告及年报摘要》议案</p> <p>审议通过《2018 年度总经理工作报告》议案</p> <p>审议通过《2018 年度董事会工作报告》议案</p> <p>审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易》议案</p> <p>审议通过《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构》议案</p>

		<p>审议通过《关于召开 2018 年度股东大会》议案</p> <p>审议通过《关于 2018 年度利润分配方案》议案</p> <p>审议通过《关于制订&lt;董监事津贴管理办法&gt;》议案</p> <p>审议通过《关于修订&lt;公司章程&gt;》议案</p> <p>(3) 2019 年 8 月 26 日召开的第四届董事会第六次会议</p> <p>审议通过《关于 2019 年半年度报告》议案</p>
监事会	2	<p>(1) 2019 年 4 月 24 日召开的第四届监事会第三次会议</p> <p>审议通过《关于 2018 年度财务决算报告》议案</p> <p>审议通过《关于 2019 年度财务预算报告》议案</p> <p>审议通过《关于 2018 年年度报告及年报摘要》议案</p> <p>审议通过《2018 年度监事会工作报告》议案</p> <p>审议通过《关于 2018 年度利润分配方案》议案</p> <p>审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易》议案</p> <p>审议通过《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构》议案</p> <p>(2) 2019 年 8 月 26 日召开的第四届监事会第四次会议</p> <p>审议通过《关于 2019 年半年度报告》议案</p>
股东大会	1	<p>(1) 2019 年 5 月 25 日召开的 2018 年年度股东大会</p> <p>审议通过《关于 2018 年度财务决算报告》议案</p> <p>审议通过《关于 2019 年度财务预算报告》议案</p> <p>审议通过《关于 2018 年年度报告及年报摘要》议案</p> <p>审议通过《2018 年度董事会工作报告》议案</p> <p>审议通过《2018 年度监事会工作报告》议案</p> <p>审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易》议案</p> <p>审议通过《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构》议案</p> <p>审议通过《关于 2018 年度利润分配方案》议案</p>



		审议通过《关于制订<董监事津贴管理办法>》议案 审议通过《关于修订<公司章程>》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

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。报告期内，公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，在实践中能够规范运作，履行各自的权利义务，没有发现重大违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；具有独立完整的业务体系；具备独立面向市场自主经营的能力；能够自主运作以及独立承担责任和风险。

#### 1、业务独立性

公司以研发、设计、制造各种大中型电动机软起动及变频调速装置、电力系统功率补偿装置、高低压成套设备和电真空器件等工业电器产品为主。公司业务不存在依赖主要股东及其他关联方进行生产经营的情形，与关联方控制的其他企业之间也不存在同业竞争，亦不存在显失公平的关联交易。公司具备完整的供、产、销和研发业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

#### 2、资产独立性

股份公司系由自然人发起设立。公司拥有独立于股东的生产经营场所，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售配套设施及资产，拥有与研究开发、生产经营、营销服务相关资产的合法所有权或使用权，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。

#### 3、人员独立性

公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举或聘任产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员和财务人员均专职在公司工作并在公司领取薪酬，没有在股东单位和其他单位兼职或领取薪水。

#### 4、财务独立性

公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立做出财务决策。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的现象。

#### 5、机构独立性

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策

机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受共同控制人的干预。公司存在将其闲置办公用房租赁给关联方的情形，但公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营的情形。

### （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》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合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。

1、公司建立了会计核算体系，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、公司建立了财务管理体系，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，能够依法合规的进行财务管理工作。

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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

4、公司制定了较为完备的《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《重大投资管理办法》、《委托理财管理办法》等各项决策制度，能实施正常的内部控制。

报告期内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。各项制度执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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
审计报告编号	信会师报字[2020]第 ZE10279 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2020 年 5 月 18 日
注册会计师姓名	李洪勇 黄芬
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	8 年
会计师事务所审计报酬	人民币 200,000.00 元

审计报告正文：

## 审计报告

信会师报字[2020]第 ZE10279 号

大禹电气科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了大禹电气科技股份有限公司（以下简称大禹电气）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大禹电气 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 其他信息

大禹电气管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大禹电气 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。

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督大禹电气的财务报告过程。

### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大禹电气持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是

否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大禹电气不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李洪勇

中国·上海

中国注册会计师：黄芬

2020 年 5 月 18 日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	40,768,035.40	22,521,252.54
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	五、（二）	8,521,413.33	22,921,619.50
应收账款	五、（三）	90,718,111.40	89,868,032.09
应收款项融资	五、（四）	17,996,064.69	
预付款项	五、（五）	6,665,458.41	3,654,448.03
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、（六）	16,929,145.39	16,093,067.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	56,865,973.67	62,085,236.39
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、（八）	248,341.97	2,702,628.73
<b>流动资产合计</b>		<b>238,712,544.26</b>	<b>219,846,284.79</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五、（九）	54,140,137.63	44,577,628.82
固定资产	五、（十）	37,050,303.57	38,394,516.74
在建工程	五、（十一）	1,079,469.01	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十二)	13,438,405.94	17,190,543.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十三)	2,835,717.97	2,823,391.15
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>108,544,034.12</b>	<b>102,986,079.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>347,256,578.38</b>	<b>322,832,364.52</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十四)	41,500,000.00	41,500,000.00
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	五、(十五)	45,616,853.20	12,941,474.60
应付账款	五、(十六)	43,818,868.14	39,822,262.71
预收款项	五、(十七)	30,884,477.39	33,568,729.65
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、(十八)	1,535,089.94	1,988,965.64
应交税费	五、(十九)	3,505,275.75	3,108,775.90
其他应付款	五、(二十)	3,346,285.59	4,092,931.72
其中：应付利息			114,141.03
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、(二十一)	3,500,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>173,706,850.01</b>	<b>137,023,140.22</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十二)		14,000,000.00
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、(二十三)	36,408,590.83	38,999,473.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>36,408,590.83</b>	<b>52,999,473.51</b>
<b>负债合计</b>		<b>210,115,440.84</b>	<b>190,022,613.73</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十四)	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十五)	13,454,645.83	13,454,645.83
减：库存股	五、(二十六)	11,674,955.31	5,007,625.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十七)	22,790,269.30	21,134,362.82
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	51,903,401.10	42,532,420.79
归属于母公司所有者权益合计		136,473,360.92	132,113,804.44
少数股东权益		667,776.62	695,946.35
<b>所有者权益合计</b>		<b>137,141,137.54</b>	<b>132,809,750.79</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>347,256,578.38</b>	<b>322,832,364.52</b>

法定代表人：王怡华 主管会计工作负责人：唐学东 会计机构负责人：沈言华

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		38,165,594.64	19,458,914.64
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	十一、(一)	8,521,413.33	22,921,619.50
应收账款	十一、(二)	90,406,654.50	88,662,045.05
应收款项融资		17,996,064.69	
预付款项		6,565,458.41	3,553,871.99



其他应收款	十一、(三)	17,354,233.96	16,198,079.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		56,084,029.59	61,294,552.07
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		201,607.05	2,676,022.24
<b>流动资产合计</b>		<b>235,295,056.17</b>	<b>214,765,104.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十一、(四)	57,480,706.31	29,855,578.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		31,658,182.78	44,577,628.82
固定资产		36,084,523.74	37,335,151.55
在建工程		1,079,469.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,438,405.94	17,190,543.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,629,420.02	2,704,354.94
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>142,370,707.80</b>	<b>131,663,256.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>377,665,763.97</b>	<b>346,428,361.47</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		41,500,000.00	41,500,000.00
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		45,616,853.20	12,941,474.60
应付账款		53,641,286.04	51,308,844.75
预收款项		31,743,861.09	34,364,962.65
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		1,479,089.94	1,945,867.32
应交税费		3,177,183.07	2,507,419.32
其他应付款		9,454,265.09	8,359,749.41
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,500,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>190,112,538.43</b>	<b>152,928,318.05</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			14,000,000.00
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		35,133,590.67	37,639,473.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>35,133,590.67</b>	<b>51,639,473.39</b>
<b>负债合计</b>		<b>225,246,129.10</b>	<b>204,567,791.44</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,550,878.24	13,550,878.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,790,269.30	21,134,362.82
一般风险准备			
未分配利润		56,078,487.33	47,175,328.97
<b>所有者权益合计</b>		<b>152,419,634.87</b>	<b>141,860,570.03</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>377,665,763.97</b>	<b>346,428,361.47</b>

法定代表人：王怡华 主管会计工作负责人：唐学东 会计机构负责人：沈言华

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>		208,535,701.89	182,895,374.82
其中：营业收入	五、(二十九)	208,535,701.89	182,895,374.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		201,313,673.18	181,695,827.50
其中：营业成本	五、(二十九)	133,809,804.87	117,960,843.73
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、(三十)	2,051,002.23	2,053,631.02
销售费用	五、(三十一)	34,336,730.33	32,002,141.80
管理费用	五、(三十二)	15,895,981.38	16,042,016.42
研发费用	五、(三十三)	9,725,497.58	8,752,421.60
财务费用	五、(三十四)	5,494,656.79	4,884,772.93
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、(三十五)	10,897,266.50	10,418,752.80
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、(三十六)	1,509,619.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十七)		-2,145,132.50

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十八）	1,574,555.19	49,641.68
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>21,203,469.90</b>	<b>9,522,809.30</b>
加：营业外收入	五、（三十九）	282,140.59	1,131,521.07
减：营业外支出	五、（四十）	2,530,367.10	1,901,411.24
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>18,955,243.39</b>	<b>8,752,919.13</b>
减：所得税费用		2,468,026.33	32,819.08
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>16,487,217.06</b>	<b>8,720,100.05</b>
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）		16,487,217.06	8,720,100.05
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）		-73,169.73	-60,919.82
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,560,386.79	8,781,019.87
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>16,487,217.06</b>	<b>8,720,100.05</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		16,560,386.79	8,781,019.87
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-73,169.73	-60,919.82

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.276	0.1464
（二）稀释每股收益（元/股）		0.276	0.1468

法定代表人：王怡华 主管会计工作负责人：唐学东 会计机构负责人：沈言华

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业收入</b>	十一、（五）	206,071,757.05	183,145,934.97
减：营业成本	十一、（五）	132,176,368.35	118,400,781.00
税金及附加		1,663,880.59	2,065,391.23
销售费用		34,181,233.15	31,742,064.69
管理费用		14,341,134.78	15,653,204.94
研发费用		9,725,497.58	8,752,421.60
财务费用		5,494,899.21	4,881,853.70
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		10,812,266.54	10,333,752.84
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）		499,566.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,531,044.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,574,555.19	49,641.68
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		21,375,131.25	10,502,567.46
加：营业外收入		261,631.66	1,088,904.62
减：营业外支出		2,530,317.10	1,884,260.67
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		19,106,445.81	9,707,211.41
减：所得税费用		2,547,380.97	152,074.29
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,559,064.84	9,555,137.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,559,064.84	9,555,137.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>16,559,064.84</b>	<b>9,555,137.12</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王怡华 主管会计工作负责人：唐学东 会计机构负责人：沈言华

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		154,798,079.84	154,591,458.10
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		7,929,983.82	6,774,401.12
收到其他与经营活动有关的现金		33,638,879.38	13,272,773.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>196,366,943.04</b>	<b>174,638,632.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		82,009,366.47	59,899,194.67

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		21,023,942.36	21,759,306.39
支付的各项税费		12,744,517.81	13,948,110.33
支付其他与经营活动有关的现金		53,603,237.76	53,792,186.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>169,381,064.40</b>	<b>149,398,797.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>26,985,878.64</b>	<b>25,239,835.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,300,000.00	4,600,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,300,000.00</b>	<b>4,600,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		645,526.11	390,802.76
投资支付的现金		6,667,330.31	5,007,625.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,312,856.42</b>	<b>5,398,427.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,012,856.42</b>	<b>-798,427.76</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		45,000.00	75,000.00
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		56,000,000.00	81,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		26,316,111.29	22,598,441.67
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>82,361,111.29</b>	<b>104,173,441.67</b>
偿还债务支付的现金		66,500,000.00	74,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,576,557.96	7,936,312.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		17,468,356.00	38,511,140.54
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>93,544,913.96</b>	<b>120,447,453.18</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,183,802.67</b>	<b>-16,274,011.51</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>10,789,219.55</b>	<b>8,167,396.07</b>

加：期初现金及现金等价物余额		11,293,082.86	3,125,686.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>22,082,302.41</b>	<b>11,293,082.86</b>

法定代表人：王怡华 主管会计工作负责人：唐学东 会计机构负责人：沈言华

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		149,817,411.70	155,179,586.19
收到的税费返还		7,929,983.82	6,774,401.12
收到其他与经营活动有关的现金		43,843,720.93	13,299,967.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>201,591,116.45</b>	<b>175,253,954.76</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		81,825,561.16	61,683,090.95
支付给职工以及为职工支付的现金		19,821,029.30	21,070,376.91
支付的各项税费		11,989,301.82	13,402,720.77
支付其他与经营活动有关的现金		62,252,659.06	53,707,182.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>175,888,551.34</b>	<b>149,863,370.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>25,702,565.11</b>	<b>25,390,584.08</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,300,000.00	4,600,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,300,000.00</b>	<b>4,600,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		645,526.11	390,802.76
投资支付的现金		4,455,000.00	7,425,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,100,526.11</b>	<b>7,815,802.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,800,526.11</b>	<b>-3,215,802.76</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		56,000,000.00	81,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		26,316,111.29	22,598,441.67
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>82,316,111.29</b>	<b>104,098,441.67</b>
偿还债务支付的现金		66,500,000.00	74,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,000,677.60	7,936,312.64



支付其他与筹资活动有关的现金		17,468,356.00	38,511,140.54
<b>筹资活动现金流出小计</b>		93,969,033.60	120,447,453.18
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,652,922.31	-16,349,011.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,249,116.69	5,825,769.81
加：期初现金及现金等价物余额		8,230,744.96	2,404,975.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,479,861.65	8,230,744.96

法定代表人：王怡华 主管会计工作负责人：唐学东 会计机构负责人：沈言华

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00			-5,007,625.00	13,454,645.83				21,134,362.82		42,532,420.79	695,946.35	132,809,750.79
加：会计政策变更	0			0	0				0		0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00			-5,007,625.00	13,454,645.83				21,134,362.82		42,532,420.79	695,946.35	132,809,750.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-6,667,330.31					1,655,906.48		9,370,980.31	-28,169.73	4,331,386.75
（一）综合收益总额											16,560,386.79	-73,169.73	16,487,217.06
（二）所有者投入和减少资本				-6,667,330.31								45,000.00	-6,622,330.31
1. 股东投入的普通股				-6,667,330.31								45,000.00	-6,622,330.31
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								1,655,906.48	-7,189,406.48				-5,533,500.00
1. 提取盈余公积								1,655,906.48	-1,655,906.48				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,533,500.00			-5,533,500.00
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>			<b>-11,674,955.31</b>	<b>13,454,645.83</b>			<b>22,790,269.30</b>	<b>51,903,401.10</b>	<b>667,776.62</b>			<b>137,141,137.54</b>

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				13,454,645.83				20,178,849.11		37,706,914.63	681,866.17	132,022,275.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				13,454,645.83				20,178,849.11		37,706,914.63	681,866.17	132,022,275.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-5,007,625.00				955,513.71		4,825,506.16	14,080.18	787,475.05	
（一）综合收益总额										8,781,019.87	-60,919.82	8,720,100.05	
（二）所有者投入和减少资本				-5,007,625.00							75,000.00	-4,932,625.00	
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				-5,007,625.00							75,000.00	-4,932,625.00	

(三) 利润分配								955,513.71	-3,955,513.71		-3,000,000.00
1. 提取盈余公积								955,513.71	-955,513.71		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,000,000.00		-3,000,000.00
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											
<b>四、本年期末余额</b>	60,000,000.00			-5,007,625.00	13,454,645.83			21,134,362.82	42,532,420.79	695,946.35	132,809,750.79

法定代表人：王怡华 主管会计工作负责人：唐学东 会计机构负责人：沈言华

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				13,550,878.24				21,134,362.82		47,175,328.97	141,860,570.03
加：会计政策变更	0				0			0		0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				13,550,878.24				21,134,362.82		47,175,328.97	141,860,570.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,655,906.48			8,903,158.36	10,559,064.84
（一）综合收益总额											16,559,064.84	16,559,064.84
（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								1,655,906.48			-7,655,906.48	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,655,906.48			-1,655,906.48	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												-6,000,000.00	-6,000,000.00
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													
<b>四、本年期末余额</b>	60,000,000.00				13,550,878.24				22,790,269.30		56,078,487.33	152,419,634.87	

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				13,550,878.24				20,178,849.11		41,575,705.56	135,305,432.91

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	60,000,000.00				13,550,878.24			20,178,849.11		41,575,705.56	135,305,432.91
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>								955,513.71		5,599,623.41	6,555,137.12
（一）综合收益总额										9,555,137.12	9,555,137.12
（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								955,513.71		-3,955,513.71	-3,000,000.00
1. 提取盈余公积								955,513.71		-955,513.71	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,000,000.00	-3,000,000.00
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												
<b>四、本期末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>				<b>13,550,878.24</b>				<b>21,134,362.82</b>		<b>47,175,328.97</b>	<b>141,860,570.03</b>

法定代表人：王怡华主管会计工作负责人：唐学东会计机构负责人：沈言华

# 大禹电气科技股份有限公司

## 二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

大禹电气科技股份有限公司(前身为湖北大禹电气科技股份有限公司)(以下简称“本公司”)是 2009 年 3 月 10 日经孝感市工商行政管理局批准((鄂工商)登记内名预核字(2008 年)第 04943 号),由王艳阶、王怡华等 15 名股东共同发起成立的股份有限公司。设立时,公司注册资本为 5,000 万元人民币,分期出资。第一期实收资本 1,000 万元人民币,由王艳阶、王怡华等 15 名股东以现金出资,业经北京中天恒会计师事务所有限公司验证,并出具中天恒验字[2009]YZ08022 号验资报告。

2009 年 8 月 18 日,湖北省工商行政管理局登记注册分局以企业名称变更核准通知书((国)名称变核内字[2009]第 738 号)核准本公司名称由湖北大禹电气科技股份有限公司更名为大禹电气科技股份有限公司。

2009 年 12 月 15 日,本公司的王艳阶、王怡华等 15 名股东以现金方式缴纳第 2 期出资 4,000.00 万元,业经北京中天恒会计师事务所有限公司验证,并出具中天恒验字[2009]YZ0902231 号验资报告。

2011 年 12 月,根据股东会决议,公司申请增加注册资本 500.00 万元,由王怡华、冷华安、鲁爱华、周建华 4 名股东以现金方式出资,业经大信会计师事务所有限公司湖北分所验证,并出具大信鄂验字[2011]第 0043 号验资报告。

2012 年 12 月,根据股东会决议,本公司申请增加注册资本 100.00 万元,由孝感市启明投资中心(有限合伙)以现金方式出资,业经湖北精诚有限责任会计师事务所验证,并出具鄂精诚验字[2012]382 号验资报告。同时,孝感市启明投资中心(有限合伙)收购王艳阶、王怡华等 12 名股东持有的本公司 300.00 万股股权。

2013 年 6 月 29 日,根据本公司召开的股东会决议,周连华、周延军等股东将其持有的部分股权转让给王怡华等股东;唐必诚将其持有本公司 25%的股权 50.05 万股,无偿捐赠给唐学东。

2014 年 1 月 24 日,公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌,公司简称:大禹电气,公司代码:430386。

2015 年 4 月 10 日,本公司将对子公司武汉大禹的投资的 498 万中的 19.23 万以激励的形式无偿转让至武汉大禹的三位核心技术人员,持股比由 83%变至 79.79%。

2015 年 7 月,根据股东会决议,本公司申请增加注册资本 400.00 万元,由武汉光谷博润新三板投资中心(有限合伙)以货币资金方式出资 1,000.00 万元,经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具信会师报字[2015]第 211281 号验资报告。

2016 年 3 月 24 日王怡华、王艳阶、周连华、周建华解除一致行动人，王怡华为第一大股东，并对公司经营决策权具有实质控制力。

2016 年 12 月王艳阶、周连华将所持有的 525.1 万、248.3 万股权转让给王怡华、杨奇、宁国云、唐学东、王怡泉、王贤等股东。

2017 年王艳阶、宁国云、王贤将所持有的 86.4 万、26 万和 48 万的股权在系统内转让给王怡华、彭晓云、王发刚、王怡泉以及新入股东陈伟军，其中王怡华转入 134.4 万，至此股权增至 31.346%。

2018 年周连华、宋大蓉、周建华、宁国云、严慧芳、陈军伟将持有的 11.4 万、5.5 万、445.2 万、20.4 万、13.95 万和 1 万股权转让给黄继新、王艳阶以及新入股东孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）和陈瑾，其中黄继新新增股权 276.9 万股，股权增至 5.381%，王艳阶新增股权 6.6 万股，股权增至 3.0600%，孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）新入 200 万股，股权占比 3.333%，陈瑾新入股 13.95 万股，股权占比 23.25%。

2019 年周建华、黄继新、宋大蓉、武汉光谷博润新三板投资中心（有限合伙）将持有 0.5 万、322.7 万和 400 万股权转让给王艳阶、李新洲、王发刚、王怡泉、沈言华、周克，其中王艳阶新增股权 1.1 万，股权增至 3.08%，李新洲新增股权 100.00 万，股权增至 2.59%，王发刚新增股权 2.16%，股权增至 2.68%，王怡泉新增股权 100.00 万，股权增至 2.68%，沈言华新增股权 100.00 万，股权增至 1.69%，孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）新增股权 266.50 万，股权增至 7.78%，周克新入股 56.70 万，股权占比 0.95%。

英文名称:DayuElectricalTechnologyCO.,LTD

住所：孝感市经济开发区孝天工业园航天大道 2 号

法定代表人：王怡华

注册资本：人民币陆仟万圆整

企业类型：股份有限公司

统一社会信用代码：914209006856169667

## (二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
湖北大禹电子科技有限公司
武汉大禹电气有限公司
湖北东冠电气有限公司
孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 5 月 18 日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等事项。详见本附注“三、（八）金融工具”、“三、（九）存货”、“三、（十三）固定资产”、“三、（十六）无形资产”、“三、（二十）收入”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并

方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

##### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。



(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续

计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
  - (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### (2) 应收款项坏账准备：

##### ① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的具体标准为：年末账面余额 250 万元以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：除有确凿证据不能收回按单独计提坏账准备外，其他均按组合计提坏账。

##### ② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	合并范围以外的单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
组合 2	合并范围内的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别认定

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：除有确凿证据表明按单独计提坏账准备外，其他均按组合计提坏账。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (九) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用加权平均法确定其发出成本。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法

### (十) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### (十一) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投

资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权



投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## **(十二) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## **(十三) 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、 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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	直线法	10	5	9.50
运输设备	直线法	10	5	9.50
电子设备及其他	直线法	5	5	19

### 3、 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。

#### （十四） 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## (十五) 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、 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十六) 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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

(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、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### (十七) 长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十八) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （十九）预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务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。

### 2、 各类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）收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；



- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、 具体原则

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司是专业从事研发、设计、制造各种大中型电动软起动及变频调速装置、电力系统功率补偿装置、高低压成套设备和电真空开关等工业电器产品。电动机软起动及变频调速类产品一般需要安装调试，产品安装调试完成后，由客户出具产品验收调试单，公司依据产品验收调试单确认收入实现。对于其他不需要安装调试的产品，公司一般于客户验收合格后确认收入实现。

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- (1) 能够满足政府补助所附条件；
- (2) 能够收到政府补助。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或

损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十三）回购本公司股份

回购自身权益工具（库存股）支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

## （二十四）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

（1）执行《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》和

## 《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 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）和《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进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 22,921,619.50 元，“应收账款”上年年末余额 89,868,032.09 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 12,941,474.60 元，“应付账款”上年年末余额 39,822,262.71 元。</p>	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 22,921,619.50 元，“应收账款”上年年末余额 88,662,045.05 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 12,941,474.60 元，“应付账款”上年年末余额 51,308,844.75 元。</p>

（2）执行《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》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《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》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

### 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	22,521,252.54	货币资金	摊余成本	22,521,252.54
应收票据	摊余成本	22,921,619.50	应收票据	摊余成本	22,921,619.50
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	89,868,032.09	应收账款	摊余成本	89,868,032.09
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	16,093,067.51	其他应收款	摊余成本	16,093,067.51

### 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	19,458,914.64	货币资金	摊余成本	19,458,914.64
应收票据	摊余成本	22,921,619.50	应收票据	摊余成本	22,921,619.50
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	88,662,045.05	应收账款	摊余成本	88,662,045.05
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	16,198,079.41	其他应收款	摊余成本	16,198,079.41

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)  
 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)  
 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

## 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

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	22,521,252.54	22,521,252.54			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	22,921,619.50	22,921,619.50			
应收账款	89,868,032.09	89,868,032.09			
应收款项融资	不适用				
预付款项	3,654,448.03	3,654,448.03			
应收保费					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	16,093,067.51	16,093,067.51			
买入返售金融资产					
存货	62,085,236.39	62,085,236.39			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	2,702,628.73	2,702,628.73			
<b>流动资产合计</b>	<b>219,846,284.79</b>	<b>219,846,284.79</b>			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	44,577,628.82	44,577,628.82			
固定资产	38,394,516.74	38,394,516.74			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	17,190,543.02	17,190,543.02			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	2,823,391.15	2,823,391.15			
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>	<b>102,986,079.73</b>	<b>102,986,079.73</b>			
<b>资产总计</b>	<b>322,832,364.52</b>	<b>322,832,364.52</b>			
流动负债：					
短期借款					
向中央银行借款					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	12,941,474.60	12,941,474.60			
应付账款	39,822,262.71	39,822,262.71			
预收款项	33,568,729.65	33,568,729.65			
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	1,988,965.64	1,988,965.64			
应交税费	3,108,775.90	3,108,775.90			
其他应付款	4,092,931.72	4,092,931.72			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>	<b>137,023,140.22</b>	<b>137,023,140.22</b>			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	14,000,000.00	14,000,000.00			
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	38,999,473.51	38,999,473.51			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	<b>52,999,473.51</b>	<b>52,999,473.51</b>			
<b>负债合计</b>	<b>190,022,613.73</b>	<b>190,022,613.73</b>			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
所有者权益：					
股本	60,000,000.00	60,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	13,454,645.83	13,454,645.83			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	21,134,362.82	21,134,362.82			
一般风险准备					
未分配利润	42,532,420.79	42,532,420.79			
归属于母公司所有者权益合计	132,113,804.44	132,113,804.44			
少数股东权益	695,946.35	695,946.35			
<b>所有者权益合计</b>	<b>132,809,750.79</b>	<b>132,809,750.79</b>			
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>322,832,364.52</b>	<b>322,832,364.52</b>			

各项目调整情况的说明：

#### 母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	19,458,914.64	19,458,914.64			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	22,921,619.50	22,921,619.50			
应收账款	88,662,045.05	88,662,045.05			
应收款项融资	不适用				
预付款项	3,553,871.99	3,553,871.99			
其他应收款	16,198,079.41	16,198,079.41			
存货	61,294,552.07	61,294,552.07			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					



项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动资产	2,676,022.24	2,676,022.24			
<b>流动资产合计</b>	<b>214,765,104.90</b>	<b>214,765,104.90</b>			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	29,855,578.24	29,855,578.24			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	44,577,628.82	44,577,628.82			
固定资产	37,335,151.55	37,335,151.55			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	17,190,543.02	17,190,543.02			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	2,704,354.94	2,704,354.94			
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>	<b>131,663,256.57</b>	<b>131,663,256.57</b>			
<b>资产总计</b>					
流动负债：					
短期借款	41,500,000.00	41,500,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	12,941,474.60	12,941,474.60			
应付账款	51,308,844.75	51,308,844.75			
预收款项	34,364,962.65	34,364,962.65			
应付职工薪酬	1,945,867.32	1,945,867.32			
应交税费	2,507,419.32	2,507,419.32			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他应付款	8,359,749.41	8,359,749.41			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>					
非流动负债：					
长期借款	14,000,000.00	14,000,000.00			
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	37,639,473.39	37,639,473.39			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	51,639,473.39	51,639,473.39			
<b>负债合计</b>	204,567,791.44	204,567,791.44			
所有者权益：					
股本	60,000,000.00	60,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	13,550,878.24	13,550,878.24			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	21,134,362.82	21,134,362.82			
未分配利润	47,175,328.97	47,175,328.97			
<b>所有者权益合计</b>	141,860,570.03	141,860,570.03			
<b>负债和所有者权益总计</b>	346,428,361.47	346,428,361.47			

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	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和应税劳务收入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	13%、16%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
大禹电气科技股份有限公司	15%

## (二) 税收优惠

1、湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局等部门根据国科火字[2013]54号文《关于湖北省2012年第二批复审高新技术企业备案申请的复函》，认定本公司为高新技术企业，并于2012年11月20日联合颁发高新技术企业证书(证书编号:GF20142000152)，在有效期三年内本公司享受15%的所得税优惠税率。2018年11月30日对本企业颁发高新技术企业证书(证书编号:GR2018420002038号)有效期限为三年，继续认定为高新技术企业，并在有效期限内享受15%的所得税优惠税率。

2、财政部、省国税局等部门根据财税[2016]52号、鄂国税发[2007]134号、财税字[2007]92号、鄂政发[2007]16号、国税发[2007]67号及省国税局2016年第33号公告等文件的规定，公司享受福利企业即征即退政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	22,082,302.41	11,250,702.50
其他货币资金	18,685,732.99	11,270,550.04
合计	40,768,035.40	22,521,252.54

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货

币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	18,570,432.99	9,070,169.68
履约保证金	115,300.00	2,158,000.00
合计	18,685,732.99	11,228,169.68

截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币（或其他原币）18,570,432.99 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	5,495,302.00	22,921,619.50
商业承兑汇票	3,026,111.33	
合计	8,521,413.33	22,921,619.50

### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		8,995,323.74
合计		8,995,323.74

## (三) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	76,170,193.16	61,962,654.31
1 至 2 年	12,994,112.41	25,226,253.13
2 至 3 年	7,091,451.50	4,494,287.46
3 至 4 年	2,404,541.05	9,419,560.46
4 至 5 年	2,477,200.80	2,220,506.00
5 年以上	6,195,834.16	4,516,989.16
小计	107,333,333.08	107,840,250.52
减：坏账准备	16,615,221.68	17,972,218.43
合计	90,718,111.40	89,868,032.09

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征					
组合计提坏账准备的	107,333,333.08	100.00	16,615,221.68	15.48	90,718,111.40
应收账款					
合计	107,333,333.08	100.00	16,615,221.68		90,718,111.40

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合					
计提坏账准备的应收	107,840,250.52	100.00	17,972,218.43	16.67	89,868,032.09
账款					
合计	107,840,250.52	100.00	17,972,218.43		89,868,032.09

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	76,170,193.16	3,808,509.66	5.00
1 至 2 年	12,994,112.41	1,299,411.24	10.00
2 至 3 年	7,091,451.50	2,127,435.45	30.00
3 至 4 年	2,404,541.05	1,202,270.53	50.00
4 至 5 年	2,477,200.80	1,981,760.64	80.00
5 年以上	6,195,834.16	6,195,834.16	100.00
合计	107,333,333.08	16,615,221.68	

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	17,972,218.43	17,972,218.43		650,689.25	706,307.50	16,615,221.68
合计	17,972,218.43	17,972,218.43		650,689.25	706,307.50	16,615,221.68

#### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	706,307.50

#### 其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
上海鑫大禹电气设备有限公司	货款	446,103.50	产品有瑕疵	双方协议	否
河北天柱钢铁集团有限公司	货款	134,500.00	产品有瑕疵	双方协议	否
合计		580,603.50			

#### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
瀚蓝工程技术有限公司	2,910,993.00	2.71	288,401.15
江苏省镇鑫钢铁集团有限公司	6,311,500.00	5.88	315,575.00
厦门西罗安贸易有限公司	7,344,296.00	6.84	321,876.86
中冶南方都市环保工程技术股份有限公司	8,505,537.17	7.93	301,905.83
中国恩菲工程技术有限公司	5,810,893.65	5.41	367,214.80
合计	30,883,219.82	28.77	1,594,973.64

### (四) 应收款项融资

#### 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	17,996,064.69

项目	期末余额
应收账款	
合计	17,996,064.69

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收银行承兑汇票		17,996,064.69			17,996,064.69	
合计		17,996,064.69			17,996,064.69	

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	6,134,301.28	92.03	3,180,255.43	87.02
1 至 2 年	183,004.27	2.75	166,168.00	4.55
2 至 3 年	141,170.00	2.12	168,525.59	4.61
3 年以上	206,982.86	3.11	139,499.01	3.82
合计	6,665,458.41	100.00	3,654,448.03	100.00

### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海毅格电气有限公司	259,200.00	3.89
中建一局集团安装工程有限公司(张碧莹)	283,586.40	4.25
日照捷晖机电科技有限公司	212,320.00	3.19
北京 ABB 电气传动系统有限公司	655,913.79	9.84
武汉市宏景泰隆机电设备有限公司	3,697,322.26	55.47
合计	5,108,342.45	76.64

**(六) 其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	16,929,145.39	16,093,067.51
合计	16,929,145.39	16,093,067.51

**1、 其他应收款项****(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	16,392,083.97	14,086,846.45
1 至 2 年	684,101.61	1,143,370.11
2 至 3 年	686,401.62	2,227,459.71
3 至 4 年	520,668.09	72,065.88
4 至 5 年	795.00	431,377.69
5 年以上	384,532.02	56,272.34
小计	18,668,582.31	18,017,392.18
减：坏账准备	1,739,436.92	1,924,324.67
合计	16,929,145.39	16,093,067.51

**(2) 按分类披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	18,668,582.31	100.00	1,739,436.92	9.32	16,929,145.39
合计	18,668,582.31	100.00	1,739,436.92		16,929,145.39

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	18,017,392.18	100.00	1,924,324.67	10.68	16,093,067.51
合计	18,017,392.18	100.00	1,924,324.67		16,093,067.51

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,392,083.97	819,604.20	5.00
1 至 2 年	684,101.61	68,410.16	10.00
2 至 3 年	686,401.62	205,920.49	30.00
3 至 4 年	520,668.09	260,334.05	50.00
4 至 5 年	795.00	636.00	80.00
5 年以上	384,532.02	384,532.02	100.00
合计	18,668,582.31	1,739,436.92	

### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
年初余额	1,924,324.67			1,924,324.67
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				

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)	
本期转回	184,887.75			184,887.75
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,739,436.92			1,739,436.92

## 其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	18,017,392.18			18,017,392.18
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	651,190.13			651,190.13
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	18,668,582.31			18,668,582.31

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	1,924,324.67	1,924,324.67		184,887.75		1,739,436.92

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
合计	1,924,324.67	1,924,324.67		184,887.75		1,739,436.92

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	657,650.75	614,111.80
投标保证金	1,488,840.85	1,534,438.02
项目费借支	15,686,301.88	15,613,293.56
押金		55,548.80
往来款	835,788.83	200,000.00
合计	18,668,582.31	18,017,392.18

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
胡盼盼	项目借支	1,106,798.83	1 年以内	5.93	55,339.94
宋树生	项目借支	1,607,755.67	1 年以内	8.61	80,387.78
王波	项目借支	2,055,295.88	1 年以内	11.01	102,764.79
徐涛	项目借支	1,487,915.66	1 年以内	7.97	74,395.78
颜金玲	项目借支	1,528,765.47	1 年以内	8.19	76,438.27
合计		7,786,531.51		41.71	389,326.56

## (七) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	14,530,825.78		14,530,825.78	12,318,444.48		12,318,444.48
周转材料	919,029.50		919,029.50	830,432.21		830,432.21
发出商品	15,583,307.39		15,583,307.39	17,500,084.42		17,500,084.42
在产品	7,720,787.53		7,720,787.53	15,558,073.99		15,558,073.99

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	17,892,370.60		17,892,370.60	15,705,752.11		15,705,752.11
安装材料	219,652.87		219,652.87	172,449.18		172,449.18
合计	56,865,973.67		56,865,973.67	62,085,236.39		62,085,236.39

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴增值税	225,720.00	1,995.79
预缴企业所得税	14,972.17	2,688,904.65
预缴地方教育附加税	7,649.80	9,931.90
预缴个人所得税		1,796.39
合计	248,341.97	2,702,628.73

## (九) 投资性房地产

## 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	49,569,903.14	6,625,414.03	56,195,317.17
(2) 本期增加金额	10,410,545.38	5,252,827.45	15,663,372.83
—外购			
—存货\固定资产\在建工程转入	10,410,545.38	5,252,827.45	15,663,372.83
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额		423,151.54	423,151.54
—处置			
—转出至固定资产\无形资产\投资性房地产		423,151.54	423,151.54
(4) 期末余额	59,980,448.52	11,455,089.94	71,435,538.46
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 年初余额	10,496,884.62	1,120,803.73	11,617,688.35
(2) 本期增加金额	4,953,984.16	1,259,187.64	6,213,171.80
—计提或摊销	4,953,984.16	1,259,187.64	6,213,171.80
	2,471,882.77	214,236.10	2,686,118.87

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
—固定资产\无形资产\投资性房地产转入	2,482,101.39	1,044,951.54	3,527,052.93
(3) 本期减少金额	535,459.32		535,459.32
—处置	535,459.32		535,459.32
—转出至固定资产\无形资产\投资性房地产	14,915,409.46	2,379,991.37	17,295,400.83
(4) 期末余额	49,569,903.14	6,625,414.03	56,195,317.17
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	45,065,039.06	9,075,098.57	54,140,137.63
(2) 年初账面价值	39,073,018.52	5,504,610.30	44,577,628.82

## (十) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	37,050,303.57	38,394,516.74
固定资产清理		
合计	37,050,303.57	38,394,516.74

### 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	44,184,714.91	6,957,643.18	1,824,165.50	3,954,299.40	56,920,822.99
(2) 本期增加金额	154,141.55	8,028,378.64	538,328.59	1,275,335.49	9,996,184.27
—购置		8,028,378.64	538,328.59	1,275,335.49	9,842,042.72
—在建工程转入	154,141.55				154,141.55
(3) 本期减少金额	10,587,941.01	4,397.04	627,580.30	9,401.71	11,229,320.06

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
—处置或报废	924,476.10	4,397.04	627,580.30	9,401.71	1,565,855.15
—转出至固定资产\无形资产\投资性房地产	9,663,464.91				9,663,464.91
(4) 期末余额	33,750,915.45	14,981,624.78	1,734,913.79	5,220,233.18	55,687,687.20
<b>2. 累计折旧</b>					
(1) 上年年末余额	10,223,138.62	3,377,396.23	1,224,839.54	3,700,931.86	18,526,306.25
(2) 本期增加金额	2,041,678.99	780,988.78	41,485.67	787,625.15	3,651,778.59
—计提	1,506,219.67	780,988.78	41,485.67	787,625.15	3,116,319.27
—固定资产\无形资产\投资性房地产转入	535,459.32				535,459.32
(3) 本期减少金额	3,109,193.17		422,576.42	8,931.62	3,540,701.21
—处置或报废	349,160.94		422,576.42	8,931.62	780,668.98
—转出至固定资产\无形资产\投资性房地产	2,760,032.23				2,760,032.23
(4) 期末余额	9,155,624.44	4,158,385.01	843,748.79	4,479,625.39	18,637,383.63
<b>3. 减值准备</b>					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
<b>4. 账面价值</b>					
(1) 期末账面价值	24,595,291.01	10,823,239.77	891,165.00	740,607.79	37,050,303.57
(2) 上年年末账面价值	33,961,576.29	3,580,246.95	599,325.96	253,367.54	38,394,516.74

**(十一) 在建工程****1、 在建工程及工程物资**

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,079,469.01	
合计	1,079,469.01	

**2、 在建工程情况**

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西安力源检测中心改造项目	1,079,469.01		1,079,469.01			
合计	1,079,469.01		1,079,469.01			

**(十二) 无形资产****无形资产情况**

项目	土地使用权	软件	合计
<b>1. 账面原值</b>			
(1) 上年年末余额	20,546,622.30	649,848.44	21,196,470.74
(2) 本期增加金额	423,151.54	461,339.12	884,490.66
—购置		461,339.12	461,339.12
—固定资产\无形资产\投资性房地产转入	423,151.54		423,151.54
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额	5,252,827.45		5,252,827.45
—处置			
—转出至固定资产\无形资产\投资性房地产	5,252,827.45		5,252,827.45
(4) 期末余额	15,716,946.39	1,111,187.56	16,828,133.95
<b>2. 累计摊销</b>			
(1) 上年年末余额	3,658,693.65	347,234.07	4,005,927.72
(2) 本期增加金额	331,848.38	96,903.45	428,751.83
—计提	331,848.38	96,903.45	428,751.83
(3) 本期减少金额	1,044,951.54		1,044,951.54
—处置			
—转出至固定资产\无形资产\投资性房地产	1,044,951.54		1,044,951.54
(4) 期末余额	2,945,590.49	444,137.52	3,389,728.01
<b>3. 减值准备</b>			
(1) 上年年末余额			

项目	土地使用权	软件	合计
(2) 本期增加金额			
— 计提			
(3) 本期减少金额			
— 处置			
— 失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	12,771,355.90	667,050.04	13,438,405.94
(2) 上年年末账面价值	16,887,928.65	302,614.37	17,190,543.02

**(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债**

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,354,658.60	2,835,717.97	18,116,650.47	2,823,391.15
合计	18,354,658.60	2,835,717.97	18,116,650.47	2,823,391.15

**(十四) 短期借款****1、 短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	41,500,000.00	41,500,000.00
合计	41,500,000.00	41,500,000.00

短期借款分类的说明：截止 2019 年 12 月 31 日，公司以北京房产、东区 2 号厂房的房屋建筑、土地使用权抵押获取湖北银行孝感阳光女子支行的短期借款余额 14,000,000.0 元，以孝感市开发区西区宝城路东侧 9 号楼房产、东侧 3 号车间房产，综合楼房产抵押，获取光大银行宜昌分行短期借款余额 20,000,000.00 元，公司以武汉金融港写字楼抵押获取中国工商银行孝感市孝南区支行的短期借款余额 7,500,000.00 元。

**(十五) 应付票据**

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	45,616,853.20	12,941,474.60



种类	期末余额	上年年末余额
合计	45,616,853.20	12,941,474.60

**(十六) 应付账款****1、 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	40,615,073.37	36,583,657.38
1—2 年（含 2 年）	1,022,752.14	1,686,004.30
2—3 年（含 3 年）	1,277,806.96	291,224.19
3 年以上	903,235.67	1,261,376.84
合计	43,818,868.14	39,822,262.71

**2、 账龄超过一年的重要应付账款**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
孝感市家源电力安装有限公司	728,281.00	未结清
湖北华维钢结构有限公司	314,700.19	未结清
合计	1,042,981.19	

**(十七) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	26,124,673.15	30,441,965.99
1—2 年	3,621,833.24	1,677,212.76
2—3 年	323,490.00	208,000.00
3 年以上	814,481.00	1,241,550.90
合计	30,884,477.39	33,568,729.65

**2、 账龄超过一年的重要预收款项**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青海义海生物科技有限公司	2,100,000.00	项目未完
合计	2,100,000.00	

**(十八) 应付职工薪酬**

**1、 应付职工薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,862,889.49	21,301,563.53	21,629,363.08	1,535,089.94
离职后福利-设定提存计划	126,076.15	1,666,079.27	1,792,155.42	
合计	1,988,965.64	22,967,642.80	23,421,518.50	1,535,089.94

**2、 短期薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,308,593.33	18,629,205.23	18,708,768.61	1,229,029.95
(2) 职工福利费	17,680.30	1,061,438.12	1,079,118.42	
(3) 社会保险费	60,364.20	867,014.94	927,379.14	
其中：医疗保险费	51,372.00	774,507.12	825,879.12	
工伤保险费	5,780.40	44,078.94	49,859.34	
生育保险费	3,211.80	48,428.88	51,640.68	
(4) 住房公积金	15,455.00	218,001.02	233,126.02	330.00
(5) 工会经费和职工教育经费	460,796.66	525,904.22	680,970.89	305,729.99
合计	1,862,889.49	21,301,563.53	21,629,363.08	1,535,089.94

**3、 设定提存计划列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	121,580.05	1,599,528.73	1,721,108.78	
失业保险费	4,496.10	66,550.54	71,046.64	
合计	126,076.15	1,666,079.27	1,792,155.42	

**(十九) 应交税费**

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,577,940.56	1,395,502.08
个人所得税	886,085.51	879,000.90
城市维护建设税	258,751.23	52,706.92
房产税	633,966.19	737,944.33
教育费附加	37,210.47	29,081.12
地方教育附加		14,540.55
土地使用税	111,321.79	

税费项目	期末余额	上年年末余额
合计	3,505,275.75	3,108,775.90

**(二十) 其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	83,547.68	114,141.03
其他应付款项	3,262,737.91	3,978,790.69
合计	3,346,285.59	4,092,931.72

**1、 应付利息**

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	83,547.68	114,141.03
合计	83,547.68	114,141.03

**2、 其他应付款项****(1) 按款项性质列示**

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	420,123.07	412,047.00
未发工资	1,731,603.31	1,390,362.03
押金	47,122.00	1,752,306.73
其他	1,063,889.53	424,074.93
合计	3,262,737.91	3,978,790.69

**(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉物易云通网络科技有限公司	204,256.00	保证金
深圳市京信通科技有限公司	154,103.00	保证金
合计	358,359.00	

**(二十一) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	3,500,000.00	
合计	3,500,000.00	

借款分类的说明：公司以东区 1 号、3 号房屋产权向湖北孝感农村商业银行股份有限公司宝成路支行取得了为期五年的抵押借款。

## (二十二) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		14,000,000.00
合计		14,000,000.00

长期借款分类的说明：公司以东区 1 号、3 号房屋产权向湖北孝感农村商业银行股份有限公司宝成路支行取得了为期五年的抵押借款。

## (二十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
收到政府补助形成的递延收益	38,999,473.51		2,590,882.68	36,408,590.83
合计	38,999,473.51		2,590,882.68	36,408,590.83

### 涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
园区建设资金-西区	2,468,845.75		222,753.00		2,246,092.75	与资产相关
园区建设资金-东区(1)	4,856,041.58		359,706.84		4,496,334.74	与资产相关
园区建设资金-东区(2)	997,960.50		73,923.00		924,037.50	与资产相关
电机系统磁控调压型无功补偿启动调速装置产业化项目	6,749,999.79		500,000.04		6,249,999.75	与资产相关
高压大功率电动机固态软启动补偿装置研发产业化项目	3,375,000.20		249,999.96		3,125,000.24	与资产相关
高效节能绝缘芯辐照加速器开发及产业化项目	420,000.00		30,000.00		390,000.00	与资产相关
关键业务环节信息化融合集成项目	420,000.00		30,000.00		390,000.00	与资产相关
电机与驱动控制技术产业质量服务平台建设资金	850,000.00		60,000.00		790,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
高性能电流矢量变频装置产业化	1,440,000.00		90,000.00		1,350,000.00	与资产相关
新型双馈电机高效节能变频调速装置	1,360,000.61		84,999.84		1,275,000.77	与资产相关
零扰动快速动态无功补偿装置产业化	2,400,000.00		150,000.00		2,250,000.00	与资产相关
节能电气起动控制设备生产线	1,360,000.12		84,999.96		1,275,000.16	与资产相关
湖北省节能、循环经济和资源节约重大项目补贴	8,074,999.96		425,000.04		7,649,999.92	与资产相关
高压电机变频装置研发服务平台建设项目	4,226,625.00		229,500.00		3,997,125.00	与资产相关
合计	38,999,473.51		2,590,882.68		36,408,590.83	

**(二十四) 股本**

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	60,000,000.00						60,000,000.00

**(二十五) 资本公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	13,454,645.83			13,454,645.83
合计	13,454,645.83			13,454,645.83

**(二十六) 库存股**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	5,007,625.00	6,667,330.31		11,674,955.31
合计	5,007,625.00	6,667,330.31		11,674,955.31

说明：2018年5月18日大禹电气科技股份有限公司召开了2017年度股东大会决议，决议通过了《公司拟以孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）为主体向公司监事周建华回购股权用于公司股权激励的议案》，在2018年12月4日孝感市启维企业管

理服务中心（有限合伙）以 2.5 元每股向周建华回购了 200 万股，股权回购款为 5,000,000.00 元，回购交易费为 7,625.00 元，在 2019 年 1 月 14 日孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）以 2.5 元每股向周建华回购了 100 万股，在 2019 年 2 月 21 日孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）以 2.5 元每股向周建华回购了 126.5 万股，2019 年 2 月 21 日孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）以 2.5 元每股向周建华回购了 40 万股，股权回购款合计为 6,662,500.00 元，回购交易费合计为 4,830.31 元，按照公司股权激励方案转让给本公司职工，具体股权激励方案由董事会拟定，并提请股东大会审议通过后给董事会实施，截止到 2020 年 5 月 18 日，该方案已经通过董事会决议。

### (二十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,239,598.60	1,655,906.48		10,895,505.08
任意盈余公积	11,894,764.22			11,894,764.22
合计	21,134,362.82	1,655,906.48		22,790,269.30

### (二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	42,532,420.79	37,706,914.63
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	42,532,420.79	37,706,914.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,560,386.79	8,781,019.87
减：提取法定盈余公积	1,655,906.48	955,513.71
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,533,500.00	3,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	51,903,401.10	42,532,420.79

### (二十九) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	199,643,623.17	129,762,470.43	172,234,548.75	114,173,404.51
其他业务	8,892,078.72	4,047,334.44	10,660,826.07	3,787,439.22

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	208,535,701.89	133,809,804.87	182,895,374.82	117,960,843.73

## 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	199,643,623.17	172,234,548.75
其中：软起动（含补偿）类	53,132,489.72	53,820,543.85
高低压变频调速类	88,920,003.79	58,506,623.05
开关配电柜成套类	49,123,307.30	47,995,026.78
其他	8,467,822.36	11,912,355.07
其他业务收入	8,892,078.72	10,660,826.07
其中：租赁业务收入	7,842,062.32	5,712,138.88
其他	1,050,016.40	4,948,687.19
合计	208,535,701.89	182,895,374.82

## (三十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	712,003.33	650,255.47
教育费附加	304,587.08	278,680.90
地方教育费附加	152,433.31	139,340.49
房产税	477,099.99	924,323.36
印花税	292,983.57	57,714.20
土地使用税	111,894.95	3,316.60
合计	2,051,002.23	2,053,631.02

## (三十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,357,739.33	5,656,845.90
材料及运输费	2,104,792.90	2,042,389.85
差旅费	4,102,392.37	3,886,711.74
业务推广费	19,312,422.48	17,125,225.53
业务招待费	1,395,011.40	1,055,255.54

项目	本期金额	上期金额
其他	1,021,104.79	2,207,279.20
折旧与摊销	43,267.06	28,434.04
合计	34,336,730.33	32,002,141.80

**(三十二) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,094,298.45	7,340,105.95
折旧与摊销	1,841,704.88	2,466,673.84
材料及修理费	415,301.57	81,428.27
办公及差旅费	705,955.31	916,544.42
业务及会议费	128,446.51	78,807.43
咨询及审计费	656,823.38	885,314.64
各项税金	1,623,073.77	4,700.00
业务招待费	1,704,432.61	1,185,628.61
工会经费及教育经费	297,713.10	294,086.59
其他	428,231.80	2,788,726.67
合计	15,895,981.38	16,042,016.42

**(三十三) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,951,504.30	3,230,077.29
直接材料	4,096,926.29	1,612,604.24
折旧与摊销	186,728.38	7,211.80
其他	1,490,338.61	3,902,528.27
合计	9,725,497.58	8,752,421.60

**(三十四) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用	5,398,428.30	4,936,312.64
减：利息收入	151,842.29	136,848.56
其他	248,070.78	85,308.85
合计	5,494,656.79	4,884,772.93



## (三十五) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	10,897,266.50	10,418,752.80
合计	10,897,266.50	10,418,752.80

## 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
园区建设资金-西区	222,753.00	222,753.00	与资产相关
园区建设资金-东区(1)	359,706.84	359,706.84	与资产相关
园区建设资金-东区(2)	73,923.00	73,923.00	与资产相关
电机系统磁控调压型无功补偿起动调速装置产业化项目	500,000.04	500,000.04	与资产相关
高压大功率电动机固态软起动补偿装置研发产业化项目	249,999.96	249,999.96	与资产相关
高效节能绝缘芯辐照加速器开发及产业化项目	30,000.00	30,000.00	与资产相关
关键业务环节信息化融合集成项目	30,000.00	30,000.00	与资产相关
电机与驱动控制技术产业质量服务平台建设资金	60,000.00	60,000.00	与资产相关
高性能电流矢量变频装置产业化	90,000.00	90,000.00	与资产相关
新型双馈电机高效节能变频调速装置	84,999.84	84,999.84	与资产相关
零扰动快速动态无功补偿装置产业化	150,000.00	150,000.00	与资产相关
零扰动快速动态无功补偿装置产业化	425,000.04	425,000.04	与资产相关
高压电机变频装置研发服务平台建设项目	229,500.00	229,500.00	与资产相关
节能电气起动控制设备生产线	84,999.96	84,999.96	与资产相关
企业福利退税	7,921,200.00	6,756,480.00	与收益相关
个税退税	6,271.68	17,921.12	与收益相关
2016 年科技创新奖励		75,000.00	与收益相关
湖北省知识产权局 海外护航项目经费		100,000.00	与收益相关
孝感市国库首付中心 知识产权示范企业		805,139.00	与收益相关
收到 2017 年度调查站点考核经费		11,530.00	与收益相关
收到省技术创新成果奖		10,000.00	与收益相关
孝感市劳动就业管理局稳岗补贴	54,400.00	51,800.00	与收益相关
2017 年科技创新奖励	256,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
2018 年科技创新奖励	66,000.00		与收益相关
房产税、土地使用税退税	2,512.14		与收益相关
合计	10,897,266.50	10,418,752.80	

**(三十六) 信用减值损失**

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-1,324,731.75
其他应收款坏账损失	-184,887.75
合计	-1,509,619.50

**(三十七) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		2,145,132.50
合计		2,145,132.50

**(三十八) 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得	1,574,555.19	49,641.68	1,574,555.19
合计	1,574,555.19	49,641.68	1,574,555.19

**(三十九) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
赔偿金、违约金及罚款收入	282,140.59	1,131,521.07	282,140.59
合计	282,140.59	1,131,521.07	282,140.59

**(四十) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
赔偿金、违约金及罚款支出	2,530,367.10	1,901,411.24	2,530,367.10
合计	2,530,367.10	1,901,411.24	2,530,367.10

**(四十一) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,480,353.15	928,501.42
递延所得税费用	-12,326.82	-895,682.34
合计	2,468,026.33	32,819.08

**(四十二) 每股收益****基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	16,560,386.79	8,781,019.87
本公司发行在外普通股的加权平均数	60,000,000.00	60,000,000.00
基本每股收益	0.2760	0.1464
其中：持续经营基本每股收益	0.2760	0.1464
终止经营基本每股收益		

**(四十三) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
与收益相关的政府补助及其他营业外收入	438,126.74	1,071,739.16
利息收入	151,842.29	136,848.56
收到的他收他付	33,048,910.35	12,064,185.96
合计	33,638,879.38	13,272,773.68

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
营业外支出	50.00	49,090.00
银行手续费	247,020.78	85,123.85
销售费用	15,006,593.39	11,378,569.56
管理费用	3,854,657.37	5,395,899.24
研发支出	642,166.81	1,763,848.11

项目	本期金额	上期金额
支付他收他付	33,852,749.41	35,119,655.41
合计	53,603,237.76	53,792,186.17

### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
应收票据贴现	26,316,111.29	6,000,000.00
收到外部借款		8,688,065.60
贷款保证金存款		6,000,000.00
票据保证金		1,910,376.07
合计	26,316,111.29	22,598,441.67

### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
票据保证金	17,468,356.00	13,464,074.94
贷款还款保证金		6,000,000.00
还外部借款		19,047,065.60
合计	17,468,356.00	38,511,140.54

## (四十四) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	16,487,217.06	8,720,100.05
加：信用减值损失	-1,509,619.50	
资产减值准备		2,145,132.50
固定资产折旧	5,802,438.14	7,134,593.85
无形资产摊销	428,751.83	591,641.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,574,555.19	-49,641.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	5,398,428.30	4,936,312.64
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,326.82	-773,123.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,219,262.72	-18,403,896.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,469,515.14	-1,739,036.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,215,797.24	22,677,751.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,985,878.64	25,239,835.34
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	22,082,302.41	11,293,082.86
减：现金的期初余额	11,293,082.86	3,125,686.79
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	10,789,219.55	8,167,396.07

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	22,082,302.41	11,293,082.86
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	22,082,302.41	11,250,702.50
可随时用于支付的其他货币资金		42,380.36
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,082,302.41	11,293,082.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	18,685,732.99	11,228,169.68

**(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,685,732.99	保证金
应收款项融资	17,996,064.69	保证金
固定资产	37,050,303.57	银行借款抵押
无形资产	13,438,405.94	银行借款抵押
投资性房地产	54,140,137.63	银行借款抵押
合计	141,310,644.82	

**(四十六) 政府补助**

具体详见五、（三十五）其他收益。

**六、 在其他主体中的权益****(一) 在子公司中的权益****1、 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉大禹电气有限公司	武汉市	武汉市	电气设备制造、 研发、销售	79.79		设立
湖北东冠电气科技有限公司	孝感市	孝感市	电气设备制造、 销售	100.00		设立
湖北大禹电子科技有限公司	孝感市	孝感市	电气设备制造、 销售	100.00		同一控制下 企业合并
孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）	孝感市	孝感市	企业管理服务	99.00		设立

**2、 重要的非全资子公司**

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
孝感市启维企业管理服务中心（有限合伙）	1.00	124,650.75		124,650.75

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
孝感市启维企业管理服务中心 (有限合伙)	824,244.69	11,674,955.31	12,499,200.00	34,125.00		34,125.00	2,493,005.50	5,007,625.00	7,500,630.50	4,125.00		4,125.00

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量
孝感市启维企业管理服务中心 (有限合伙)		468,569.50	468,569.50	468,569.50		-3,494.50	-3,494.50	-3,494.50

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

在子公司的所有者权益份额较 2018 年没有发生变化。

## 七、与金融工具相关的风险

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团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。

本集团银行存款主要存放于国有银行以及其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

为降低信用风险，本集团针对每一个项目成立专门的商务评审小组以及组织总经理会议进行决议，确定每一个项目的款项支付进度、信用审批，并执行合同跟踪周报表等其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况，以确保就无法回收的应收款项计提充分的坏账准备。

### (二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

不适用。

#### (2) 汇率风险

不适用。

#### (3) 其他价格风险



本集团的价格风险主要产生于市场竞争引起的产品跌价的风险，基于产品所签订的项目合同，其价格降低会直接对本集团的财务业绩产生不利影响。本集团通过不断研发开拓新产品，不断更新现有产品核心技术，以确保公司在行业的领先地位，从而提高产品的科技含量以保证公司的盈利水平。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本集团财务部门在预测集团现金流量的基础上，持续监控集团短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
大禹电气科技股份有限公司	孝感	电气设备制造、研发、销售	60,000,000.00	100.00	100.00

### (二) 本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉大禹电气有限公司	武汉市	武汉市	电气设备制造、研发、销售	79.79		设立
湖北东冠电气科技有限公司	孝感市	孝感市	电气设备制造、销售	100.00		设立
湖北大禹电子科技有限公司	孝感市	孝感市	电气设备制造、销售	100.00		同一控制下企业合并
孝感市启维企业管理服务中心(有限合伙)	孝感市	孝感市	企业管理服务	99.00		设立

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
湖北大禹投资有限公司	实际控制人王怡华之兄王艳阶控制的企业

湖北大禹汉光真空电器有限公司	湖北大禹投资有限公司的控股公司
湖北才华房地产开发有限公司	大禹投资全资子公司
王艳阶	自然人股东、王怡华之兄
周银凤	自然人股东、高管
湖北畅达电子有限责任公司	自然人股东、董事、高管李国俊实质控制的企业
宋戈	董事
唐学东	股东、董事、高管
祝新舟	股东、监事
程世国	股东、监事
王琴	股东、董秘
杨奇	股东、董事
李国俊	股东、董事、高管
湖北瑜晖超声科技有限公司	自然人股东、董事杨奇实质控制的企业

#### (四) 关联交易情况

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

##### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
湖北大禹汉光真空电器有限公司	原材料采购	1,695,432.57	871,999.23

###### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
湖北大禹投资有限公司	房租水电收入	19,956.57	16,800.00
湖北大禹汉光真空电器有限公司	房租水电收入	1,342,250.19	1,234,800.93
湖北瑜晖超声科技有限公司	销售收入		36,025.42

##### 2、 关联租赁情况

###### 本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖北大禹投资有限公司	办公楼	18,761.90	16,476.19
湖北大禹汉光真空电器有限公司	厂房及办公楼	366,426.69	360,076.19

**(五) 关联方应收应付款项****1、 应收项目**

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖北大禹汉光真空电器有限公司			2,200,569.02	189,422.21
	湖北大禹投资有限公司	182,527.00	181,099.00	182,527.00	144,593.60
	湖北才华房地产开发有限公司	876,930.00	259,019.00	876,930.00	86,678.00
	湖北瑜晖电子科技有限公司			2,480,000.96	1,265,365.48
	王怡华	637.32	31.87		
其他应收款					
	周银凤			15,100.00	760.00
	杨奇	-29,784.00		-29,784.00	

**2、 应付项目**

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	湖北大禹汉光真空电器有限公司	891,569.64	1,964,575.70
其他应付款			
	王琴	100,000.00	100,000.00
	王艳阶	24,867.15	24,867.15

**九、 承诺及或有事项**

截止 2019 年 12 月 31 日，本集团无需披露的重大承诺及或有事项。

**十、 资产负债表日后事项****利润分配情况**

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,000,000.00

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收票据

## 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	5,495,302.00	22,921,619.50
商业承兑汇票	3,026,111.33	
合计	8,521,413.33	22,921,619.50

## 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		8,995,323.74
合计		8,995,323.74

## (二) 应收账款

## 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	76,419,049.33	62,958,926.66
1 至 2 年	12,953,199.41	24,984,640.13
2 至 3 年	6,941,651.50	3,735,667.17
3 至 4 年	1,662,390.76	6,518,413.50
4 至 5 年	2,191,649.80	2,204,506.00
5 年以上	6,029,794.16	4,366,949.16
小计	106,197,734.96	104,769,102.62
减：坏账准备	15,791,080.46	16,107,057.57
合计	90,406,654.50	88,662,045.05

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征	106,197,734.96	100.00	15,791,080.46	14.87	90,406,654.50

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
组合计提坏账准备的 应收账款					
合计	106,197,734.96	100.00	15,791,080.46		90,406,654.50

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	104,769,102.62	100.00	16,107,057.57	15.37	88,662,045.05
合计	104,769,102.62	100.00	16,107,057.57		88,662,045.05

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	76,419,049.33	3,798,955.69	5.00
1 至 2 年	12,953,199.41	1,295,319.94	10.00
2 至 3 年	6,941,651.50	2,082,495.45	30.00
3 至 4 年	1,662,390.76	831,195.38	50.00
4 至 5 年	2,191,649.80	1,753,319.84	80.00
5 年以上	6,029,794.16	6,029,794.16	100.00
合计	106,197,734.96	15,791,080.46	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转 回	转销或核销	
按组合计 提坏账准	16,107,057.57	16,107,057.57	390,330.39		706,307.50	15,791,080.46

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
备						
合计	16,107,057.57	16,107,057.57	390,330.39		706,307.50	15,791,080.46

#### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	706,307.50

#### 其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
上海鑫大禹电气设备有限公司	货款	446,103.50	产品有瑕疵	双方协议	否
河北天柱钢铁集团有限公司	货款	134,500.00	产品有瑕疵	双方协议	否
合计		580,603.50			

#### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
瀚蓝工程技术有限公司	2,910,993.00	2.74	145,549.65
江苏省鑫鑫钢铁集团有限公司	6,311,500.00	5.94	315,575.00
厦门西罗安贸易有限公司	7,344,296.00	6.92	367,214.80
中冶南方都市环保工程技术股份有限公司	8,505,537.17	8.01	425,276.86
中国恩菲工程技术有限公司	5,810,893.65	5.47	301,905.83
合计	30,883,219.82	29.08	1,555,522.14

#### (三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	17,354,233.96	16,198,079.41
合计	17,354,233.96	16,198,079.41

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	16,811,996.97	14,210,652.88
1 至 2 年	688,226.61	1,123,370.11
2 至 3 年	686,401.62	2,226,315.88
3 至 4 年	520,668.09	72,065.88
4 至 5 年	795.00	431,377.69
5 年以上	384,532.02	56,272.34
小计	19,092,620.31	18,120,054.78
减：坏账准备	1,738,386.35	1,921,975.37
合计	17,354,233.96	16,198,079.41

### (2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	19,092,620.31	100.00	1,738,386.35	9.11	17,354,233.96
合计	19,092,620.31	100.00	1,738,386.35		17,354,233.96

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	18,120,054.78	100.00	1,921,975.37	10.61	16,198,079.41
合计	18,120,054.78	100.00	1,921,975.37		16,198,079.41

按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,811,996.97	818,553.63	5.00
1 至 2 年	688,226.61	68,410.16	10.00
2 至 3 年	686,401.62	205,920.49	30.00
3 至 4 年	520,668.09	260,334.05	50.00
4 至 5 年	795.00	636.00	80.00
5 年以上	384,532.02	384,532.02	100.00
合计	19,092,620.31	1,738,386.35	

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	1,921,975.37			1,921,975.37
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	183,589.02			183,589.02
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,738,386.35			1,738,386.35

## 其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	18,120,054.78			18,120,054.78
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	972,565.53			972,565.53
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	19,092,620.31			19,092,620.31

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,921,975.37	1,921,975.37		183,589.02		1,738,386.35
合计	1,921,975.37	1,921,975.37		183,589.02		1,738,386.35

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	2,146,491.60	1,534,438.02
项目借支	15,686,301.88	15,737,223.06
押金		55,548.80
其他	1,259,826.83	792,844.90
合计	19,092,620.31	18,120,054.78

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
胡盼盼	项目借支	1,106,798.83	1 年以内	5.80	55,339.94

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
宋树生	项目借支	1,607,755.67	1 年以内	8.42	80,387.78
王波	项目借支	2,055,295.88	1 年以内	10.76	102,764.79
徐涛	项目借支	1,487,915.66	1 年以内	7.79	74,395.78
颜金玲	项目借支	1,528,765.47	1 年以内	8.01	76,438.27
合计		7,786,531.51		40.78	389,326.56

## (四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	57,480,706.31		57,480,706.31	29,855,578.24		29,855,578.24
合计	57,480,706.31		57,480,706.31	29,855,578.24		29,855,578.24

## 对子公司投资

被投资单位	上年年末余 额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
湖北大禹电子科技有 限公司	10,050,878.24	23,170,128.07		33,221,006.31		
武汉大禹电气有限公 司	4,787,700.00			4,787,700.00		
湖北东冠电气科技有 限公司	7,592,000.00			7,592,000.00		
孝感市启维企业管理 服务中心（有限合伙）	7,425,000.00	4,455,000.00		11,880,000.00		
合计	29,855,578.24	27,625,128.07		57,480,706.31		

## (五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	199,518,495.93	129,777,302.98	172,485,108.90	114,613,341.78
其他业务	6,553,261.12	2,399,065.37	10,660,826.07	3,787,439.22

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	206,071,757.05	132,176,368.35	183,145,934.97	118,400,781.00

## 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	199,518,495.93	172,485,108.90
其中：销售商品		
软起动（含补偿）类	53,132,489.72	54,071,104.00
高低压变频调速类	88,920,003.79	58,506,623.05
开关配电柜成套类	49,123,307.30	47,995,026.78
其他	8,342,695.12	11,912,355.07
其他业务收入	6,553,261.12	10,660,826.07
其中：租赁业务收入	5,503,244.72	5,712,138.88
其他	1,050,016.40	4,948,687.19
合计	206,071,757.05	183,145,934.97

## 十二、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,574,555.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,969,794.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,512.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,605,862.36	
所得税影响额	692,925.25	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,912,937.11	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.13	0.2760	0.2760
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.27	0.2108	0.2108

### (三) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的上年年初、上年年末合并资产负债表如下：

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
流动资产：			
货币资金	4,022,040.67	22,521,252.54	22,521,252.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	不适用	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			不适用
衍生金融资产			
应收票据			22,921,619.50
应收账款	109,829,122.64	112,789,651.59	89,868,032.09
应收款项融资	不适用	不适用	
预付款项	6,326,046.80	3,654,448.03	3,654,448.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,642,961.51	16,093,067.51	16,093,067.51
买入返售金融资产			
存货	43,681,340.23	62,085,236.39	62,085,236.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,756,507.41	2,702,628.73	2,702,628.73

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
<b>流动资产合计</b>	182,258,019.26	219,846,284.79	219,846,284.79
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用	不适用	
可供出售金融资产			不适用
其他债权投资	不适用	不适用	
持有至到期投资			不适用
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用	不适用	
其他非流动金融资产	不适用	不适用	
投资性房地产	24,004,547.46	44,577,628.82	44,577,628.82
固定资产	42,543,249.59	38,394,516.74	38,394,516.74
在建工程	11,085,580.42		
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	20,556,579.59	17,190,543.02	17,190,543.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,050,267.96	2,823,391.15	2,823,391.15
其他非流动资产	5,084,897.31		
<b>非流动资产合计</b>	105,325,122.33	102,986,079.73	102,986,079.73
<b>资产总计</b>	287,583,141.59	322,832,364.52	322,832,364.52
流动负债：			
短期借款	48,000,000.00	41,500,000.00	41,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用	不适用	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			不适用
衍生金融负债			

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
应付票据			12,941,474.60
应付账款	31,715,006.87	52,763,737.31	39,822,262.71
预收款项	20,864,927.32	33,568,729.65	33,568,729.65
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	1,882,336.02	1,988,965.64	1,988,965.64
应交税费	5,460,321.01	3,108,775.90	3,108,775.90
其他应付款	6,047,918.44	4,092,931.72	4,092,931.72
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>113,970,509.66</b>	<b>137,023,140.22</b>	<b>137,023,140.22</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		14,000,000.00	14,000,000.00
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	41,590,356.19	38,999,473.51	38,999,473.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>41,590,356.19</b>	<b>52,999,473.51</b>	<b>52,999,473.51</b>
<b>负债合计</b>	<b>155,560,865.85</b>	<b>190,022,613.73</b>	<b>190,022,613.73</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,454,645.83	13,454,645.83	13,454,645.83
减：库存股		5,007,625.00	5,007,625.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,178,849.11	21,134,362.82	21,134,362.82
一般风险准备			
未分配利润	37,706,914.63	42,532,420.79	42,532,420.79
归属于母公司所有者权益合计	131,340,409.57	132,113,804.44	132,113,804.44
少数股东权益	681,866.17	695,946.35	695,946.35
<b>所有者权益合计</b>	<b>132,022,275.74</b>	<b>132,809,750.79</b>	<b>132,809,750.79</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>287,583,141.59</b>	<b>322,832,364.52</b>	<b>322,832,364.52</b>

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：

湖北省孝感市航天大道 2 号大禹电气科技股份有限公司

大禹电气科技股份有限公司

董事会

2020 年 5 月 20 日