

证券代码： 837996

证券简称： 大二互

主办券商： 长江证券



大二互
NEEQ:837996

湖北大二互科技股份有限公司
Hubei Daerhu Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

年度大事记 一（参见描述 1）

1. 公司荣获 2019 年度湖北省非公有制企业工会先进单位。公司始终践行“拼搏、创新、学习、进取”的核心价值观，公司将继续坚持不懈为祖国发展贡献一份鄂互人的责任与力量。

年度大事记 二（参见描述 2）

2. 2019 年 4 月 19 日，国家电网公司经依法招标，确定我司湖北大二互科技股份有限公司为国网湖北省电力有限公司 2019 年第一批物资协议库存招标采购(招标编号 151907)，货物名称：低压电流互感器，中标金额：528.309804 万元，我公司于当日收到国家电网公司招标活动中标通知书。

年度大事记 三（参见描述 3）

3. 公司荣获湖北省 2019 年度省级“隐形冠军”科技小巨人，获省级科技奖励资金 40 万元，公司创建伊始发明专利 3 项，实用新型专利 66 项。

年度大事记 四（参见描述 4）

4. 公司荣获 2018 年-2020 年湖北省支柱产业细分领域隐形冠军培育企业。各项成绩的肯定，标志着湖北大二互的发展蒸蒸日上。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、大二互	指	湖北大二互科技股份有限公司
大连第二互	指	大连第二互感器集团有限公司
公司章程	指	《湖北大二互科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计师、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日的会计期间
报告期末	指	2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人王维贤、主管会计工作负责人刘忠斌及会计机构负责人（会计主管人员）刘忠斌保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、控股股东、实际控制人不当控制风险	王维贤持有公司 83.07%股份，超过公司股本总额百分之五十，为公司控股股东。王维贤通过所持股份，能够对公司发展战略、生产经营、人事任免和利润分配等重大事项形成控制，为公司实际控制人。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制，将可能损害公司、其他股东及债权人利益。
2、产业政策风险	公司主要从事互感器的研发、生产和销售，产品和技术均属于国家产业政策鼓励发展的方向。近年来，国家改造、建设电网的投资力度不断加大，行业总体需求递增。公司产品所属的变压器、整流器和电感器制造业预计也将保持平稳增长。尽管如此，若国家支持电力行业发展特别是电网建设和改造的产业政策发生变化，电力行业发展速度放缓，或者能源建设的政策执行力度放缓，将会影响公司产品所处细分行业的发展，进而影响本公司的经济效益。
3、产品质量风险	由于电力运行特殊的安全要求，国家对其生产、销售、安装和使用都有严格的强制性规定。虽然报告期内，公司从未发生任何产品质量事故，也从未因产品质量问题与客户发生纠纷，但若未来因公司产品质量不合格或出现质量缺陷而导致电力运行故障，将给公司声誉带来较大损害，从而影响公司生产经营。

4、核心技术人员流失风险	本行业产品大都有较高的技术含量，而核心技术人员又是高新技术企业核心能力的主要创造者，随着企业和地区间人才竞争的日趋激烈，人才流动的可能性增加，公司核心技术人员的流失直接影响到企业的发展。
5、应收账款发生坏账的风险	截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 48,407,981.26 元，占总资产的比例为 49.15%，占当期营业收入的比例为 65.60%，公司应收账款管理较好，账龄在 2 年以内的应收账款达到 97.69%，但如果公司应收大客户的款项由于行业系统性风险等原因而无法收回，可能引起公司发生大额坏账的风险。随着公司未来市场的进一步开拓，对应收账款的管理将提出更高的要求，如果出现应收账款不能及时回收或无法回收的情况，将对公司的营运资金安排和经营业绩产生一定的影响。
6、公司对关联方存在大额无息长期借款的风险	截至 2019 年末，公司对股东于小栋存在金额为 8,975,049.24 元无息负债。根据协议，该笔借款还款时间为：2016 年 6 月 30 日之前，支付 4,000,000.00 元；2017 年 6 月 30 日之前，支付 5,000,000.00 元；2018 年 6 月 30 日之前，支付 5,000,000.00 元；2019 年之前支付 5,000,000.00 元；2020 年 6 月 30 日之前，支付 4,457,526.54 元。该笔剩余借款协商后续年份偿还。
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	湖北大二互科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Daerhu Technology Co.,Ltd.
证券简称	大二互
证券代码	837996
法定代表人	王维贤
办公地址	湖北省黄冈市黄州区宝塔大道 158 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘忠斌
职务	董事会秘书
电话	0713-8113553
传真	0713-8113553
电子邮箱	hbdeh2007@163.com
公司网址	http://www.hbdeh.com
联系地址及邮政编码	湖北省黄冈市黄州区宝塔大道 158 号（邮编：438000）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 9 月 27 日
挂牌时间	2016 年 7 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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	互感器
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王维贤
实际控制人及其一致行动人	王维贤

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	914211006676758071	否
注册地址	湖北省黄冈市黄州区宝塔大道 158 号	否
注册资本	30,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张岭、孙芳
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

√适用 □不适用

湖北大二互科技股份有限公司（证券代码：837996，证券简称：大二互）成立于 2007 年 9 月，是自主研发生产 35KV 及以下电压等级的电流互感器、电压互感器、零序互感器等产品的专业公司。公司已成为国家中部地区最大的互感器生产基地、中南地区三强的互感器生产公司。公司已于 2016 年 7 月于全国中小企业股份转让系统（新三板）正式挂牌，成为全国互感器行业第一家上市公司。

公司已与上海德力西、山东泰开、长城电工等国有大型企业或上市公司形成了战略合作伙伴关系，创立“鄂互”牌的互感器也由此畅销全国。产品遍布湖北、海南、福建、新疆、甘肃、山东、上海、云南等全国 10 多个省市。广泛用于国家重点工程，其中包括：三峡工程、青藏铁路、亚运场馆等，并多次配套出口东南亚等国家，产品经过用户多年的运行已成为互感器行业最优质的产品之一。

公司拥有国内最先进的生产设备、高精度的标准检测设备和先进的局部放电测量设备，技术力量雄厚，设有专门的研制开发机构，公司产品技术全部执行国家及国际 IEC 标准，现有产品型号 1100 余种，产品规格 3000 余种。根据市场需求，每年新产品开发以 10% 的速度递增，充分满足市场的需求，走在互感器技术领域的前沿。目前公司已经通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14000 环境管理体系、ISO18000 职业健康安全管理体系三大体系认证、型式器具许可证所有产品全覆盖，公司的快速发展也得到社会各界的认可，先后获得“全国新三板电力行业优秀品牌”“中国中小企业诚信示范单位”等市级及以上奖项 10 余项。现拥有“湖北省名牌产品”、“守合同重信用企业”、“黄冈市创新团队十佳企业”、“高新技术企业证书”、“纳税大户”、“优秀民营企业”、“首届黄州质量奖”、“大别山质量奖提名奖”等荣誉称号。

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

鉴于湖北大二互科技股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会于 2020 年 4 月 23 日收到董事蔡松松先生递交的辞职报告，本次辞职导致公司董事会成员低于法定最低人数，为保证公司董事会工作正常运作，根据《公司法》和《公司章程》等相关规定，第二届董事会第四次会议决议审议通过关于

提名贾友生先生为公司第二届董事会董事的议案，此议案尚需提交股东大会审议通过后生效。

鉴于湖北大二互科技股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会于 2020 年 4 月 23 日收到董事会秘书周星先生递交的辞职报告，为保证公司信息披露事务工作正常进行，根据《公司法》和《公司章程》等相关规定，第二届董事会第四次会议决议审议通过关于聘任刘忠斌先生为公司董事会秘书的议案，此议案自董事会决议作出之日起任命生效。

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	73,787,417.58	70,121,641.05	5.23%
毛利率%	40%	31.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,543,274.61	5,048,976.73	108.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,094,875.01	4,193,177.86	140.75%
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）	17.00%	9.30%	-
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）	16.28%	7.72%	-
基本每股收益	0.35	0.17	105.88%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	98,491,487.89	86,616,251.63	13.71%
负债总计	31,199,825.11	29,777,237.28	4.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,291,662.78	56,839,014.35	18.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.24	1.89	18.52%
资产负债率%（母公司）	31.68%	34.38%	-
资产负债率%（合并）	31.68%	34.38%	-
流动比率	284%	249%	-
利息保障倍数	241.60	24.36	-

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	11,810,852.67	-639,844.48	1,945.89%
应收账款周转率	1.52	1.39	-
存货周转率	633%	752%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.71%	-2.14%	-
营业收入增长率%	5.23%	20.61%	-
净利润增长率%	108.82%	-35.62%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上期期末	增减比例%
普通股总股本	30,000,000.00	30,000,000.00	0%
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
1.非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,227.54
2.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）	538,861.90
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,967.00
4.其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,406.16
非经常性损益合计	527,528.60
所得税影响数	79,129.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	448,399.60

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
资产：				

应收票据	14,458,447.45	4,918,706.00		
应收账款	48,750,575.22	48,644,369.56		
应收款项融资		9,539,741.45		
其他应收款	19,760.85	19,347.48		
递延所得税资产	402,787.69	418,780.54		
股东权益：				
盈余公积	1,905,951.54	1,896,888.92		
未分配利润	17,153,563.86	17,072,000.30		

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、(六)(七)。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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)(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响。本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响。根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是专业从事互感器研发、生产与销售的高新技术企业，公司通过不断的进行技术引进和创新，逐渐形成了上千种型号的产品，产品广泛用于电力、轨道交通、化工、水利水电等领域。公司始终坚持以创新为灵魂、以质量为生命、以诚信为基石的工作理念，以向顾客提供安全、稳定、高质量、有竞争的产品为方针，以真诚、及时、有效为服务宗旨。

公司实现了全程计算机辅助设计，拥有国内最先进的环氧树脂真空浇注设备、各种精度的标准检测设备、先进的局部放电测量设备，能够满足电流、电压、零序互感器各项性能、技术参数的检测实验要求。经过多年的业务经验积累和实际应用技术研究，公司在相关方面积累了丰富的技术经验，掌握了一种环氧树脂真空浇注干式电流互感器、一种环氧树脂真空浇筑干式双变比电压互感器等多项专利及环氧树脂真空浇注技术、互感器在线圈生产中的屏蔽工艺等非专利技术。上述专利和非专利技术均可用于互感器的生产，达到提高产品质量和降低成本的目的。

公司销售主要采取直销模式，客户主要为以天水长城开关厂有限公司、海南威特电气集团有限公司等为代表的电力电气成套设备生产商。公司为上述客户提供满足其需求的各种类型的高品质互感器，并提供完善的售后服务，从中获取收入及利润。

自 2007 年成立至今，公司以迅猛的发展势头，稳定的市场份额为基础，不断发展壮大，经济效益不断提高。公司的快速发展也得到社会各界的认可，被湖北省评为“重合同守信用单位”，被黄冈市政府评为“税收贡献大户”和“优秀民营企业”等称号。

报告期内，公司商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司进一步加大研发力度，积极进行技术创新，提高产品质量和稳定性，优化产品结构，积极布局优化市场，进一步巩固了市场地位；同时，进一步完善公司组织结构，健全管理制度，提高公司整体管控水平，提升了公司整体经济运行成效。

1、经营业绩持续提升

报告期内，公司潜心经营、积极开拓新市场、发展新客户，公司业绩稳步增长。2019 年公司实现营业收入 7378.74 万元，较上年同期增加 366.58 万元，同比增长 5.23%；实现净利润 1054.33 万元，较

上年同期增加 549.43 万元，同比增长 108.82%。公司本年度营业收入稳步增长的主要原因是本期商品适销对路、质量高、价格低，由此带来了销售收入的增加；2019 年公司加强了对营业成本的控制等因素导致了利润的增加，利润的增加主要受大宗商品价格受国内外因素影响原材料价格持续降低的影响。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 9849.15 万元，较年初增加 1187.52 万元，同比增长 13.71%，公司在产品和品牌上有较强的竞争优势。

报告期内，电流互感器的收入占主营业务收入的 47.59%，共 3511.87 万元，收入比去年同期减少 7.14%，是公司本年度主要的收入来源，主要客户包括盛隆电气集团有限公司等。电压互感器的收入占主营业务收入的 36.07%，共 2661.17 万元，收入比去年同期减少 7.54%，主要客户包括泉州维盾电气有限公司等。

报告期内，公司的产品全部内销，销售区域覆盖 30 多个省市，其中华中地区销售占比最高，未出现明显变化，公司的销售区域相对稳定。主要客户群体为电力电气成套设备生产商。

2、继续加大科研创新

在科技创新方面，公司继续加大产品的研发力度，全年投入研发费用 583.03 万元，比去年同期增长 7.56%。同时跟踪互感器行业发展技术趋势，紧跟国家电网改革、一二次融合等趋势，更好的根据自身的现状合理应用新技术。

3、内部管理进一步提升

公司有健全的管理制度，稳定的管理、技术和营销团队，积极向上的企业文化和多项吸引人才的激励措施，为企业持续、稳定发展提供了必要条件。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,507,461.18	8.64%	3,632,371.00	4.19%	134.21%
应收票据	4,426,128.82	4.49%	14,458,447.45	16.70%	-69.39%
应收账款	48,407,981.26	49.15%	48,750,575.22	56.28%	-0.70%
应收账款融资	14,707,697.60	14.93%			
存货	8,330,138.36	8.46%	5,652,629.65	6.53%	47.37%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	9,775,999.34	9.93%	12,494,768.89	14.43%	-21.76%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	3,000,000.00	3.46%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	98,491,487.89	-	86,616,251.63	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

2019年期末公司货币资金余额 8,507,461.18 元，较上年同期增加 134.21%。销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 1463.97 万元，导致经营活动产生的现金流量净额由上期的流出 63.98 万元变为本期流入 1181.09 万元。

2、应收票据、应收账款及应收账款融资

2019年期末公司应收票据、应收账款及应收账款融资余额合计 67,541,807.68 元，较上年同期增长 6.85%。本年度市场竞争进一步恶化，公司为应对激烈的市场竞争，扩大市场份额，加大了重点客户的授信额度，导致应收票据、应收账款及应收账款融资合计余额较上期增加 433.28 万元。

2019年期末应收账款融资余额为 14,707,697.60 元，此项列报的是 2019年期末银行承兑汇票余额 14,707,697.60 元；应收票据期末余额 4,426,128.82 元，此项列报的是 2019年期末商业承兑汇票余额 4,426,128.82 元。会计师事务所根据最新行业普规，银行承兑汇票占应收票据总额比例超过 50%时，应单独列报为应收账款融资。

3、存货

2019年期末公司存货余额 8,330,138.36 元，较上年同期增加 47.37%。主要原因是公司为应对激烈的市场竞争，保证资金供应和流转，安全库存量导致存货余额较上期增加 267.75 万元。

4、固定资产

2019年期末公司固定资产余额 9,775,999.34 元，较上年同期减少 21.76%。本年度新增购置固定资产 100.06 万元，主要是机器设备更新改造，本期减少系固定资产处置和报废 29.77 万元；报告期内固定资产折旧增加 342.16 万元，固定资产余额减少 271.88 万元，在总资产中的占比相应降低。

5、短期借款

2019年期末公司短期借款余额为 0 元，较上年同期减少 300 万元。本年度新增短期借款 1000 万元，偿还短期借款 1300 万元，导致短期借款余额减少 300 万元，在总资产中的占比降为 0。

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	73,787,417.58	-	70,121,641.05	-	5.23%
营业成本	44,275,172.64	60%	47,983,179.48	68.43%	-7.73%
毛利率	40%	-	31.57%	-	-
销售费用	6,070,504.80	8.23%	5,756,771.51	8.21%	5.45%
管理费用	5,617,207.44	7.61%	5,544,797.42	7.91%	1.31%
研发费用	5,830,293.60	7.90%	5,420,324.03	7.73%	7.56%
财务费用	46,288.81	0.06%	225,495.81	0.32%	-79.47%
信用减值损失	-223,072.85	-0.30%	-	-	-
资产减值损失	0	0%	-254,089.00	-0.36%	-100.00%

其他收益	538,861.90	0.73%	1,011,822.20	1.44%	-46.74%
投资收益	-14,141.84	-0.02%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	14,227.54	0.02%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	11,634,262.37	15.77%	5,237,090.63	7.47%	122.15%
营业外收入	28,033.00	0.04%	-	-	-
营业外支出	65,000.00	0.09%	5,000.00	0.01%	1,200.00%
净利润	10,543,274.61	14.29%	5,048,976.73	7.20%	108.82%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2019 年公司营业收入 73,787,417.58 元，较上年同期增长 5.23%。本年度电流互感器的收入占主营业务收入的 47.59%，共 3511.87 万元，收入比去年同期减少 7.14%，是公司本年度主要的收入来源。电压互感器的收入占主营业务收入的 36.07%，共 2661.17 万元，收入比去年同期减少 7.54%。收入增长的主要原因为国网升级改造工程的实施，配网工程和用户工程增加，互感器用量增长；其次是由于我公司价格和技术上的优势导致整个细分行业领域的业务资源向我公司倾斜，加大了我公司的业务量。

2、营业成本

2019 年公司营业成本为 44,275,172.64 元，较上年同期减少 7.73%，主要原因是营业收入增长 5.23% 和大部分原材料如铜、硅粉等价格有所降低导致相应营业成本减少 3,708,006.84 元。

3、研发费用

2019 年公司研发费用为 5,830,293.60 元，较上年同期增长 7.56%，主要原因是公司加大了研发投入以提升产品质量和培育产品的核心竞争力，导致 19 年的研发投入较 18 年增加 409,969.57 元。

4、财务费用

2019 年公司财务费用为 46,288.81 元，较上年同期减少 79.47%，主要原因是本期新增短期借款及时还款，占用借款时间较短，导致 19 年利息费用较 18 年减少 175,827.48 元。

5、其他收益

2019 年公司其他收益为 538,861.90 元，较上年同期减少 46.74%，主要原因是 19 年政府减少了对民营经济的扶持力度以及公司获得市级科技计划项目奖金减少 370,000.00 元，导致 19 年其他收益较 18 年减少 472,960.30 元。

6、营业利润

2019 年公司营业利润 11,634,262.37 元，较上年同期增加 122.15%，主要受销售收入同比增长 5.23%，同时当期营业成本较 18 年减少约 370 万元，以及公司利息费用较 18 年减少约 18 万元，综合以上种种原因导致 19 年利润增加幅度较大，当期营业利润增加 6,397,171.74 元。

7、营业外支出

2019 年公司营业外支出为 65,000.00 元，主要原因是对外捐赠较 18 年增加 30,000.00 元。

8、净利润

2019 年公司净利润为 10,543,274.61 元，较上年同期增加 108.82%，主要原因是大部分原材料价格均有所降低，产品毛利率比上年同期增加 8.43%，期间费用及研发费用无明显增幅，最终净利润较 18 年增加 108.82%。

(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	73,787,417.58	70,121,641.05	5.23%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	44,275,172.64	47,983,179.48	-7.73%
其他业务成本	0	0	

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%	
电流互感器	35,118,700.10	47.59%	37,819,060.37	53.93%	-7.14%
电压互感器	26,611,706.76	36.07%	28,782,884.78	41.05%	-7.54%
零序互感器	12,057,010.72	16.34%	3,519,695.90	5.02%	242.56%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，电流互感器的收入 35,118,700.10 元，占营业收入的 47.59%，较上年同期降低 7.14%；电压互感器的收入 26,611,706.76 元，占营业收入的 36.07%，较上年同期降低 7.54%；零序互感器的收入 12,057,010.72 元，占营业收入的 16.34%，较上年同期增长 242.56%，零序比例变动原因在于因国网升级改造工程的实施，零序互感器的需求量有所增加，占全年营业收入比例有所增加。

(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	国网湖北省电力有限公司物资公司	7,780,266.18	7.82%	否
2	天水博煜电子电器有限公司	5,340,242.00	5.37%	否
3	吉林省金冠电气股份有限公司	4,175,711.00	4.20%	否
4	天水长城开关厂集团有限公司	3,000,000.00	3.01%	否
5	华自科技股份有限公司	1,916,906.00	1.93%	否
	合计	22,213,125.18	22.33%	-

(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	江苏鼎臣线缆有限公司	4,726,746.08	9.44%	否
2	江苏宏景电气有限公司	4,608,000.00	9.20%	否
3	大连第二互感器集团有限公司	3,519,554.55	7.03%	是
4	湖北江特绝缘材料有限公司	3,165,300.00	6.32%	否
5	安徽易进电器有限责任公司	2,963,278.29	5.92%	否
合计		18,982,878.92	37.91%	-

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	11,810,852.67	-639,844.48	1,945.89%
投资活动产生的现金流量净额	-3,989,177.07	-1,217,945.43	-227.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,048,193.48	-2,124,020.96	-43.51%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 11,810,852.67 元，较上年同期增加 12,450,697.15 元，增加较大的主要原因是本年度销售规模扩大，经营活动现金流入共计 60,307,140.75 元，较上年同期增长 34.54%。

投资活动产生的现金流量净额为-3,989,177.07 元，主要原因是交易性金融资产增加系购入理财产品 300 万。

筹资活动产生的现金流量净额为-3,048,193.48 元，主要原因是 19 年新增短期借款 10,000,000.00 元，偿还债务支付的现金 13,000,000.00 元，偿还借款利息费用 48,193.48 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（六）（七）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	14,458,447.45	-9,539,741.45	4,918,706.00
应收账款	48,750,575.22	-106,205.66	48,644,369.56
应收款项融资		9,539,741.45	9,539,741.45
其他应收款	19,760.85	-413.37	19,347.48
递延所得税资产	402,787.69	15,992.85	418,780.54
股东权益：			
盈余公积	1,905,951.54	-9,062.62	1,896,888.92
未分配利润	17,153,563.86	-81,563.56	17,072,000.30

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；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；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，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、控股股东、实际控制人不当控制风险

王维贤持有公司 83.07% 股份，超过公司股本总额百分之五十，为公司控股股东。王维贤通过所持股份，能够对公司发展战略、生产经营、人事任免和利润分配等重大事项形成控制，为公司实际控制人。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制，将可能损害公司、其他股东及债权人利益。

应对措施：公司已经建立了完善的法人治理结构，制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《重大投资决策与对外担保管理制度》等决策制度，规范控股股东、实际控制人的决策行为，提升公司治理水平，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的利益造成侵害。此外，公司将通过培训等方式提高控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，提高公司管理层的责任意识，从而实现控股股东、实际控制人遵照法律、法规及公司制度规范经营公司。

2、产业政策风险

公司主要从事互感器的研发、生产和销售，产品和技术均属于国家产业政策鼓励发展的方向。近年来，国家改造、建设电网的投资力度不断加大，行业总体需求递增。公司产品所属的变压器、整流器和电感器制造业预计也将保持平稳增长。尽管如此，若国家支持电力行业发展特别是电网建设和改造的产业政策发生变化，电力行业发展速度放缓，或者能源建设的政策执行力度放缓，将会影响公司产品所处细分行业的发展，进而影响本公司的经济效益。

应对措施：公司通过不断扩大自身规模，提高信誉度，逐渐在全国范围内形成品牌影响力，进而得到更多的市场机会，以降低产业政策的不利变化对企业经营的影响。

3、产品质量风险

由于电力运行特殊的安全要求，国家对其生产、销售、安装和使用都有严格的强制性规定。虽然报告期内，公司从未发生任何产品质量事故，也从未因产品质量问题与客户发生纠纷，但若未来因公司产品质量不合格或出现质量缺陷而导致电力运行故障，将给公司声誉带来较大损害，从而影响公司生产经营。

应对措施：公司制订了详细的产品质量控制标准及措施，并按工序质量指标和产品成品率相结合的办法对员工进行考核，同时，公司制定了各岗位人员的职责和权限，加强对在岗员工的技能考核与培训，使得产品质量形成标准化，实现了质量控制，提高了产品成品率。

4、核心人员流失风险

本行业产品大都有较高的技术含量，而核心技术人员又是高新技术企业核心能力的主要创造者随着企业和地区间人才竞争的日趋激烈，人才流动的可能性增加，公司核心技术人员的流失直接影响到企业的发展。

应对措施：公司将着力通过加强企业文化建设、完善用人机制和股权激励等措施，吸引和稳定核心

技术人员及专业人才；向员工提供专业技能培训，并在实践中提升员工自身专业素质，使员工产生对企业的信赖感和凝聚力，留住核心员工，降低公司的核心技术泄密或被侵权的风险。

5、应收账款发生坏账的风险

截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 48,407,981.26 元，占总资产的比例为 49.15%，占当期营业收入的比例为 65.60%，公司应收账款管理较好，账龄在 2 年以内的应收账款达到 97.69%，但如果公司应收大客户的款项由于行业系统性风险等原因而无法收回，可能引起公司发生大额坏账的风险。随着公司未来市场的进一步开拓，对应收账款的管理将提出更高的要求，如果出现应收账款不能及时回收或无法回收的情况，将对公司的营运资金安排和经营业绩产生一定的影响。

应对措施：1、重视对信用优质的客户入口的筛选，审慎选择资信良好的合作对象；2、重视对销售货款的催收，必要时采取诉讼等多种方式，并将回款率与销售人员的奖金挂钩，形成有效激励，以保证在收入增长的同时，相关款项回收风险可控。

6、公司对关联方存在大额无息长期借款的风险

截至 2019 年末，公司对股东于小栋存在金额为 8,975,049.24 元无息负债。根据协议，该笔借款还款时间为：2016 年 6 月 30 日之前，支付 4,000,000.00 元；2017 年 6 月 30 日之前，支付 5,000,000.00 元；2018 年 6 月 30 日之前，支付 5,000,000.00 元；2019 年之前支付 5,000,000.00 元；2020 年 6 月 30 日之前，支付 4,457,526.54 元。该笔剩余借款协商后续年份偿还。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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	6,000,000.00	3,519,554.55
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,000,000.00	175,157.82
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	10,000,000.00	10,000,000.00

公司控股股东、实际控制人王维贤及其配偶为公司的贷款承担保证反担保责任，有利于贷款的增信，

不会对公司的生产经营造成影响，贷款在 2019 年度偿还 13,000,000.00 元，本报告期内，短期借款余额为 0。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
于小栋	还款	4,000,000.00	4,000,000.00	已事前及时履行	2016 年 4 月 25 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2013 年 5 月，公司与大连二互、于小栋签订了三方债权转让协议，大连二互将债权转让给于小栋。根据债权转让协议，该笔借款还款时间安排为：2016 年 6 月 30 日之前，支付 4,000,000.00 元；2017 年 6 月 30 日之前，支付 5,000,000.00 元；2018 年 6 月 30 日之前，支付 5,000,000 元；2019 年之前支付 5,000,000.00 元，2020 年 6 月 30 日之前支付 4,457,526.54 元，该笔款项为无息借款。该笔剩余借款协商后续年份偿还。

(四) 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	存单	质押	251,608.06	0.26%	质保金
总计	-	-	251,608.06	0.26%	-

备注：截止期末，公司质押的三个月以上的定期存单为 251,608.06 元。此项为投标用的质保金。

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	10,940,843	36.47%	0	10,940,843	36.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,230,334	20.77%	0	6,230,334	20.77%	
	董事、监事、高管	122,718	0.41%	0	122,718	0.41%	
	核心员工	56,639	0.19%	0	56,639	0.19%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,059,157	63.53%	0	19,059,157	63.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,691,001	62.30%	0	18,691,001	62.30%	
	董事、监事、高管	368,156	1.23%	0	368,156	1.23%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		30,000,000.00	-	0	30,000,000.00	-	
普通股股东人数							11

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前五名股东情况

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	王维贤	24,921,335	0	24,921,335	83.07%	18,691,001	6,230,334
2	于小栋	2,769,037	0	2,769,037	9.23%	0	2,769,037
3	大连德润建筑材料有限公司	1,762,115	0	1,762,115	5.87%	0	1,762,115
4	刘忠斌	125,865	0	125,865	0.42%	94,399	31,466
5	刘艳莉	125,865	0	125,865	0.42%	94,399	31,466
合计		29,704,217	0	29,704,217	99.01%	18,879,799	10,824,418

普通股前五名或持股 10%以上股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为王维贤先生，报告期内未发生变化。

王维贤，男，1982 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。

主要工作经历：

2005 年 5 月至 2007 年 1 月，在香港远洋集团有限公司船员部担任经理助理；

2009 年 1 月至 2012 年 6 月，在湖北大二互科技有限公司担任常务副总经理；

2012 年 6 月至 2016 年 3 月在湖北大二互科技有限公司任职总经理；

2013 年 7 月至 2016 年 3 月，在湖北大二互科技有限公司担任执行董事。

2016 年 3 月 2 日，由股份公司创立大会选举为公司董事，由公司第一届董事会第一次会议选举为董事长并聘为总经理，任期三年。

2019 年 6 月 27 日，由公司第二届董事会第一次会议选举为董事长并聘为总经理，任期三年。

第七节 融资及利润分配情况

一、 普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押	中国工商银行黄冈市黄州支行	银行	2,000,000.00	2019年1月2日	2019年2月14日	4.785%
2	抵押	中国工商银行黄冈市黄州支行	银行	5,000,000.00	2019年3月27日	2019年4月1日	4.775%
3	抵押	中国工商银行黄冈市黄州支行	银行	2,000,000.00	2019年5月15日	2019年7月1日	4.775%
4	抵押	中国工商银行黄冈市黄州支行	银行	1,000,000.00	2019年5月27日	2019年7月3日	4.775%
合计	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-

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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王维贤	董事长、总经理	男	1982年6月	研究生	2019年6月27日	2022年6月26日	是
王峰	董事、副总经理	男	1980年10月	专科	2019年6月27日	2022年6月26日	是
蔡松松	董事、销售总监	男	1983年2月	专科	2019年6月27日	2020年4月23日	否
董国鹏	董事、技术部长	男	1982年9月	本科	2019年6月27日	2022年6月26日	是
刘忠斌	董事、财务总监	男	1964年5月	高中	2019年6月27日	2022年6月26日	是
史玉堂	监事会主席、质检部长	男	1981年3月	本科	2019年6月27日	2022年6月26日	是
刘艳莉	监事、采购部长	女	1979年1月	中专	2019年6月27日	2022年6月26日	是
刘长清	监事、生产部长	男	1979年9月	初中	2019年6月27日	2020年4月23日	否
周星	董事会秘书	男	1986年2月	专科	2019年6月27日	2020年4月23日	否
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人无亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王维贤	董事长、总经理	24,921,335	0	24,921,335	83.07%	0
王峰	董事、副总经理	94,399	0	94,399	0.31%	0
蔡松松	董事、销售总监	62,932	0	62,932	0.21%	0
董国鹏	董事、技术部长	50,346	0	50,346	0.17%	0
刘忠斌	董事、财务总监	125,865	0	125,865	0.42%	0
刘艳莉	监事、采购部长	125,865	0	125,865	0.42%	0
刘长清	监事、生产部长	31,467	0	31,467	0.10%	0
合计	-	25,412,209	0	25,412,209	84.70%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员/财务	22	17
生产人员 / 质控	120	90
销售人员 / 采购	16	22
技术人员 / 研发人员	17	45
员工总计	175	174

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		1
本科	27	14
专科	46	53
专科以下	102	106
员工总计	175	174

(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

本公司第二届董事会于 2020 年 4 月 23 日收到董事蔡松松先生递交的辞职报告，自 2020 年 4 月 23 日起辞职生效，离职后不再担任公司其他职务。蔡松松先生的离职对公司的日常经营活动不会产生不利影响。

本公司第二届董事会于 2020 年 4 月 23 日收到董事会秘书周星先生递交的辞职报告，自 2020 年 4 月 23 日起辞职生效，离职后不再担任公司其他职务。周星先生的离职对公司的日常经营活动不会产生不利影响。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，公司管理层规范治理意识比较薄弱，公司治理曾存在一些问题，如存在未召开定期股东会会议、执行董事和监事未定期向股东会报告工作；监事未切实发挥监督作用；关联交易、关联方资金拆借未经股东会决策审批程序等。2016年3月2日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了由湖北大二互科技有限公司全体现有股东作为发起人，将湖北大二互科技有限公司整体变更为湖北大二互科技股份有限公司的议案。股份公司成立后，公司遵照《公司法》、《公司章程》的相关规定建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，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》、《关联交易管理制度》、《重大投资决策与对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》和《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》并制定了相关内部控制制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，逐步建立健全了法人治理结构。

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，《公司章程》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》等对公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项都做出了具体的规定，公司均能按照相关规定召开董事会或股东大会，会议的召集、召开等程序也符合有关法律法规的规定，未出现违法、违规现象，董监高能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

2018年年度股东大会决议于2019年5月6日审议通过《关于<营业执照变更需修改公司章程>的议案》。议案内容：湖北大二互科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》有关要求，根据公司2019年的战略目标，响应国家一带一路政策，公司拟在2019年开展外贸业务，需对公司章程进行修改，主要修改内容如下：

原公司章程：第二章 经营宗旨和经营范围

第十二条 研发、制造、销售：智能微电网平台系统、智能输配电设备、智能箱式变电站、高低压电力设备及其配件、新能源电气设备、电动汽车充换电设备、电力自动化计量保护设备、电气元件；高低压电流电压互感器、避雷器、中小型变压器、电抗器、机械部件、高低压放电线圈设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司经营范围以公司登记机关核定并记载于《营业执照》上的内容为准。

现修正为：第二章 经营宗旨和经营范围

第十二条 研发、制造、销售：智能微电网平台系统、智能输配电设备、智能箱式变电站、高低压电力设备及其配件、新能源电气设备、电动汽车充换电设备、电力自动化计量保护设备、电气元件；高低压电流电压互感器、避雷器、中小型变压器、电抗器、机械部件、高低压放电线圈设备。货物进出口业务，不含国家禁止和限制的进出口货物。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司经营范围以公司登记机关核定并记载于《营业执照》上的内容为准。

章程其它各项内容不变。

表决结果：出席本次会议全体股东以投票表决的方式进行表决，3000万股同意，0股反对，0股弃权，同意股份总数占出席会议有效表决权股份总数的100%，一致通过该项议案。

（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	4	1. 第一届董事会第十六次会议 审议《关于<2018年年度报告及摘要>的议案》； 审议《关于<2018年度董事会工作报告>的议案》； 审议《关于<2018年度总经理工作报告>的议

		<p>案》； 审议《关于〈2018 年度财务报告〉的议案》； 审议《关于〈2018 年度财务决算报告〉的议案》； 审议《关于〈2019 年度财务预算报告〉的议案》； 审议《关于〈2018 年度利润分配方案〉的议案》； 审议《关于聘请 2019 年度财务审计机构的议案》； 审议《关于〈营业执照变更需修改公司章程〉的议案》 审议《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》； 审议《关于提请召开公司 2018 年度股东大会的议案》。</p> <p>2. 第一届董事会第十七次会议（换届） 审议《关于提名王维贤为公司第二届董事会董事的议案》； 审议《关于提名王峰为公司第二届董事会董事的议案》； 审议《关于提名蔡松松为公司第二届董事会董事的议案》； 审议《关于提名董国鹏为公司第二届董事会董事的议案》； 审议《关于提名刘忠斌为公司第二届董事会董事的议案》； 审议《关于提请召开公司 2019 年度第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3. 第二届董事会第一次会议 审议《关于选举湖北大二互科技股份有限公司第二届董事会董事兼法定代表人的议案》； 审议《关于聘任湖北大二互科技股份有限公司总经理的议案》； 审议《关于聘任湖北大二互科技股份有限公司信息披露事务负责人的议案》； 审议《关于聘任湖北大二互科技股份有限公司财务负责人的议案》； 审议《关于聘任湖北大二互科技股份有限公司副总经理的议案》。</p> <p>4. 第二届董事会第二次会议 审议公司《2019 年半年度报告》的议案</p>
监事会	4	1. 第一届监事会第八次会议

		<p>审议《关于<2018 年年度报告及摘要>的议案》； 审议《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》； 审议《关于<2018 年度财务报告>的议案》； 审议《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》； 审议《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》； 审议《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》； 审议《关于聘请 2019 年度财务审计机构的议案》； 审议《关于<营业执照变更需修改公司章程>的议案》。</p> <p>2. 第一届监事会第九次会议（换届） 审议《关于提名史玉堂为公司第二届监事会监事的议案》； 审议通过《关于提名刘艳莉为公司第二届监事会监事的议案》。</p> <p>3. 第二届监事会第一次会议 审议《关于选举公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>4. 第二届监事会第二次会议 审议公司《2019 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	2	<p>1. 2018 年度股东大会 审议通过《关于<2018 年年度报告及摘要>的议案》； 审议通过《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》； 审议通过《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》； 审议通过《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》； 审议通过《关于<2018 年度财务报告>的议案》； 审议通过《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》； 审议通过《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》； 审议通过《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》； 审议通过《关于聘请 2019 年度财务审计机构的议案》； 审议通过《关于<营业执照变更需修改公司章程>的议案》</p>

		<p>审议通过《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》。</p> <p>2. 2019 年第一次临时股东大会 审议通过《关于提名王维贤为公司第二届董事会董事的议案》； 审议通过《关于提名王峰为公司第二届董事会董事的议案》； 审议通过《关于提名蔡松松为公司第二届董事会董事的议案》； 审议通过《关于提名董国鹏为公司第二届董事会董事的议案》； 审议通过《关于提名刘忠斌为公司第二届董事会董事的议案》； 审议通过《关于提名史玉堂为公司第二届监事会监事的议案》； 审议通过《关于提名刘艳莉为公司第二届监事会监事的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1.公司资产独立完整

公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。公司的各项资产权利不存在产权归属纠纷或潜在纠纷。

2、公司人员独立

公司已与所有与公司建立劳动关系的员工签订了劳动合同；对于其他员工，根据不同的用工性质签订了相应的协议，包括退休返聘协议、实习协议及劳务派遣协议。公司的董事、监事均根据《公司法》和《公司章程》的规定选举产生，通过合法程序进行；公司的高级管理人员均由董事会聘任或辞退。公司的高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任董事、监事之外的其他职务或领薪的情形。

3、公司财务独立

公司设立了独立的财务部，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬。公司单独在银行开立账户、独立核算、并能够独立进行纳税申报和依法纳税。

4、公司机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会，并聘任了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，在公司内部设立了从事公司业务相应的办公机构、职能部门。公司内部经营管理机构健全，并能够根据公司的内部管理制度独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

5、公司业务独立

公司的业务独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。报告期内公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在关联交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，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。

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

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	大信审字[2020]第 2-00372 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2020 年 5 月 25 日
注册会计师姓名	张岭、孙芳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	100,000.00 元
审计报告正文：	

审 计 报 告

大信审字[2020]第 2-00372 号

湖北大二互科技股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了湖北大二互科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张岭

中国 · 北京

中国注册会计师：孙芳

二〇二〇年五月二十五日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	8,507,461.18	3,632,371.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	3,000,000.00	
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（三）	4,426,128.82	14,458,447.45
应收账款	五（四）	48,407,981.26	48,750,575.22

应收款项融资	五（五）	14,707,697.60	
预付款项	五（六）	204,175.77	475,700.65
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（七）	40,966.03	19,760.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	8,330,138.36	5,652,629.65
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		87,624,549.02	72,989,484.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（九）	9,775,999.34	12,494,768.89
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	638,698.06	729,210.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十一）	452,241.47	402,787.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,866,938.87	13,626,766.81
资产总计		98,491,487.89	86,616,251.63
流动负债：			
短期借款	五（十二）	-	3,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十三）	16,317,447.84	10,496,704.99
预收款项	五（十四）	1,106,899.07	595,836.85
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（十五）		
应交税费	五（十六）	3,644,651.60	2,248,562.84
其他应付款	五（十七）	9,039,159.93	13,019,465.93
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		700,000.00	
流动负债合计		30,808,158.44	29,360,570.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（十八）	391,666.67	416,666.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		391,666.67	416,666.67
负债合计		31,199,825.11	29,777,237.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五（二十）	7,779,498.95	7,779,498.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十一）	2,951,216.38	1,905,951.54
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	26,560,947.45	17,153,563.86
归属于母公司所有者权益合计		67,291,662.78	56,839,014.35
少数股东权益			
所有者权益合计		67,291,662.78	56,839,014.35
负债和所有者权益总计		98,491,487.89	86,616,251.63

法定代表人：王维贤

主管会计工作负责人：刘忠斌 会计机构负责人：刘忠斌

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		73,787,417.58	70,121,641.05
其中：营业收入	五(二十三)	73,787,417.58	70,121,641.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		62,469,029.96	65,642,283.62
其中：营业成本	五(二十三)	44,275,172.64	47,983,179.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十四)	629,562.67	711,715.37
销售费用	五(二十五)	6,070,504.80	5,756,771.51
管理费用	五(二十六)	5,617,207.44	5,544,797.42
研发费用	五(二十七)	5,830,293.60	5,420,324.03
财务费用	五(二十八)	46,288.81	225,495.81
其中：利息费用		48,193.48	224,020.96
利息收入		9,463.88	8,055.80
加：其他收益	五(二十九)	538,861.90	1,011,822.20
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	-14,141.84	
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(三十一)	-223,072.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十二)		-254,089.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十三)	14,227.54	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,634,262.37	5,237,090.63
加：营业外收入	五(三十四)	28,033.00	-
减：营业外支出	五(三十五)	65,000.00	5,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,597,295.37	5,232,090.63
减：所得税费用	五(三十六)	1,054,020.76	183,113.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,543,274.61	5,048,976.73
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）		10,543,274.61	5,048,976.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,543,274.61	5,048,976.73
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,543,274.61	5,048,976.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.35	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王维贤

主管会计工作负责人：刘忠斌 会计机构负责人：刘忠斌

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,223,262.77	42,583,581.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	3,083,877.98	2,240,447.97
经营活动现金流入小计		60,307,140.75	44,824,029.51
购买商品、接受劳务支付的现金		21,018,990.73	18,215,121.88
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		12,938,167.11	12,577,106.54
支付的各项税费		4,876,549.06	4,719,692.45
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	9,662,581.18	9,951,953.12
经营活动现金流出小计		48,496,288.08	45,463,873.99

经营活动产生的现金流量净额		11,810,852.67	-639,844.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,406.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00	
投资活动现金流入小计		1,511,406.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,000,583.23	1,217,945.43
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,500,000.00	
投资活动现金流出小计		5,500,583.23	1,217,945.43
投资活动产生的现金流量净额		-3,989,177.07	-1,217,945.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	4,680,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	4,680,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	6,580,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,193.48	224,020.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,048,193.48	6,804,020.96
筹资活动产生的现金流量净额		-3,048,193.48	-2,124,020.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,773,482.12	-3,981,810.87
加：期初现金及现金等价物余额		3,482,371.00	7,464,181.87
六、期末现金及现金等价物余额		8,255,853.12	3,482,371.00

法定代表人：王维贤

主管会计工作负责人：刘忠斌 会计机构负责人：刘忠斌

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				7,779,498.95				1,905,951.54		17,153,563.86		56,839,014.35
加：会计政策变更									-9,062.62		-81,563.56		-90,626.18
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				7,779,498.95				1,896,888.92		17,072,000.30		56,748,388.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,054,327.46		9,488,947.15		10,543,274.61
（一）综合收益总额											10,543,274.61		10,543,274.61
（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								1,054,327.46	-1,054,327.46			
1. 提取盈余公积								1,054,327.46	-1,054,327.46			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				7,779,498.95			2,951,216.38	26,560,947.45			67,291,662.78

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	11,917,500.00				25,861,998.95				1,401,053.87		12,609,484.80		51,790,037.62
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	11,917,500.00				25,861,998.95				1,401,053.87		12,609,484.80		51,790,037.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,082,500.00				-18,082,500.00				504,897.67		4,544,079.06		5,048,976.73
（一）综合收益总额											5,048,976.73		5,048,976.73
（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								504,897.67		-504,897.67			
1. 提取盈余公积								504,897.67		-504,897.67			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	18,082,500.00									-18,082,500.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	18,082,500.00									-18,082,500.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00							1,905,951.54		17,153,563.86			56,839,014.35

法定代表人：王维贤

主管会计工作负责人：刘忠斌 会计机构负责人：刘忠斌

湖北大二互科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

湖北大二互科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2007 年 9 月 27 日成立，取得注册号为 421100000000980 的企业法人营业执照。

注册地址：黄冈市黄州区宝塔大道 158 号

注册资本：叁仟万元整

法定代表人：王维贤

（二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：智能微电网系统、智能输配电设备、智能箱式变电站、高低压配电柜及其配件、电动汽车充电设备、电力自动化仪表、电子元件、高低压电流电压互感器、传感器、避雷器、中小型变压器、电抗器、高低压放电线圈设备的研发、制造、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告于 2020 年 5 月 25 日经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

（七） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。例如应收账款、其他应收款不能被视为具有较低的信用风险。

（2） 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：互感器业务

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更为严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。④预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。⑤借款人经营成果实际或预期的显著变化。⑥借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。⑦作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。⑧预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。⑨借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。⑩借款人预期表现和还款行为的显著变化。⑪公司对金融工具信用管理方法的变化。⑫逾期信息。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：备用金及其他

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发

行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	3-5	5	31.67-19.00
电子及其他设备	3-5	5	31.67-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十一）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确

定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十三） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进

行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十四） 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十五） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发

生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十七) 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司商品运至购货方指定地点，购货方在《送货签字单》上签字验收，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司销售商品以购货方签收的《送货签字单》作为收入确认依据。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（十八） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资

金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十） 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十一） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业

务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（六）（七）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	14,458,447.45	-9,539,741.45	4,918,706.00
应收账款	48,750,575.22	-106,205.66	48,644,369.56
应收款项融资		9,539,741.45	9,539,741.45
其他应收款	19,760.85	-413.37	19,347.48
递延所得税资产	402,787.69	15,992.85	418,780.54
股东权益：			
盈余公积	1,905,951.54	-9,062.62	1,896,888.92
未分配利润	17,153,563.86	-81,563.56	17,072,000.30

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销售额的 13%、16%计销项税额	13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计提并缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计提并缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计提并缴纳	1.5%
企业所得税	按应纳税所得额及相应的税率计提并缴纳	15%

(二)重要税收优惠及批文

本公司 2019 年 11 月 15 日通过高新技术企业的复审并取得由湖北省科技厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，报告期内按照 15%计提企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

项目注释中期末余额系 2019 年 12 月 31 日数据，期初余额系 2019 年 1 月 1 日数据。

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	22,445.08	273.59
银行存款	8,485,016.10	3,632,097.41
合 计	8,507,461.18	3,632,371.00

注：截止期末，公司质押的三个月以上的定期存单为 251,608.06 元。

(二)交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
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	3,000,000.00	
其中：理财产品	3,000,000.00	
合 计	3,000,000.00	

(三)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,426,128.82	4,918,706.00
合 计	4,426,128.82	4,918,706.00

注：期末公司已背书或贴现但尚未到期的商业承兑汇票金额为 700,000.00 元，未终止确认。

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	263,037.01	0.51	263,037.01	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	51,155,259.61	99.49	2,747,278.35	5.37
其中：组合 1：互感器业务	51,155,259.61	99.49	2,747,278.35	5.37
合计	51,418,296.62	100.00	3,010,315.36	5.85

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	727,380.01	1.41	727,380.01	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	50,708,043.18	98.59	2,063,673.62	4.06
其中：组合 1：互感器业务	50,708,043.18	98.59	2,063,673.62	4.06
合计	51,435,423.19	100.00	2,791,053.63	5.43

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆博森电气集团开关有限公司	163,037.01	163,037.01	5 年以上	100.00	破产
宁夏灵武宝塔大古储运有限公司	100,000.00	100,000.00	1-2 年	100.00	票据到期无法承兑
合计	263,037.01	263,037.01	——	——	——

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：互感器业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	43,864,851.82	4.25	1,864,256.20	44,805,781.46	4.33	1,940,102.97
1 至 2 年	5,380,910.19	1.70	91,475.47	4,196,641.22	0.74	30,943.02
2 至 3 年	764,178.00	10.47	80,009.44	1,007,296.90	3.42	34,453.32
3 至 4 年	416,738.00	28.06	116,936.68	372,481.00	8.93	33,278.24
4 至 5 年	318,396.00	57.92	184,414.96	363,391.00	17.18	62,444.47
5 年以上	410,185.60	100.00	410,185.60	46,794.60	100.00	46,794.60
合计	51,155,259.61		2,747,278.35	50,792,386.18		2,148,016.62

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
国网湖北省电力有限公司物资公司	7,357,122.43	14.31	312,677.70
天水长城开关厂集团有限公司	5,259,463.04	10.23	166,022.25
天水博煜电子电器有限公司	3,991,545.12	7.76	169,640.67
吉林省金冠电气股份有限公司	2,379,975.00	4.63	101,148.94
华自科技股份有限公司	1,682,174.00	3.27	71,492.40
合 计	20,670,279.59	40.20	820,981.96

(五) 应收款项融资

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,707,697.60	9,539,741.45
合 计	14,707,697.60	9,539,741.45

注：期末公司已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票金额为 11,811,517.60 元，已终止确认。

(六) 预付款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	140,275.77	68.70	475,700.65	100.00
1 至 2 年	63,900.00	31.30		
合 计	204,175.77	100.00	475,700.65	100.00

(七) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	45,593.80	20,164.13
减：坏账准备	4,627.77	816.65
合 计	40,966.03	19,347.48

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金及其他	45,593.80	20,164.13
减：坏账准备	4,627.77	816.65

款项性质	期末余额	期初余额
合 计	40,966.03	19,347.48

2. 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	45,593.80	100.00	20,164.13	100.00
合 计	45,593.80	100.00	20,164.13	100.00

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)	
期初余额	816.65			816.65
本期计提	3,811.12			3,811.12
期末余额	4,627.77			4,627.77

(八) 存货

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,516,889.59		3,516,889.59	4,166,174.05		4,166,174.05
产成品	2,490,188.96		2,490,188.96	549,784.49		549,784.49
发出商品	2,323,059.81		2,323,059.81	936,671.11		936,671.11
合 计	8,330,138.36		8,330,138.36	5,652,629.65		5,652,629.65

(九) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,106,865.77	38,360,404.58	1,104,025.71	388,172.49	47,959,468.55
2. 本期增加金额		817,597.15	110,973.46	72,012.62	1,000,583.23
(1) 购置		817,597.15	110,973.46	72,012.62	1,000,583.23
3. 本期减少金额			297,713.17		297,713.17
(1) 处置或报废			297,713.17		297,713.17
4. 期末余额	8,106,865.77	39,178,001.73	917,286.00	460,185.11	48,662,338.61
二、累计折旧					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
1. 期初余额	2,774,119.53	31,858,406.11	545,219.52	286,954.50	35,464,699.66
2. 本期增加金额	324,090.20	3,147,919.94	184,655.78	47,710.86	3,704,376.78
(1) 计提	324,090.20	3,147,919.94	184,655.78	47,710.86	3,704,376.78
3. 本期减少金额			282,737.17		282,737.17
(1) 处置或报废			282,737.17		282,737.17
4. 期末余额	3,098,209.73	35,006,326.05	447,138.13	334,665.36	38,886,339.27
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,008,656.04	4,171,675.68	470,147.87	125,519.75	9,775,999.34
2. 期初账面价值	5,332,746.24	6,501,998.47	558,806.19	101,217.99	12,494,768.89

(十)无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	907,800.00	158,041.88	1,065,841.88
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	907,800.00	158,041.88	1,065,841.88
二、累计摊销			
1. 期初余额	245,449.00	91,182.65	336,631.65
2. 本期增加金额	45,000.00	45,512.17	90,512.17
(1) 计提	45,000.00	45,512.17	90,512.17
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	290,449.00	136,694.82	427,143.82
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	617,351.00	21,347.06	638,698.06
2. 期初账面价值	662,351.00	66,859.23	729,210.23

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	452,241.47	3,014,943.13	418,780.54	2,791,870.28
小 计	452,241.47	3,014,943.13	418,780.54	2,791,870.28

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		3,000,000.00
合 计		3,000,000.00

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	16,291,285.18	10,400,127.57
1至2年	512,794.14	84,868.90
2至3年	1,660.00	9,471.82
3年以上	11,708.52	2,236.70
合 计	16,817,447.84	10,496,704.99

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	691,942.00	241,066.78
1年以上	414,957.07	354,770.07
合 计	1,106,899.07	595,836.85

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		12,014,539.51	12,014,539.51	
离职后福利-设定提存计划		923,627.60	923,627.60	
合 计		12,938,167.11	12,938,167.11	

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		10,539,884.20	10,539,884.20	
职工福利费		828,366.31	828,366.31	
社会保险费		488,675.20	488,675.20	
其中：医疗保险费		428,751.00	428,751.00	
工伤保险费		23,448.60	23,448.60	
生育保险费		36,475.60	36,475.60	
住房公积金		130,100.00	130,100.00	
工会经费和职工教育经费		27,513.80	27,513.80	
合 计		12,014,539.51	12,014,539.51	

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		887,152.00	887,152.00	
失业保险费		36,475.60	36,475.60	
合 计		923,627.60	923,627.60	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	1,421,671.51	527,522.91
增值税	1,964,436.97	1,601,173.31
城市维护建设税	139,400.58	51,124.39
土地使用税	6,056.80	15,142.00
房产税	14,689.94	14,689.94
教育费附加	59,743.10	21,910.45
其他税费	38,652.70	16,999.84
合 计	3,644,651.60	2,248,562.84

(十七) 其他应付款

1. 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
资金拆借	8,975,049.24	12,975,049.24
往来款	64,110.69	44,416.69
合 计	9,039,159.93	13,019,465.93

2. 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
于小栋	8,975,049.24	未到还款期
合 计	8,975,049.24	——

(十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
重点新产品新工艺研究实验室建设资金	416,666.67		25,000.00	391,666.67	与资产相关的政府补助
合 计	416,666.67		25,000.00	391,666.67	——

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点新产品新工艺研究实验室建设资金	416,666.67		25,000.00		391,666.67	与资产相关
合 计	416,666.67		25,000.00		391,666.67	——

(十九) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
王维贤	24,921,335.00	24,921,335.00
于小栋	2,769,037.00	2,769,037.00
王峰	94,399.00	94,399.00
刘忠斌	125,865.00	125,865.00
蔡松松	62,932.00	62,932.00
董国鹏	50,346.00	50,346.00
刘长清	31,467.00	31,467.00
刘艳莉	125,865.00	125,865.00
胡志峰	31,466.00	31,466.00
徐世豪	25,173.00	25,173.00
大连德润建筑材料有限公司	1,762,115.00	1,762,115.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	7,779,498.95			7,779,498.95
合 计	7,779,498.95			7,779,498.95

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,896,888.92	1,054,327.46		2,951,216.38
合 计	1,896,888.92	1,054,327.46		2,951,216.38

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	17,153,563.86	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-81,563.56	
调整后期初未分配利润	17,072,000.30	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,543,274.61	
减：提取法定盈余公积	1,054,327.46	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	26,560,947.45	

注：金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额-81,563.56 元计入 2019 年年初留存收益。

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电流互感器	35,118,700.10	21,382,303.09	37,819,060.37	26,056,556.51
电压互感器	26,611,706.76	15,485,209.07	28,782,884.78	19,650,290.14
零序互感器	12,057,010.72	7,407,660.48	3,519,695.9	2,276,332.83
合 计	73,787,417.58	44,275,172.64	70,121,641.05	47,983,179.48

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	319,035.47	341,222.60
教育费附加	136,729.49	146,238.26

项 目	本期发生额	上期发生额
地方教育发展费	68,364.75	73,119.15
土地使用税	24,227.20	60,568.00
房产税	58,759.76	58,759.76
印花税	22,446.00	31,807.60
合 计	629,562.67	711,715.37

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,363,502.90	2,771,468.37
运输费	2,310,603.61	2,396,937.87
差旅费	149,660.16	332,963.61
其他	246,738.13	255,401.66
合 计	6,070,504.80	5,756,771.51

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,367,566.78	3,309,318.88
办公费	108,035.37	194,920.82
折旧摊销费	694,335.31	511,899.38
差旅费	300,983.39	362,370.00
业务招待费	230,556.21	176,148.18
中介服务费	363,260.68	392,970.22
其他	552,469.70	597,169.94
合 计	5,617,207.44	5,544,797.42

(二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
一种三相电流互感器	1,174,450.40	
一种微功率组合式互感器	1,136,474.95	
感温式电压互感器	1,094,479.39	
三相电流合成型零序互感器	1,201,421.28	
一种 10kV 户外单相电容式取能电源	1,223,467.58	
10kV 柱上型高压一体化计量装置		972,737.40
环网柜用电子式计量传感器		1,148,078.07

项 目	本期发生额	上期发生额
环网柜用抗谐振型三相四线型电压互感器		1,047,647.72
模块化计量用组合互感器		1,018,263.09
组合套装式电流互感器		1,233,597.75
合 计	5,830,293.60	5,420,324.03

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	48,193.48	224,020.96
减：利息收入	9,463.88	8,055.80
手续费支出	7,559.21	9,530.65
合 计	46,288.81	225,495.81

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
重点新产品新工艺研究实验室建设资金	25,000.00	25,000.00	与资产相关
稳岗补贴	37,181.20	34,822.20	与收益相关
市级科技计划项目资金	130,000.00	500,000.00	与收益相关
研发费用补助	100,000.00	130,500.00	与收益相关
大别山质量、创新人才奖		90,000.00	与收益相关
名牌产品、和谐企业补贴	65,100.00	50,000.00	与收益相关
中小企业成长工程以奖代补资金	140,000.00		与收益相关
税收减免、退税	31,580.70		与收益相关
科技局救灾资金	10,000.00		与收益相关
利息补贴		125,500.00	与收益相关
专利、知识产权转化补助		56,000.00	与收益相关
合 计	538,861.90	1,011,822.20	---

(三十) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	11,406.16	
终止确认的票据贴现息	-25,548.00	--
合 计	-14,141.84	--

(三十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-219,261.73	--
其他应收款信用减值损失	-3,811.12	--
合 计	-223,072.85	--

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	--	-254,069.12
其他应收款坏账损失	--	-19.88
合 计		-254,089.00

(三十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	14,227.54	
合 计	14,227.54	

(三十四) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	28,033.00		28,033.00
合 计	28,033.00		28,033.00

(三十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款	30,000.00		30,000.00
对外捐赠	35,000.00	5,000.00	35,000.00
合 计	65,000.00	5,000.00	65,000.00

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,087,481.69	208,575.81
递延所得税费用	-33,460.93	-25,461.91
合 计	1,054,020.76	183,113.90

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	11,597,295.37
按法定税率计算的所得税费用	1,739,594.30
调整以前期间所得税的影响	-28,535.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,833.38
研究开发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-670,871.88
所得税费用	1,054,020.76

(三十七) 现金流量表

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,083,877.98	2,240,447.97
其中：利息收入	9,463.88	8,055.80
政府补助	513,861.90	986,822.20
往来款等	2,410,552.20	1,245,569.97
质押的三个月以上定期存单	150,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	9,662,581.18	9,951,953.12
其中：期间费用	4,262,307.25	4,708,882.30
往来款等	5,148,665.87	5,093,070.82
质押的三个月以上定期存单	251,608.06	150,000.00

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,543,274.61	5,048,976.73
加：信用减值损失	223,072.85	
资产减值准备		254,089.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、 投资性房地产折旧	3,704,376.78	4,283,949.03
无形资产摊销	90,512.17	91,938.65

项 目	本期发生额	上期发生额
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）	-14,227.54	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	48,193.48	224,020.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,406.16	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,460.93	-25,461.91
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）	-2,677,508.71	-1,448,279.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,509,561.71	-4,021,731.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,447,587.83	-5,047,346.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,810,852.67	-639,844.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,255,853.12	3,482,371.00
减：现金的期初余额	3,482,371.00	7,464,181.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,773,482.12	-3,981,810.87

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	8,255,853.12	3,482,371.00
其中：库存现金	22,445.08	273.59
可随时用于支付的银行存款	8,233,408.04	3,482,097.41
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,255,853.12	3,482,371.00

(三十九) 所有权受限的资产

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	251,608.06	质保金

六、关联方关系及其交易

（一）本公司实际控制人

名称	与本公司关系	类型	国籍	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
王维贤	公司实际控制人	自然人	中国	83.07	83.07

（二）关联方关系

关联方	关联方与本公司关系
于小栋	持股 5%以上股东
大连第二互感器集团有限公司	持股 5%以上股东的近亲属控制的企业
王峰	副总经理、董事
刘忠斌	董事、财务负责人
周星	董事会秘书
董国鹏	董事
蔡松松	董事
史玉堂	监事会主席
刘艳莉	监事
刘长清	监事

（三）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：					
大连第二互感器集团有限公司	销售	互感器	市场价格	175,157.82	0.24
采购商品、接受劳务：					
大连第二互感器集团有限公司	采购	互感器	市场价格	3,519,554.55	33.76

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：					
大连第二互感器集团有限公司	销售	互感器	市场价格	2,345,425.59	3.34
采购商品、接受劳务：					
大连第二互感器集团有限公司	采购	原材料	市场价格	1,111,264.22	3.56

大连第二互感器集团有限公司	采购	互感器	市场价格	2,564,123.77	52.15
---------------	----	-----	------	--------------	-------

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	说明
本期发生额		
拆出：		
于小栋	4,000,000.00	支付前期借款
上期发生额		
拆出：		
于小栋	4,000,000.00	支付前期借款

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	763,529.00	687,600.00

(四) 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	大连第二互感器集团有限公司	4,487,653.83	689,328.83
其他应付款	于小栋	8,975,049.24	12,975,049.24

七、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

报告期内公司无需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

报告期内公司无需披露的或有事项。

八、 资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。为做到防疫和生产两不误，本公司已经复工复产，从供应保障、社会责任、内部管理等多方面多管齐下支持国家战疫。

本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

九、其他重要事项

无需要说明的其他重要事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,227.54	
2. 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）	538,861.90	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,967.00	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,406.16	
5. 所得税影响额	-79,129.00	
合 计	448,399.60	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	17.00	9.30	0.35	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.28	7.72	0.34	0.14

湖北大二互科技股份有限公司

二〇二〇年五月二十五日

第 1 页至第 33 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 王维贤

签名： 刘忠斌

签名： 刘忠斌

日期： 2020 年 5 月 25 日

日期： 2020 年 5 月 25 日

日期： 2020 年 5 月 25 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董秘办公室

湖北大二互科技股份有限公司

董事会

2020年5月26日