



电保姆  
NEEQ : 838987

甘肃电保姆电力服务股份有限公司



年度报告

— 2020 —

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	7
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	25
第八节	财务会计报告 .....	31
第九节	备查文件目录.....	95

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【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。

公司负责人董春雷、主管会计工作负责人杨时玲及会计机构负责人（会计主管人员）杨时玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场风险	公司主要从事电力设施承装、承修、承试业务，与电力行业密切相关。电力行业的发展与宏观经济形势具有较强的相关性，受经济周期和国家宏观调控的影响较大；公司客户主要为用电单位，且主要集中在甘肃省内，受甘肃省经济发展状况的影响。
应收账款无法及时收回的风险	2020 年末应收账款余额 1,627.30 万元，占当期营业收入的 47.74%，期末余额较大，若应收账款不能及时收回，将影响公司资金周转，进而影响主营业务发展。报告期内应收账款前五大客户政府投资项目及国企较多，受客观因素的影响，进一步加大了公司应收账款回收风险。
实际控制人不当的风险	公司控股股东、实际控制人为董春雷先生，其直接持有公司 53.73% 的股权，通过兰州华电公司间接持有电保姆公司 21.33% 的股份，合计持有电保姆公司 75.06% 的股份。控股股东、实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。虽然公司建立了较为完整的内部管理制度，若公司的内部控制有效性不足、公司治理机制不能有效运行、运作不够规范，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益。

人才流失加剧、人力成本急剧上升带的风险	国内的民营电力企业受规模制约，难以进行较大规模的研发投入和研发环境建设。相比较而言，国外电力公司以及国内大型电力企业有着良好的薪酬及工作环境，加剧了中小电力企业的人才流失。企业规模的相对较小限制了公司技术能力、服务能力以及企业品牌形象的提升，不利于企业的发展。由于该行业的人力资源专用性强，对各种专业人才和稀缺人才的组合需求较大，企业原有人才的培训再开发要经历较长的时间和较高的投入。因此，如果人力成本急剧上升，公司不得不面临着更大的投入，这将会进一步压缩企业利润空间，阻碍了企业的快速发展。
安全事故风险	公司主营业务为电力设施承装、承修、承试业务，属于建筑业的二级子行业，该行业具有高空作业多、立体交叉作业多、结构复杂等特征，属于安全事故发生率较高的行业。虽然公司制定了较为完善的安全管理制度，并严格督促施工人员遵纪守法，但仍存在发生安全事故的可能性。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
电保姆公司、本公司、公司	指	甘肃电保姆电力服务股份有限公司
兰州华电、华电公司	指	兰州华电自动化设备有限公司
兰州平云、平云公司	指	兰州平云企业管理咨询有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《甘肃电保姆电力服务股份有限公司章程》
股东大会	指	甘肃电保姆电力服务股份有限公司董事会
监事会	指	甘肃电保姆电力服务股份有限公司监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2020-1-1 至 2020-12-31
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	甘肃电保姆电力服务股份有限公司
英文名称及缩写	GanSu Dianbaomu Electrical Service Co., Ltd
证券简称	电保姆
证券代码	838987
法定代表人	董春雷

### 二、 联系方式

董事会秘书	杨时玲
联系地址	甘肃省兰州市七里河区彭家坪高新区 248 号
电话	0931-4505472
传真	0931-4505472
电子邮箱	gansudianbaomu@163.com
公司网址	www.dianbaomu.com.cn
办公地址	甘肃省兰州市七里河区彭家坪高新区 248 号
邮政编码	730050
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	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 6 月 29 日
挂牌时间	2016 年 9 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）-建筑安装业（E49）-电气安装（E491）-电气安装（E4910）
主要业务	电力设施承装、承修、承试业务
主要产品与服务项目	电力设施承装、承修、承试业务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	22,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	董春雷
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（董春雷），一致行动人为（董春雷）

#### 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	91620100789614279K	否
注册地址	甘肃省兰州市七里河区彭家坪高新区 248 号	否
注册资本	22,800,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华龙证券			
主办券商办公地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	华龙证券			
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭增强	曾红		
	3 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新城文化大厦 A 座 11 层			

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	34,088,470.21	37,074,435.87	-8.05%
毛利率%	26.15%	22.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,822,315.80	1,623,698.02	12.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,100,159.53	1,612,978.00	30.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.26%	5.33%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	7.22%	5.30%	-
基本每股收益	0.08	0.07	14.29%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	45,773,837.06	42,668,528.80	7.28%
负债总计	17,979,753.21	13,732,760.75	30.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,794,083.85	28,935,768.05	-3.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.27	-3.94%
资产负债率%（母公司）	39.28%	32.18%	-
资产负债率%（合并）	0%	0%	-
流动比率	2.39	2.87	-
利息保障倍数	0	0	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,724,351.91	6,725,948.71	-59.49%
应收账款周转率	1.73	1.45	-
存货周转率	11.35	15.35	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.28%	-14.33%	-
营业收入增长率%	-8.05%	28.67%	-
净利润增长率%	12.23%	541.39%	-

**(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	22,800,000	22,800,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-356,189.66
其他营业外收支净额	8,885.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-347,304.66</b>
所得税影响数	-69,460.93
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-277,843.73</b>

**(八) 补充财务指标**

□适用 √不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 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

**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用 □不适用

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则 14—收入》（简称“新收入准则”），公司于 2020 年 1



月 1 日开始执行新收入准则。针对新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则中衔接规定要求，对首次执行新收入准则的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

科目	按原准则列示的账面价值	按新准则列示的账面价值
预收账款	4,199,064.03	
合同负债		3,817,821.98
其他流动负债		381,242.05

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

本公司是处于建筑安装业的细分行业——电力设施承装、承修、承试业务。我公司是集电力设备生产、销售与电气安装工程服务为一体的综合化、多元化的现代电力企业，主要业务为电气安装工程设计、施工与应用服务以及电力设备的生产与销售。公司的业务对象主要是国家电网、市政建设、房地产行业等。同时，公司在甘肃省公共资源交易网、中国电力招投标信息网、当地的国家电网公司等渠道获取项目信息，通过招投标或商务谈判方式与客户确定合作关系并签订合同。公司业务立足电力施工行业，根据自身业务资质、许可、技术水平及客户需求等，为客户提供电力服务，解决客户在生产经营过程中的各种用电问题，降低客户的时间成本和服务成本，从而实现收入、利润和现金流。

公司具有电力工程施工总承包三级和送变电工程专业承包三级资质，可从事 110 千伏以下电压等级电力设施的安装、维修或者试验活动。为了客户用电的便捷，公司也提供从办理相关用电手续到确定方案、设计、设备生产供应、设备安装调试、验收送电、运行托管等交钥匙工程服务和应急抢修服务等用电服务。以客户的用电需求为先导，根据不同领域客户用电需求的差异，公司提供的服务有所不同。公司拥有多名建造师、工程师等高级技术专家，是一支训练有素、业务精湛的专业化团队，团队成员均具有丰富的现场施工经验和项目管理经验。

报告期内，公司做出以下战略调整：（1）公司的经营方向做出调整由过去以用户工程（配电室）总包为主的经营方式调整为由充电站的投资建设、运营、维护和用户工程总包并行发展的经营方式，同时加大电力服务市场开拓力度。（2）与青岛特来电新能源有限公司形成战略合作关系，成为特来电合伙人，借用特来电充电平台、合作共建充电站；公司用于充电站的投资建设使用公司自有资金，金额暂定为不超过 1000 万元人民币。（3）在条件具备后，根据市场发展情况，公司自主投资、自主建设、自主运营充电站。

公司今后将不断拓展业务链条，完善产业链条，力争在整个产业链上挖掘更多的利润空间。大力发展上下游业务，不断扩大市场占有率，建立覆盖全产业链的用电服务网络，并打造电保姆用电服务互联网平台，将线上与线下业务相结合，为公司创造新的利润增长点。

“让用电变得简单”是公司的愿景。我公司提供了从办理用电相关手续到确定方案，设计、设备生产、安装调试、验收送电、运维托管等交钥匙工程。同时，为了解决部分电力用户在用电的过程中出现的突发状况，还配备有移动变电站、大功率发电机、应急抢修车、成套试验检测设备和精良的专业工器具等，能够确保为部分客户提供及时、便捷、准确、周到的应急用电服务。

报告期内，公司的商业模式较上期没有发生大的变化。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 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) 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		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	6,861,581.26	14.92%	7,285,992.49	17.08%	-5.83%
应收票据	100,000	0.22%			
应收账款	16,272,982.14	35.55%	17,919,368.34	42.00%	-9.19%
存货	3,109,388.02	6.76%	1,326,567.73	3.11%	134.39%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,192,902.40	4.77%	2,697,765.79	6.32%	-18.71%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					
合同资产	5,373,799.72	11.74%			

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金：货币资金较上年减少 424,411.23 元，同比降低 5.83%，主要原因：1) 报告期经营活动产生的现金流量净额为 2,724,351.91 元，上年同期为 6,725,948.71 元，较上年减少 4,001,596.80 元；2) 报告期投资活动产生的现金流量净额为-184,763.14 元，上年同期 -9,519,844.94 元，较上年同期增加 9,335,081.8 元，剔除 2019 年度股权投资 600 万元事项影响，投资较上年同比增加 3,335,081.8 元；3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额为 -2,964,000.00 元，上年同期 -2,964,000.00，较上年同期无变化，综合上述货币资金较上年同有所减少。

应收账款：应收账款 16,272,982.14 元，上年同期 17,919,368.34 元，较上年同期减少 1,646,386.20 元，同比降低 9.19%，主要原因：报告期加快施工进度，按合同约定完成工程并及时收回工程款；加大回款力度，收回以前项目欠款。

存货：存货 3,109,388.02 元，上年同期 1,326,567.73 元，较上年增加 1,782,820.29 元，同比上升 134.39%，主要原因：兰石润安小区、金港城小区 10kv 配电室增容改造、12 中家属院三项目采购设备及材料总价值 1,746,473.49 元，由于进入冬季现场无法施工，材料留存现场。

固定资产：固定资产净值较上年减少 504,863.39 元，主要原因：1) 转让车辆 3 台、处置箱变 3 台，价值 1,443,256.41 元，同时为了业务发展需要，更新了部分试验设备及工具 330,469.56 元，固定资产原值减少 1,112,786.85 元；2) 转让车辆、处置箱变累计折旧减少 877,951.70 元，报告期计提折旧

270,028.24 元，累计折旧综合减少 607,923.46 元，综上所述固定资产净值较上期减少 504,863.39 元。

合同资产：合同资产较上年增加 5,373,799.72 元，主要原因系收入准则发生了变化，本年采用新的收入准则，按履约义务发生时间确认收入，当确认的收入大于价款结算时则为合同资产，上年采用成本补偿法确认收入。

总资产：总资产较上年增加 3,105,308.26 元，同比上升 7.28%，由于货币资金、应收账款、存货、合同资产、固定资产均发生了增减变化。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	34,088,470.21	-	37,074,435.87	-	-8.05%
营业成本	25,175,861.78	73.85%	28,796,582.92	77.67%	-12.57%
毛利率	26.15%	-	22.33%	-	-
销售费用	2,301,812.07	6.75	1,486,906.98	4.01%	54.81%
管理费用	3,750,859.37	11.00%	3,847,470.84	10.38%	-2.51%
研发费用	0	0.00%	0	0.00%	
财务费用	-64,850.88	-0.19	-96,963.77	-0.26%	-33.12%
信用减值损失	-364,127.24	-1.07%	-974,648.67	-2.63%	-62.64%
资产减值损失	-282,831.56	-0.83%	0	0.00%	
其他收益	0	0.00%	0	0.00%	
投资收益	49,406.42	0.14%	0	0.00%	
公允价值变动收益	61,673.93	0.18%	0	0.00%	
资产处置收益	-356,189.66	-1.04%	44,235.88	0.12%	-905.21%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	1,910,321.47	5.60%	2,029,268.34	5.47%	-5.86%
营业外收入	8,885.00	0.03%	0	0.00	
营业外支出	0	0.00%	30,809.48	0.08%	-100.00%
净利润	1,822,315.80	5.35%	1,623,698.02	4.38%	12.23%

### 项目重大变动原因：

2020 年变动比例相比上年度变动较大的项目及原因如下：

营业收入：2020 年实现营业收入 34,088,470.21 元，较上年减少 2,985,965.66 元，降低 8.05%，主要原因：1) 疫情影响延迟复工，降低了施工进度；2) 疫情影响，销售额减少。

营业成本：2020 年营业成本 25,175,861.78 元，较上年减少 3,620,721.14 元，降低 12.57%，主要原因：1) 疫情影响营业收入减少，导致成本同步减少；2) 疫情影响整体经济下行，原材料价格有所下调。

毛利率：2020 年毛利率 26.15%，较上期上升 17.10%，主要原因：1) 2020 年执行新收入准则，利

润按完工进度陆续释放，上期收入按成本补偿法确认，项目未完结利润不释放；2) 本报告期完成了以前年度未完结项目，部分利润释放到了本报告期。

税金及附加：2020 年税金及附加 122,398.29 元，较上年上升 51.56%，主要原因：公司上游单位大部分为小规模企业，疫情期间国家调控小企业税负，增值税率降到 1%，进项抵扣减少，导致流转税增加，从而使附加税上升。

销售费用：2020 年销售费用 2,301,812.07 元，较上年上升 54.81%，主要原因：1) 疫情影响销售业绩下滑，为拓展销售，增加了销售业务费及广告宣传费；2) 为稳岗、鼓励销售，调整了销售人员薪资待遇。

信用减值损失：2020 年信用减值损失 364,127.24 元，较上年降低 62.64%，主要原因：加大回款力度，减少应收账款余额。

营业利润：2020 年营业利润 1,910,321.47 元，同比降低 5.86%，主要原因：1) 疫情影响销售费用增加；2) 处置资产发生损失；3) 附加税金增加。

所得税费用：所得税费用较上年降低 74.15%，主要原因：1) 2020 年当期所得税费用 213,822.65 元，上年当期所得税费用 131,308.73 元，同比上升 62.84%；2) 2020 年递延所得税费用-116,931.98 元，上年递延所得税费用 243,452.11 元，同比降低 148.03%，综合所得税费用总体降低 74.15%。

净利润：2020 年净利润 1,822,315.80 元，较上年增加 198,617.78 元，同比上升 12.23%，主要原因：毛利率上浮 17.10%、所得税费用降低 74.15%，导致净利润大幅上升

## (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	34,084,222.42	37,074,435.87	-8.07%
其他业务收入	4,247.79	0.00	
主营业务成本	25,175,861.78	28,796,582.92	-12.57%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
电气工程 安装收入	24,271,881.29	21,021,449.49	13.39%	12.45%	20.16%	-29.34%
销售收入	8,039,304.16	5,654,976.41	29.66%	-45.65%	-49.16%	19.62%
试验收入	1,367,891.40	742,043.05	45.75%	122.00%	314.37%	-35.50%
维修收入	7,211.01	4,081.75	43.40%	26.47%		-56.60%
租赁收入	397,934.56	50,453.87	87.32%	418.54%		-12.68%

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

### 收入构成变动的的原因：

2020 年电气工程安装收入较上年上升 12.45%，销售收入较上年降低 45.65%，试验收入较上年上升 122.00%，维修收入较上年上升 26.47%，租赁收入较上年上升 418.54%，主要原因： 我公司的主要销售行为为混合销售，按照公司的主营业务及财税【2016】36 号第四十条的规定，并满足客户要求严格执行合同约定，此比例的上升及下降，符合实际情况及市场发展规律。

### (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	黄河勘测规划设计研究院有限公司	6,570,670.75	19.28%	否
2	甘肃同元房地产开发有限公司	6,244,596.63	18.32%	否
3	礼县教育局	3,581,638.95	10.51%	否
4	兰州高新技术产业开发区七里河区园区管理委员会	2,490,424.38	7.31%	否
5	中铁二十一局集团第二工程有限公司	1,729,333.06	5.07%	否
合计		20,616,663.77	60.49%	-

### (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	兰州众邦电线电缆集团有限公司	3,368,750.94	11.06%	否
2	甘肃敦扬电力有限责任公司	2,720,700.00	8.93%	否
3	甘肃肃瑞电力工程技术有限公司	2,450,000.01	8.04%	否
4	甘肃民盛电力科技有限公司	1,614,478.00	5.30%	否
5	甘肃峻卓电力工程有限公司	1,030,940.00	3.38%	否
合计		11,184,868.95	36.71%	-

## 3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,724,351.91	6,725,948.71	-59.49%
投资活动产生的现金流量净额	-184,763.14	-9,519,844.94	98.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,964,000.00	-2,964,000.00	0.00%

### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上年减少 4,001,596.80 元，同比降低 59.49%，主要原因：疫情影响，营业收入较上年减少 2,985,965.66 元，降低 8.05%；经营活动产生的现金流入大幅降低，较上年同期降低 35.32%。

投资活动产生的现金流量净额较上年增加 9,335,081.80 元，同比上升 98.06%，主要原因：1) 2020 年投资活动产生的现金流入较上年减少 1,034,293.58 元；2) 购买固定资产、投资支出 4,330,469.56 元，投资活动产生现金流较上年减少 10,369,375.38 元。

筹资活动产生现金流量净额较上年无变化。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 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

### 三、持续经营评价

本公司从 2006 年成立以来，随着公司业务市场的逐步拓展和技术人员的逐步壮大，公司的技术开发和维护能力不断增强。2020 年度，公司还进一步开拓业务市场，努力拓宽业务范围，进一步提高公司盈利能力。2020 年公司现金流充裕，保持盈利能力，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。报告期内，公司专注于电力用户工程的设计、生产、安装和服务。主营业务未发生变更，公司经营团队稳定，未发生重大人事变动。

综上所述，公司持续经营能力不存在重大疑虑。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

--



## (三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

## (四) 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		170,000.00
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	2,000,000.00	
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,000,000.00	594,495.42
4. 其他		

购买原材料、燃料、动力无预计金额，报告期发生员工租车费用 170,000.00 元，租赁车辆所有人为公司项目员工。租赁原因系公司为降低车辆保管及维护费用，处置公司车辆，为保障项目顺利完成，租赁项目员工车辆。租车金额小，未达到公司章程及关联交易管理办法需要审议及披露的比例。

## (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2016 年 9 月 7 日	-	挂牌	限售承诺	限售承诺	正在履行中
公司	2016 年 9 月 7 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 9 月 7 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 9 月 7 日	-	挂牌	限售承诺	限售承诺	正在履行中
董监高	2016 年 9 月 7 日	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 9 月 7 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 9 月 7 日	-	挂牌	限售承诺	限售承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 9 月 7 日	-	挂牌	分包承诺	分包承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 9 月 7 日	-	挂牌	保险承诺	保险承诺	正在履行中
实际控制	2016 年 9	-	挂牌	房租承诺	房租承诺	正在履行中

人或控股股东	月 7 日					
其他股东	2016 年 9 月 7 日	-	挂牌	限售承诺	限售承诺	正在履行中

**承诺事项详细情况：****1、公司董、监、高做出的承诺**

(1)、在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的公司股份。

(2) 关于避免同业竞争的承诺、规范管理交易的承诺。

**2、公司控股股东、实际控制人董春雷做出的承诺**

(1) 本人持有的甘肃电保姆电力服务股份有限公司的股权在全国中小企业股份转让系统挂牌后，按以下方式解除转让限制：(a) 2020 年 2 月 28 日，解除所持股票总数 1/3 的转让限制；(b) 挂牌期满一年之日，解除所持股票总数 1/3 的转让限制；(c) 挂牌期满两年之日，解除所持股票总数 1/3 的转让限制。

(2) 若由于以前年度公司工程项目分包而出现业主就相关工程质量、合同条款等提起诉讼或出现其他任何纠纷，而给公司造成损失的，由其本人承担全部赔偿责任，并向公司做出相应的赔偿，保证公司不会因此而受到任何损失。

(3) 关于避免同行业竞争的承诺。

(4) 对公司因部分员工未缴纳社会保险费、住房公积金而产生的补缴义务以及因此遭受的任何罚款与损失，由其个人全部承担无限连带责任。

(5) 若因兰州市七里河区彭家坪工业园厂区内的厂房（面积 3055 平方米）未取得《房屋所有权证》需要搬迁或被政府部门罚款而遭受的一切损失，由其个人全额承担。

**3、公司股东王红梅做出的承诺**

本人持有的甘肃电保姆电力服务股份有限公司的股权在全国中小企业股份转让系统挂牌后，按以下方式解除转让限制：(a) 2020 年 2 月 28 日，解除所持股票 1/3 的转让限制；(b) 挂牌期满一年之日，解除所持股票总数 1/3 的转让限制；(c) 挂牌期满两年之日，解除所持股票总数 1/3 的转让限制。

**4、公司法人股兰州华电自动化设备有限公司做出的承诺**

(1) 本公司持有的甘肃电保姆电力服务股份有限公司的股权在全国中小企业股份转让系统挂牌后，按以下方式解除转让限制：(a) 2020 年 2 月 28 日，解除所持股票总数 1/3 的转让限制；(b) 挂牌期满一年之日，解除所持股票总数 1/3 的转让限制；(c) 挂牌期满两年之日，解除所持股票总数 1/3 的转让限制。

(2) 承诺为不影响电保姆股份公司的经营，保证在电保姆股份公司取得 CQC 认证证书并获得国家电网公司供应商资质能力（设备类）核实通过实际开展生产后，变更自身经营范围，保证经营范围不再与电保姆股份公司存在相同或相似之处，不再经营、从事与电保姆股份公司存在冲突的业务。

截止报告期末，未违反以上承诺事项。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 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	7,947,524	34.86%	0	7,947,524	34.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,042,000	13.34%	103,000	3,145,000	13.79%	
	董事、监事、高管	3,657,825	16.04%	103,000	3,760,825	16.49%	
	核心员工	3,467,000	15.20%	103,000	3,570,000	15.66%	
有限售条件股份	有限售股份总数	14,852,476	65.14%	0	14,852,476	65.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,105,000	39.93%	0	9,105,000	39.93%	
	董事、监事、高管	10,952,475	48.04%	0	10,952,475	48.04%	
	核心员工	10,380,000	45.53%	0	10,380,000	45.53%	
总股本		22,800,000	-	0	22,800,000	-	
普通股股东人数						46	

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期，兰州华电自动化设备有限公司股本减少 3000 股，减少 0.013%，杨威股本减少 100000 股，减少 0.44%，董春雷股本增加 103000 股，增加 0.45%，其他股东股本结构无变化。

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	董春雷	12,147,000	103,000	12,250,000	53.73%	9,105,000	3,145,000	0	0
2	兰州华电自	4,966,000	-3,000	4,963,000	21.77%	3,314,667	1,648,333	0	0

	动化设备有 限公司								
3	石磊	880,000	0	880,000	3.85%	660,000	220,000	0	0
4	牟雪松	820,000	0	820,000	3.59%	615,000	205,000	0	0
5	王红梅	650,000	0	650,000	2.85%	433,334	216,666	0	0
6	米石	300,000	0	300,000	1.32%	225,000	75,000	0	0
7	深圳前海正 道资本管理 有限公司	228,000	0	228,000	1.00%	152,000	76,000	0	0
8	杨时玲	220,000	0	220,000	0.96%	165,000	55,000	0	0
9	杨峰	200,000	0	200,000	0.88%	0	200,000	0	0
10	陈文学	150,000	0	150,000	0.66%	112,500	37,500	0	0
	<b>合计</b>	<b>20,561,000</b>	<b>100,000</b>	<b>20,661,000</b>	<b>90.61%</b>	<b>14,782,501</b>	<b>5,878,499</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：1、董春雷和王红梅是夫妻关系。2、董春雷、王红梅是兰州华电自动化设备有限公司的股东，董春雷是兰州华电自动化设备有限公司的法人及控股股东。3、其他股东之间不存在任何关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司股东董春雷直接持有公司 53.73%的股份，通过兰州华电自动化设备有限公司间接持有公司 21.33%的股权，合计持有公司 75.06%的股权，为公司第一大股东，并且担任公司董事长兼职务，所享有的表决权对公司股东大会的决议产生重大影响，能够实际支配公司行为。

### (二) 实际控制人情况

董春雷先生：1970 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1992 年毕业于吉林电气化高等专科学校电气自动化专业，大专。1992 年 7 月—1995 年 10 月，任中国二十冶建设集团公司电装分公司技术员；1995 年 10 月—2002 年 2 月，任河北华电自动化设备有限公司技术员、西北区销售经理；2002 年 4 月—2006 年 6 月，任兰州华电自动化设备有限公司执行董事、经理；2006 年 7 月—2016 年 2 月，先后任甘肃电保姆电力工程服务有限公司监事、执行董事、总经理，兼任兰州华电自动化设备有限公司执行董事。2016 年 3 月—2018 年 2 月在甘肃电保姆电力服务股份有限公司任董事长兼总经理，现任股份公司董事长。

**四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的普通股股票发行情况**适用 不适用**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**适用 不适用**五、 存续至本期的优先股股票相关情况**适用 不适用**六、 存续至本期的债券融资情况**适用 不适用**七、 存续至本期的可转换债券情况**适用 不适用**八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**适用 不适用**九、 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
2020 年 9 月 23 日	1.3	0	0
合计	1.3	0	0

**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**十、 特别表决权安排情况**适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
董春雷	董事长	男	1970 年 4 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
牟雪松	总经理	男	1971 年 7 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
石磊	副总经理	男	1980 年 5 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
杨时玲	副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1974 年 12 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
米石	董事	男	1982 年 6 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
展宗联	董事	男	1980 年 10 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
张江霞	监事会主席	男	1985 年 6 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
陈文学	监事	男	1974 年 6 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
王延生	职工监事	男	1968 年 10 月	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间及控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
董春雷	董事长	12,147,000	103,000	12,250,000	53.73%		

牟雪松	总经理	820,000	0	820,000	3.59%		
石磊	副总经理	880,000	0	880,000	3.85%		
杨时玲	副总经理、 财务总监、 董事会秘书	220,000	0	220,000	0.96%		
米石	董事	300,000	0	300,000	1.32%		
展展联	董事	63,300	0	63,300	0.27%		
张江霞	监事会主席	30,000	0	30,000	0.13%		
陈文学	监事	150,000	0	150,000	0.65%		
王延生	职工监事	0	0	0	0%		
合计	-	14,610,300	-	14,713,300	64.50%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	4	0	0	4
生产人员	15	0	0	15
销售人员	7	0	0	7
技术人员	4	1	0	5
财务人员	4	0	1	3
员工总计	34	1	1	34

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		1

本科	10	9
专科	22	22
专科以下	2	2
员工总计	34	34

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、离退休人员情况：报告期内无退休职工，不存在和承担退休人员薪酬情况；
- 2、员工劳动合同情况：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规和规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，定期向员工支付工资等；
- 3、员工五险和个人所得税情况：依法为员工办理五险，并为员工代扣代缴个人所得税；
- 4、员工培训情况：公司建立了员工持续培训机制，并鼓励和支持员工参加各种技能培训；
- 5、员工薪酬管理情况：公司根据各个岗位建立绩效考核制度的基础上建立了完善的薪酬绩效管理体系，全面激发员工的工作积极性、创造性和主观能动性。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用



### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

按照相关法律法规的要求，公司建立了完善的法人治理结构，科学决策，治理机制完善，给所有股东提供了合适的保护和平等的权利。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

报告期内，公司重大决策事项均按照公司内部控制制度履行了相关法律程序，达到了依法科学决策目的。截止报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程根据新的公司法进行了相应的修改，并于 2020 年 4 月 28 日进行了披露（2020-003）

## (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	第二届董事会第二次会议审议通过《关于拟修订公司章程的议案》、《关于修订公司股东大会会议事规则的议案》、《关于修订公司董事会会议事规则的议案》、《关于修订公司董事会秘书工作规则的议案》、《关于修订公司财务负责人管理制度的议案》、《关于修订公司关联交易管理办法的议案》、《关于修订公司对外担保管理办法的议案》、《关于修订公司总经理工作细则的议案》、《关于修订公司信息披露事务管理制度的议案》、《关于修订公司承诺管理制度的议案》等管理办法的议案；第二届董事会第三次会议审议通过《关于2019年度总经理工作报告的议案》、《2019年董事会工作报告的议案》、《2020年度财务决算报告的议案》、《2020年度财务预算报告的议案》、《预计2020年日常性关联交易的议案》、《关于2019年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于提议召开2019年年度股东大会的议案》；第二届董事会第四次会议审议通过《关于公司向兰州市七里河区就业局申请创业担保贷款的议案》；第二届董事会第五次会议审议通过《关于2020年半年度报告的议案》、《关于2020年半年度利润分配方案的议案》、《关于提请召开2020年第二次临时股东大会的议案》。
监事会	3	第二届监事会第二次会议审议通过《关于修订公司监事会议事规则的议案》；第二届监事会第三次会议审议通过《2019年度监事会工作报告的议案》、《2019年度财务决算报告的议案》、《2020年度财务预算报告的议案》、《预计2020年日常性关联交易的议案》、《关于2019年度报告及年度报告摘要的议案》；第二届监事会第四次会议审议通过《关于2020年半年度报告的议案》、《关于2020年半年度利润分配方案的议案》。
股东大会	3	第一次临时股东大会审议通过《关于拟修订公司章程的议案》、《关于修订公司股东大会

		<p>议事规则的议案》、《关于修订公司董事会会议事规则的议案》、《关于修订公司董事会秘书工作规则的议案》、《关于修订公司财务负责人管理制度的议案》、《关于修订公司关联交易管理办法的议案》、《关于修订公司对外担保管理办法的议案》、《关于修订公司总经理工作细则的议案》、《关于修订公司信息披露事务管理制度的议案》、《关于修订公司承诺管理制度的议案》等管理办法的议案；2019 年年度股东大会审议通过《2019 年董事会工作报告的议案》、《2019 年度监事会工作报告的议案》、《2019 年度财务决算报告的议案》、《2020 年度财务预算报告的议案》、《预计 2020 年日常性关联交易的议案》、《关于 2019 年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》；第二次临时股东大会审议通过《2020 年半年度利润分配方案》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，公司历次三会的召集、召开、表决程序符合《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，决议内容符合《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的要求，合法有效。三会成员符合相关任职要求，勤勉踏实，忠实履行职责和义务。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立：

#### 1、业务独立

公司主要从事 110 千伏电压等级以下电力设施设计、生产、销售、安装和运维等，拥有独立的生产及销售系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及业务部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争和显失公平的关联交易。

#### 2、资产独立

公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的设备、设施、场所。公司资产独立完整、产权明晰，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

### 3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税申报和履行纳税义务。本公司内部控制完整、有效。

### 5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### 1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系不存在重大缺陷。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，未发现风险控制体系存在较大缺陷。

## (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了信息披露等制度，执行情况良好。公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 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 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</span> <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	中喜审字【2021】第 00326 号			
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新城文化大厦 A 座 11 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 22 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	郭增强 年	曾红 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

#### 审计报告正文

中喜审字【2021】第 00326 号

甘肃电保姆电力服务股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了甘肃电保姆电力服务股份有限公司（以下简称：电保姆公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了电保姆公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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，我们独立于电保姆公司，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

电保姆公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估电保姆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电保姆公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督电保姆公司的财务报告过程。

### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对电保姆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电保姆公司不能持续经营。

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

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

（此页无正文）

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭增强

中国 北京

中国注册会计师：曾红

2021 年 4 月 22 日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	6,861,581.26	7,285,992.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	10,061,673.93	6,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、3	100,000.00	
应收账款	七、4	16,272,982.14	17,919,368.34
应收款项融资			
预付款项	七、5	129,970.21	1,875,721.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	388,995.87	491,473.72

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	3,109,388.02	1,326,567.73
合同资产	七、8	5,373,799.72	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	621,272.53	4,549,789.42
<b>流动资产合计</b>		<b>42,919,663.68</b>	<b>39,448,913.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、10	2,192,902.40	2,697,765.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、11	661,270.98	521,850.00
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,854,173.38</b>	<b>3,219,615.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>45,773,837.06</b>	<b>42,668,528.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、12	12,319,096.43	9,038,349.79
预收款项	七、13		
合同负债	七、14	5,003,337.41	3,817,821.98
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、15		302,986.00
应交税费	七、16	215,402.61	182,360.93
其他应付款	七、17	2,000.00	10,000.00
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	七、18	417,427.76	381,242.05
<b>流动负债合计</b>		<b>17,957,264.21</b>	<b>13,732,760.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延所得税负债	七、19	22,489.00	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>22,489.00</b>	
<b>负债合计</b>		<b>17,979,753.21</b>	<b>13,732,760.75</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	七、20	22,800,000.00	22,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、21	4,737,166.77	4,737,166.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、22	618,491.71	436,260.13
一般风险准备			
未分配利润	七、23	-361,574.63	962,341.15

归属于母公司所有者权益合计		27,794,083.85	28,935,768.05
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>27,794,083.85</b>	<b>28,935,768.05</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>45,773,837.06</b>	<b>42,668,528.80</b>

法定代表人：董春雷

主管会计工作负责人：杨时玲

会计机构负责人：杨时玲

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>34,088,470.21</b>	<b>37,074,435.87</b>
其中：营业收入	七、24	34,088,470.21	37,074,435.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>31,286,080.63</b>	<b>34,114,754.74</b>
其中：营业成本	七、24	25,175,861.78	28,796,582.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、25	122,398.29	80,757.77
销售费用	七、26	2,301,812.07	1,486,906.98
管理费用	七、27	3,750,859.37	3,847,470.84
研发费用			
财务费用	七、28	-64,850.88	-96,963.77
其中：利息费用			
利息收入		73,081.23	108,375.92
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、29	49,406.42	
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）	七、30	61,673.93	

信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、31	-364,127.24	-974,648.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、32	-282,831.56	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、33	-356,189.66	44,235.88
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,910,321.47</b>	<b>2,029,268.34</b>
加：营业外收入	七、34	8,885.00	0
减：营业外支出	七、35	0	30,809.48
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,919,206.47</b>	<b>1,998,458.86</b>
减：所得税费用	七、36	96,890.67	374,760.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,822,315.80</b>	<b>1,623,698.02</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）		1,822,315.80	1,623,698.02
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）		1,822,315.80	1,623,698.02
<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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）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>1,822,315.80</b>	<b>1,623,698.02</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,822,315.80	1,623,698.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.07

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.08	0.07
------------------	--	------	------

法定代表人：董春雷

主管会计工作负责人：杨时玲

会计机构负责人：杨时玲

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		33,449,191.47	53,261,663.93
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
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			631,025.70
收到其他与经营活动有关的现金	七、37	1,619,681.23	325,975.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>35,068,872.70</b>	<b>54,218,665.55</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		25,324,603.65	41,476,912.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,566,686.32	2,709,781.24
支付的各项税费		1,060,050.86	1,204,576.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、37	2,393,179.96	2,101,447.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>32,344,520.79</b>	<b>47,492,716.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,724,351.91</b>	<b>6,725,948.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,050,000.00	
取得投资收益收到的现金		49,406.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,300.00	5,180,000.00
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>		4,145,706.42	5,180,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		330,469.56	4,649,844.94
投资支付的现金		4,000,000.00	10,050,000.00
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>		4,330,469.56	14,699,844.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-184,763.14	-9,519,844.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,964,000.00	2,964,000.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,964,000.00	2,964,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,964,000.00	-2,964,000.00
<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>		-424,411.23	-5,757,896.23
加：期初现金及现金等价物余额		7,285,992.49	13,043,888.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,861,581.26	7,285,992.49

法定代表人：董春雷

主管会计工作负责人：杨时玲

会计机构负责人：杨时玲



## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 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	22,800,000.00				4,737,166.77				436,260.13		962,341.15		28,935,768.05
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	22,800,000.00				4,737,166.77				436,260.13		962,341.15		28,935,768.05
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）								182,231.58			- 1,323,915.78		-1,141,684.20
（一）综合收益总额											1,822,315.80		1,822,315.80
（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								182,231.58			-		-2,964,000.00

											3,146,231.58		
1. 提取盈余公积									182,231.58		-182,231.58		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-		-2,964,000.00
											2,964,000.00		
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>	22,800,000.00				4,737,166.77				618,491.71		-361,574.63		27,794,083.85

项目	2019 年												少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											

一、上年期末余额	22,800,000.00				4,737,166.77				273,890.33		2,465,012.93		30,276,070.03
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	22,800,000.00				4,737,166.77				273,890.33		2,465,012.93		30,276,070.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									162,369.80		-		-
（一）综合收益总额											1,502,671.78		1,340,301.98
（二）所有者投入和减少资本											1,623,698.02		1,623,698.02
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									162,369.80		-3,126,369.80		-2,964,000.00
1. 提取盈余公积									162,369.80		-162,369.80		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,964,000.00		-2,964,000.00
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>	<b>22,800,000.00</b>				<b>4,737,166.77</b>				<b>436,260.13</b>		<b>962,341.15</b>		<b>28,935,768.05</b>

法定代表人：董春雷

主管会计工作负责人：杨时玲

会计机构负责人：杨时玲

# 甘肃电保姆电力服务股份有限公司

## 财务报表附注

(2020 年度)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

甘肃电保姆电力服务股份有限公司（以下简称“本公司”），成立于 2006 年 06 月 29 日，统一社会信用代码：91620100789614279K；公司类型：股份有限公司；住所：甘肃省兰州市七里河区彭家坪高新区 248 号。注册资本：人民币 2280 万元；股本：人民币 2280 万元。企业法定代表人：董春雷。营业期限至 2046 年 6 月 28 日。

公司于 2016 年 2 月 29 日完成股份制改造，股改基准日（2015 年 12 月 31 日）公司净资产 27,537,166.77 元，折合为股本 2,280 万元，其余作为资本公积。公司于 2016 年 7 月份取得股转公司挂牌函，股票代码：838987。

公司经营范围：电力设施承装、承修、承试业务；其它电器产品的安装调试、维修、维护、试验、检验；电气设备的生产和销售；电子商务；设计咨询；招标代理；物业管理；售电；员工技能培训。

#### (二) 历史沿革

##### 1、2006 年 6 月，甘肃居安电气科技有限公司设立

电保姆公司前身甘肃居安电气科技有限公司设立于 2006 年 6 月 1 日，由石磊、董春雷、王红梅、袁晨晖共同出资组建；注册资本 100 万元，实收资本 100 万元；法定代表人王红梅；经营范围为设计生产、安装开关柜、箱式变电站、母线槽等电气设备，电力电工设备、仪器仪表、电工器具、电线电缆、建筑电器、工业电器、办公设备产品的批发零售；住所为兰州市七里河区林家庄 420 号。

2006 年 4 月 28 日，甘肃金穗会计师事务所有限公司出具甘金穗验字[2006]第 67 号《验资报告》，验证截至 2006 年 4 月 26 日止，有限公司已收到全体股东以货币缴纳的注册资本人民币 100 万元。

2006 年 6 月 1 日，取得了兰州市工商行政管理局七里河分局颁发的《企业法人营业执照》，工商注册号为 6201032203643。

甘肃居安电气科技有限公司成立时的出资结构如下：

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	董春雷	货币	60.00	60.00	60.00
2	王红梅	货币	30.00	30.00	30.00

3	袁晨晖	货币	5.00	5.00	5.00
4	石磊	货币	5.00	5.00	5.00
合计			100.00	100.00	100.00

**2、2009年2月，名称变更为甘肃电保姆电力工程服务有限公司，电保姆有限公司增资至500万元，同时变更公司地址、经营范围**

2009年2月8日，有限公司通过股东会决议：（1）同意公司注册资本由100万元增至500万元；（2）同意公司股东及股权比例变更，其中董春雷新增注册资本215万元，占新增注册资本的53.75%，王红梅新增注册资本20万元，占新增注册资本的5%，兰州华电自动化设备有限公司新增注册资本165万元，占新增注册资本的41.25%；（3）同意公司名称变更为甘肃电保姆电力工程服务有限公司；（4）同意公司注册地址变更为兰州市七里河区南滨河西路108-5号；（5）同意公司经营范围变更为电力设施安装、承修、承试业务；其他电器产品的安装调试、维修、维护、试验、检验等服务，电器设备元件的销售。

2009年2月18日，甘肃金穗会计师事务所有限公司出具甘金穗验字[2009]第051号《验资报告》，验证截至2009年2月17日止，有限公司已收到全体股东以货币缴纳的新增出资400万元；公司累计实收资本为500万元，占已登记注册资本总额的100%。

公司就此次变更对公司章程进行了修订，并于2009年3月11日完成了工商登记变更，领取了新的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，有限公司的股权结构如下表：

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资额 （万元）	出资比例 （%）
1	董春雷	货币	275.00	275.00	55.00
2	兰州华电自动化设备有限公司	货币	165.00	165.00	33.00
3	王红梅	货币	50.00	50.00	10.00
4	袁晨晖	货币	5.00	5.00	1.00
5	石磊	货币	5.00	5.00	1.00
合计			500.00	500.00	100.00

**3、2009年9月，有限公司第二次增资，变更公司法定代表人、执行董事、经理和监事**

2009年8月12日，有限公司通过股东会决议：（1）同意公司注册资本由500万元增至1000万元，其中股东董春雷新增注册资本150万元，股东兰州华电自动化设备有限公司新增注册资本350万元；（2）同意公司法定代表人、执行董事、经理由王红梅变更为董春雷；（3）同意公司监事由董春雷变更为王红梅。

2009年8月25日，甘肃黄海会计师事务所有限公司出具甘黄海验字[2009]第317号《验

资报告》，验证截至 2009 年 8 月 25 日止，有限公司已收到全体股东以货币缴纳的新增出资 500 万元；公司累计实收资本 1000 万元，占已登记注册资本总额的 100%。

公司就此次变更对公司章程进行了修订，并于 2009 年 9 月 9 日完成了工商登记变更，领取了新的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下表：

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资额 （万元）	出资比例 （%）
1	兰州华电自动化设备有限公司	货币	515.00	515.00	51.50
2	董春雷	货币	425.00	425.00	42.50
3	王红梅	货币	50.00	50.00	5.00
4	袁晨晖	货币	5.00	5.00	0.50
5	石磊	货币	5.00	5.00	0.50
合计			1,000.00	1,000.00	100.00

#### 4、2010 年 11 月，有限公司第一次股权转让

2010 年 7 月 1 日，有限公司通过股东会决议：同意股东袁晨晖将其持有的公司 0.5% 的股权全部转让给股东兰州华电自动化设备有限公司。

公司就此次变更对公司章程进行了修订，并于 2010 年 11 月 2 日完成了工商登记变更。

本次变更完成后，有限公司的股权结构如下表：

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资额 （万元）	出资比例 （%）
1	兰州华电自动化设备有限公司	货币	520.00	520.00	52.00
2	董春雷	货币	425.00	425.00	42.50
3	王红梅	货币	50.00	50.00	5.00
4	石磊	货币	5.00	5.00	0.50
合计			1,000.00	1,000.00	100.00

#### 5、2012 年 9 月，有限公司第三次增资

2012 年 9 月 20 日，有限公司通过股东会决议：同意公司注册资本由 1000 万元增至 2000 万元，其中董春雷新增出资 1000 万元，占新增注册资本的 100%。

2012 年 9 月 17 日，甘肃黄海会计师事务所有限公司出具了甘黄海验（1）字[2012]第 200 号《验资报告》，验证截至 2012 年 9 月 17 日止，公司已收到股东以货币缴纳的新增注册资

本 1000 万元；公司累计实收资本 2000 万元，占已登记注册资本总额的 100%。

公司就此次变更对公司章程进行了修订，并于 2012 年 9 月 25 日完成了工商登记变更。

本次变更完成后，有限公司的股权结构如下表：

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资额 （万元）	出资比例 （%）
1	董春雷	货币	1425.00	1425.00	71.25
2	兰州华电自动化设备有限公司	货币	520.00	520.00	26.00
3	王红梅	货币	50.00	50.00	2.50
4	石磊	货币	5.00	5.00	0.25
合计			2,000.00	2,000.00	100.00

#### 6、2013 年 8 月，有限公司变更住所

2013 年 8 月 5 日，有限公司通过股东会决议：同意变更公司住所，由原兰州市七里河区南滨河西路 108-5 号变更为兰州市七里河区彭家坪工业园区 240 号。

公司就此次变更对公司章程进行了修订，并于 2013 年 8 月 27 日完成了工商登记变更。

#### 7、2014 年 8 月，有限公司第二次股权转让

(1) 2014 年 8 月 2 日，有限公司通过股东会决议，全体股东一致同意：董春雷将其持有的占有限公司 71.25% 的股权，共计 1425 万元；其中 3.75% 的股权以 75 万元转让给石磊；其中 3.5% 的股权以 70 万元转让给新股东牟雪松；其中 1% 的股权以 20 万元转让给新股东米石，其中 1% 的股权以 20 万元转让给新股东杨峰，其中 1% 的股权以 20 万元转让给新股东杨时玲，其中 0.5% 的股权以 10 万元转让给新股东陈文学，其中 0.3335% 的股权以 6.67 万元转让给新股东杨磊，其中 0.1665% 的股权以 3.33 万元转让给新股东展宗联。

上述股权转让合同转让人与受让人意思表示一致且合同依法成立，自签订日生效。

公司就此次变更对公司章程进行了修订，并于 2015 年 11 月 12 日完成了工商登记变更。

本次变更完成后，有限公司的股权结构如下表：

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资额 （万元）	出资比例 （%）
1	董春雷	货币	1200.00	1200.00	60.00
2	兰州华电自动化设备有限公司	货币	520.00	520.00	26.00



3	王红梅	货币	50.00	50.00	2.50
4	石磊	货币	80.00	80.00	4.00
5	牟雪松	货币	70.00	70.00	3.50
6	米石	货币	20.00	20.00	1.00
7	杨峰	货币	20.00	20.00	1.00
8	杨时玲	货币	20.00	20.00	1.00
9	陈文学	货币	10.00	10.00	0.50
10	杨磊	货币	6.67	6.67	0.33
11	展宗联	货币	3.33	3.33	0.17
合计			2000.00	2000.00	100.00

#### 8、2015 年 2 月，有限公司变更工商登记机关

2015 年 2 月 5 日,有限公司通过股东会决议：同意变更工商登记机关，由原兰州市工商行政管理局七里河分局变更为兰州市工商行政管理局兰州高新技术产业开发区分局。

此次变更于 2015 年 3 月 23 日完成了工商登记变更。

#### 9、2015 年 4 月 24 日，有限公司第四次增资

2015 年 4 月 21 日，有限公司通过股东会决议，一致同意：将原有限公司注册资本由 2000.00 万元增加至 2280.00 万元。新增加的 280 万元注册资本全部以货币认缴，其中石磊认缴 8 万元，王红梅认缴 15 万元，牟雪松认缴 12 万元，米石认缴 10 万元，杨时玲认缴 2 万元，陈文学认缴 5 万元，展宗联认缴 3 万元，杜元宁认缴 10 万元，甘立富认缴 10 万元，郭孝认缴 10 万元，李河霖认缴 10 万元，李秀娟认缴 10 万元，苗田认缴 10 万元，苏小健认缴 10 万元，王晓强认缴 10 万元，杨守学认缴 10 万元，杨威认缴 10 万元，丁晨认缴 7 万元，胡光玉认缴 5.2 万元，曹怡认缴 5 万元，陈震宇认缴 5 万元，丁春来认缴 5 万元，何冲认缴 5 万元，何国华认缴 5 万元，胡月认缴 5 万元，蒋建平认缴 5 万元，李宝平认缴 5 万元，刘小玉认缴 5 万元，刘玉霞认缴 5 万元，马淑兰认缴 5 万元，潘泓认缴 5 万元，苏晓燕认缴 5 万，闫昱宏认缴 5 万元，杨芬娥认缴 5 万元，尤志涛认缴 5 万元，张书香认缴 5 万元，宗兴隆认缴 5 万元，谢旺嘉认缴 4 万元，杨斌认缴 4 万元，张栋认缴 4 万元，李引仁认缴 3 万元，张江霞认缴 3 万元，权明认缴 2.8 万元，赵惠娟认缴 2 万元。

公司就此次变更对公司章程进行了修订，并于 2015 年 4 月 27 日完成了工商登记变更。

本次变更完成后，有限公司的股权结构如下表：

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资额 （万元）	出资比例 （%）
1	董春雷	货币	1200.00	1200.00	52.63
2	王红梅	货币	65.00	65.00	2.85
3	兰州华电自动化设备有限公司	货币	520.00	520.00	22.81
4	石磊	货币	88.00	88.00	3.86
5	牟雪松	货币	82.00	82.00	3.6
6	米石	货币	30.00	30.00	1.32
7	杨峰	货币	20.00	20.00	0.88
8	杨时玲	货币	22.00	22.00	0.96
9	陈文学	货币	15.00	15.00	0.66
10	杜元宁	货币	10.00	10.00	0.44
11	甘立富	货币	10.00	10.00	0.44
12	郭孝	货币	10.00	10.00	0.44
13	李河霖	货币	10.00	10.00	0.44
14	李秀娟	货币	10.00	10.00	0.44
15	苏小健	货币	10.00	10.00	0.44
16	苗田	货币	10.00	10.00	0.44
17	王晓强	货币	10.00	10.00	0.44
18	杨守学	货币	10.00	10.00	0.44
19	杨威	货币	10.00	10.00	0.44
20	丁晨	货币	7.00	7.00	0.31
21	杨磊	货币	6.67	6.67	0.29
22	展宗联	货币	6.33	6.33	0.28
23	胡光玉	货币	5.20	5.20	0.23
24	曹怡	货币	5.00	5.00	0.22
25	陈震宇	货币	5.00	5.00	0.22

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资额 （万元）	出资比例 （%）
26	丁春来	货币	5.00	5.00	0.22
27	何冲	货币	5.00	5.00	0.22
28	何国华	货币	5.00	5.00	0.22
29	胡月	货币	5.00	5.00	0.22
30	蒋建平	货币	5.00	5.00	0.22
31	李宝平	货币	5.00	5.00	0.22
32	刘小玉	货币	5.00	5.00	0.22
33	刘玉霞	货币	5.00	5.00	0.22
34	马淑兰	货币	5.00	5.00	0.22
35	潘泓	货币	5.00	5.00	0.22
36	苏晓燕	货币	5.00	5.00	0.22
37	闫昱宏	货币	5.00	5.00	0.22
38	杨芬娥	货币	5.00	5.00	0.22
39	尤志涛	货币	5.00	5.00	0.22
40	张书香	货币	5.00	5.00	0.22
41	宗兴隆	货币	5.00	5.00	0.22
42	谢旺嘉	货币	4.00	4.00	0.18
43	杨斌	货币	4.00	4.00	0.18
44	李引仁	货币	4.00	4.00	0.18
45	张栋	货币	3.00	3.00	0.13
46	张江霞	货币	3.00	3.00	0.13
47	权明	货币	2.80	2.80	0.12
48	赵惠娟	货币	2.00	2.00	0.09
合计			2280.00	2280.00	100.00

10、2015 年 11 月 30 日，有限公司第三次股权转让，同时变更经营范围、住所、董事、经理和监事。

2015 年 11 月 12 日，有限公司通过股东会决议，全体股东一致同意：（1）王晓强将其持有的 0.44%的股权以 10 万元转让给王丹蕊，杜元宁将其持有的 0.44%的股权以 10 万元转让给叶文强，李秀娟将其持有的 0.44%的股权以 10 万元转让给董春雷，甘立富将其持有的 0.44%的股权以 10 万元转让给高先丽，杨守学将其持有的 0.44%的股权以 10 万元转让给腾鹏飞，苏小健将其持有的 0.44%的股权以 10 万元转让给许维兰，苗田将其持有的 0.44%的股权以 10 万元转让给王兰生，丁春来将其持有的 0.22%的股权以 5 万元转让给申维晓，蒋建平将其持有的 0.22%的股权以 5 万元转让给徐雅丽，苏晓燕将其持有的 0.22%的股权以 5 万元转让给杨秀兰，何冲将其持有的 0.22%的股权以 5 万元转让给何宗明，曹怡将其持有的 0.22%的股权以 5 万元转让给高珊，刘玉霞将其持有的 0.22%的股权以 5 万元转让给刘得荣，谢旺嘉将其持有的 0.18%的股权以 4 万元转让给董春雷，兰州华电自动化设备有限公司将其持有的 1%的股权以 22.8 万元转让给深圳前海正道资本管理有限公司。（2）将公司的经营范围变更为：电力设施承装、承修、承试业务；其他电器产品的安装调试、维修、维护、试验、检验（以上各项凭资质证书经营）；电器设备的生产和销售；电子商务；设计咨询；招标代理；物业管理；售电；员工技能培训。（3）将公司的经营地址变更为：兰州市七里河区彭家坪高新区 248 号。（4）选举董春雷、牟雪松、石磊为有限公司董事；选举杨时玲为有限公司监事；聘任董春雷为有限公司经理；选举董春雷为有限公司法定代表人。

公司就此次变更对公司章程进行了修订，并于 2015 年 11 月 30 日完成了工商登记变更。

本次变更完成后，有限公司的股权结构如下表：

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资 额 （万 元）	出资比例 （%）
1	董春雷	货币	1,214.00	1,214.00	53.25
2	王红梅	货币	65.00	65.00	2.85
3	兰州华电自动化设备有 限公司	货币	497.20	497.20	21.81
4	深圳前海正道资本管理 有限公司	货币	22.80	22.80	1.00
5	石磊	货币	88.00	88.00	3.86
6	牟雪松	货币	82.00	82.00	3.60
7	米石	货币	30.00	30.00	1.32

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资 额 （万 元）	出资比例 （%）
8	杨峰	货币	20.00	20.00	0.88
9	杨时玲	货币	22.00	22.00	0.96
10	陈文学	货币	15.00	15.00	0.66
11	叶文强	货币	10.00	10.00	0.44
12	高先丽	货币	10.00	10.00	0.44
13	郭孝	货币	10.00	10.00	0.44
14	李河霖	货币	10.00	10.00	0.44
15	许维兰	货币	10.00	10.00	0.44
16	王兰生	货币	10.00	10.00	0.44
17	王丹蕊	货币	10.00	10.00	0.44
18	腾鹏飞	货币	10.00	10.00	0.44
19	杨威	货币	10.00	10.00	0.44
20	丁晨	货币	7.00	7.00	0.31
21	杨磊	货币	6.67	6.67	0.29
22	展宗联	货币	6.33	6.33	0.28
23	胡光玉	货币	5.20	5.20	0.23
24	高珊	货币	5.00	5.00	0.22
25	陈震宇	货币	5.00	5.00	0.22
26	申维晓	货币	5.00	5.00	0.22
27	何宗明	货币	5.00	5.00	0.22
28	何国华	货币	5.00	5.00	0.22
29	胡月	货币	5.00	5.00	0.22
30	许雅丽	货币	5.00	5.00	0.22
31	李宝平	货币	5.00	5.00	0.22

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资 额 （万 元）	出资比例 （%）
32	刘小玉	货币	5.00	5.00	0.22
33	刘得荣	货币	5.00	5.00	0.22
34	马淑兰	货币	5.00	5.00	0.22
35	潘泓	货币	5.00	5.00	0.22
36	杨秀兰	货币	5.00	5.00	0.22
37	闫昱宏	货币	5.00	5.00	0.22
38	杨芬娥	货币	5.00	5.00	0.22
39	尤志涛	货币	5.00	5.00	0.22
40	张书香	货币	5.00	5.00	0.22
41	宗兴隆	货币	5.00	5.00	0.22
42	杨斌	货币	4.00	4.00	0.18
43	李引仁	货币	3.00	3.00	0.13
44	张栋	货币	4.00	4.00	0.18
45	张江霞	货币	3.00	3.00	0.13
46	权明	货币	2.80	2.80	0.12
47	赵惠娟	货币	2.00	2.00	0.09
合计			2,280.00	2,280.00	100.00

11、截至 2016 年 12 月 31 日，变更后股东持股情况如下：

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资 额 （万元）	出资比例 （%）
1	董春雷	货币	1,214.00	1,214.00	53.25
2	王红梅	货币	65.00	65.00	2.85
3	兰州华电自动化设备有 限公司	货币	497.20	497.20	21.81

5	石磊	货币	88.00	88.00	3.86
6	牟雪松	货币	82.00	82.00	3.60
7	其他股东	货币	333.80	333.80	14.63
合计			2,280.00	2,280.00	100.00

**12、截至 2017 年 12 月 31 日，变更后股东持股情况如下：**

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资 额 （万元）	出资比例 （%）
1	董春雷	货币	1,214.40	1,214.40	53.26
2	王红梅	货币	65.00	65.00	2.85
3	兰州华电自动化设备有 限公司	货币	496.80	496.80	21.79
5	石磊	货币	88.00	88.00	3.86
6	牟雪松	货币	82.00	82.00	3.60
7	其他股东	货币	333.80	333.80	14.64
合计			2,280.00	2,280.00	100.00

**13、截至 2018 年 12 月 31 日，变更后股东持股情况如下：**

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资 额 （万元）	出资比例 （%）
1	董春雷	货币	1,241.50	1,241.50	54.45
2	王红梅	货币	65.00	65.00	2.85
3	兰州华电自动化设备有 限公司	货币	496.70	496.70	21.79
5	石磊	货币	88.00	88.00	3.86
6	牟雪松	货币	82.00	82.00	3.60
7	其他股东	货币	306.80	306.80	13.45
合计			2,280.00	2,280.00	100.00

**14、截至 2019 年 12 月 31 日，变更后股东持股情况如下：**

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资 额 （万元）	出资比例 （%）
1	董春雷	货币	1,214.70	1,214.70	53.28
2	王红梅	货币	65.00	65.00	2.85
3	兰州华电自动化设备有 限公司	货币	496.60	496.60	21.78
5	石磊	货币	88.00	88.00	3.86
6	牟雪松	货币	82.00	82.00	3.60
7	其他股东	货币	333.70	333.70	14.63
合计			2,280.00	2,280.00	100.00

**15、截至 2020 年 12 月 31 日，变更后股东持股情况如下：**

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资 额 （万元）	出资比例 （%）
1	董春雷	货币	1,225.00	1,225.00	53.73
2	王红梅	货币	65.00	65.00	2.85
3	兰州华电自动化设备有 限公司	货币	496.30	496.30	21.77
5	石磊	货币	88.00	88.00	3.86
6	牟雪松	货币	82.00	82.00	3.60
7	其他股东	货币	323.70	323.70	14.19
合计			2,280.00	2,280.00	100.00

## 二、财务报表的编制基础

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露



规定编制。

## 2、持续经营

本公司自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、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 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

### 4、营业周期

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

### 5、计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

### 6、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；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及价值变动风险很小的投资。

### 7、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：①收取金融资产现金流量的权利届满；②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支

付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，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：①业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；②此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## （3）金融负债分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其

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

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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

#### 2) 其他金融负债

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

#### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止

确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### （6）权益工具

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

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

## 8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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

对于应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准

备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该类应收款项准备的计提进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

其他组合：保证金、备用金、押金、关联方组合，不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### （2）信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- ② 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ③ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ④ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

#### （3）已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融

资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### （4）预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## 9、 存货

### （1）存货的初始确认

存货，是指企业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。存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### （2）存货分类

存货分类为原材料、在产品等。

### （3）存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

### （4）发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价，产成品发出时按加权平均法计价。

### （5）存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）在领用时一次计入成本费用。

(7) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 10、 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、（8）金融资产减值。

## 11、 固定资产

(1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：机器设备、运输设备、电子设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

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

### （3）固定资产的后续支出

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

### （4）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20年	5.00	4.75
运输设备	10年	5.00	9.5
电子设备	5年	5.00	19
机器设备	5-20年	5.00	4.75-19

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

### （5）固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。



符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### （6）固定资产的处置

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

#### （7）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指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。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

## 12、 无形资产

### （1）无形资产的确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。资产满足下列条件之一的，符合无形资产定义中的可辨认性标准：

- 1)能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换。
- 2)源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### （2）无形资产的计价和分类

无形资产按照实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

### （3）估计使用寿命有限的无形资产的使用寿命

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### （4）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式一致的方法摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，公司估计其使用寿命，并在使用寿命期限内采用直线法进行摊销。

#### （5）无形资产减值测试方法、减值准备计提方法

在资产负债表日，单项无形资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

#### （6）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查期间，具有以下特点：

研究阶段是建立在有计划的调查基础上,即研发项目已经公司董事会或者相关管理层的批准,并着手收集相关资料、进行市场调查等。研究阶段基本上是探索性的,为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备,这一阶段不会形成阶段性成果。

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。具有以下特点：

开发阶段是建立在研究阶段基础上,因而对项目的开发具有针对性。进入开发阶段的研发项目往往形成成果的可能性较大。

#### （7）开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司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。本公司内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产：

- 1)从技术上讲,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,应当证明其有用性;
- 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。

### 13、 资产减值准备

除存货、投资性房地产及金融资产外,其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下:

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产,公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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。

### 14、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出,予以资本化,作为长期待摊费用,在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

其他长期待摊费用按实际发生额核算,在项目受益期内平均摊销。

### 15、 职工薪酬

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

#### (1) 短期薪酬的会计处理办法

企业应当在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益。

#### (2) 离职后福利的会计处理办法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划

企业应当在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认

为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。企业应当对所有设定受益计划义务予以折现，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。

### （3） 辞退福利

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

### （4） 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。企业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，应当适用设定提存计划的有关规定进行处理。除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

## 16、 收入

### （1） 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权

就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品或服务；

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 本公司收入确认的具体方法

①商品销售收入

在公司将货物发运至客户指定地点，客户对货物进行签收后，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

②提供劳务收入

公司的劳务收入分为电气工程安装收入、试验收入和维修收入。

1) 电气工程安装收入：在同一会计期间内开始并完成的项目，项目送电后，确认收入；对项目的开始和完成分属于不同会计期间，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入。完工百分比根据实际发生的成本占预计总成本的比例确定。

2) 试验收入：公司在做完试验，出具试验报告后确认试验收入。

3) 维修收入：公司在完成维修任务，取得客户确认后确认收入。

## 17、 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率

计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

## 18、 所得税

### （1）所得税的核算方法

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

### （2）所得税费用的确认方法

本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但计入所有者权益的交易或事项产生的递延所得税资产或递延所得税负债及其变化除外。

### （3）递延所得税的确认方法

资产负债表日，本公司按照暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异是指资产、负债的账面价值与计税基础不同产生的差额，暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

A、在确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

B、在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

### （4）递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无

法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 四、 重要的会计政策和会计估计变更

### 1、 会计政策变更

#### 1) 执行新收入准则导致的会计政策变更

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则 14—收入》（简称“新收入准则”），公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。针对新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则中衔接规定要求，对首次执行新收入准则的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

科目	按原准则列示的账面价值	按新准则列示的账面价值
预收账款	4,199,064.03	
合同负债		3,817,821.98
其他流动负债		381,242.05

### 2、 会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更。

## 五、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认

在合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。

合同的完工百分比是依照本附注三、15“收入”所述方法进行确认的。在确定完工百分比、已发生的合同履约成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (4) 递延所得税资产

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税收入 6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、9%、13%
城建税	应纳流转税额	7%
教育费及附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%

### 2、税收优惠及批文

《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定：

对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%



计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

## 七、财务报表主要项目附注（除特别注明货币单位外，货币单位为人民币元）

### 1、货币资金

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	87,197.84	57,041.63
银行存款	6,774,383.42	7,228,950.86
合 计	6,861,581.26	7,285,992.49

### 2、交易性金融资产

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	公允价值变动损益	账面价值
股权投资	6,000,000.00	-50,771.09	5,949,228.91
理财产品	4,000,000.00	112,445.02	4,112,445.02
合 计	10,000,000.00	61,673.93	10,061,673.93

接上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	公允价值变动损益	账面价值
股权投资	6,000,000.00		6,000,000.00
合 计	6,000,000.00		6,000,000.00

### 3、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

种 类	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	100,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	100,000.00	

#### （2）期末公司无已质押的应收票据

#### （3）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

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑汇票	100,000.00
商业承兑汇票	
合 计	100,000.00

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

#### 4、 应收账款

(1) 按分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按单项计提坏账准备	196,210.32	1.03%	196,210.32	100.00%
其中：单项计提坏账准备	196,210.32	1.03%	196,210.32	100.00%
按组合计提坏账准备	18,849,524.05	98.97%	2,576,541.91	13.67%
其中：账龄组合	18,849,524.05	98.97%	2,576,541.91	13.67%
合 计	19,045,734.37	100.00%	2,772,752.23	14.56%
净 额	16,272,982.14			

接上表：

类 别	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按单项计提坏账准备	196,210.32	0.97%	196,210.32	100.00%
其中：单项计提坏账准备	196,210.32	0.97%	196,210.32	100.00%
按组合计提坏账准备	20,132,408.01	99.03%	2,213,039.67	10.99%
其中：账龄组合	20,132,408.01	99.03%	2,213,039.67	10.99%
合 计	20,328,618.33	100.00%	2,409,249.99	11.85%
净 额	17,919,368.34			

(2) 按组合计提坏账准备的情况

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	7,408,647.28	370,432.36	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	5,382,033.47	538,203.35	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	5,124,483.88	1,024,896.78	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	420,100.00	210,050.00	50.00

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
4 至 5 年（含 5 年）	406,500.00	325,200.00	80.00
5 年以上	107,759.42	107,759.42	100.00
合 计	18,849,524.05	2,576,541.91	

## (3) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收帐款（按单位）	期末余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
酒泉新世代房地产开发有限公司	196,210.32	196,210.32	100.00	该单位涉及大量诉讼，资产已被冻结，存在资不抵债的情况

## (4) 本期计提、收回或核销的坏账准备情况

本公司 2020 年计提坏账准备金额 364,127.24 元；核销坏账准备金额 625.00 元。

## (5) 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	625.00

## 其中重要的应收账款核销情况

公司（个人）名称	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项性质
敦煌机场扩建工程指挥部	625.00	确认无法收回	内部审批	工程款
合 计	625.00			

(6) 截至 2020 年 12 月 31 日止，应收账款中兰州华电自动化设备有限公司（持股占本公司股权的 21.77%）欠款 275,611.40 元。

## (7) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

序号	公司（个人）名称	金额	账 龄	占总额比例	款项性质
1	兰州高新技术产业开发区七里河区园区管理委员会	4,304,693.18	1 年以内 1,028,703.69 元；1-2 年 1,165,677.52 元；2-3 年 2,110,311.97 元	22.60%	工程款
2	甘肃铁发置业房地产开发有限公司	2,285,764.55	1 年以内 313,024.55 元； 1-2 年 448,229.79	12.00%	工程款

序号	公司（个人）名称	金额	账 龄	占总额 比例	款项性 质
			元；2-3 年 1,524,510.21 元		
3	康美甘肃西部中药城 有限公司	2,047,126.76	1-2 年 603,781.06 元； 2-3 年 1,443,345.70 元	10.75%	工程款
4	兰州大学	1,661,868.12	1 年以内 352,031.46 元；1-2 年 1,309,836.66 元；	8.73%	工程款
5	兰州华股房地产开发 有限公司	989,146.42	1 年以内	5.19%	工程款
	合 计	11,288,599.03		59.27%	

## 5、 预付账款

(1) 预付账款账龄如下：

账 龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	129,970.20	99.99%		1,875,721.31	100.00%	
1 至 2 年（含 2 年）	0.01	0.01%				
2 至 3 年（含 3 年）						
3 至 4 年（含 4 年）						
4 至 5 年（含 5 年）						
5 年以上						
合 计	129,970.21			1,875,721.31	100.00%	
净 额		129,970.21			1,875,721.31	

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日止，预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(3) 按预付对象归集的年末余额前四名的预付款情况：

单位名称	金 额	余额的比例	账龄	未结算原因

兰州罗西机电信息科技有限公司	45,000.00	34.62%	1 年以内	交易未完成
甘肃众业达电器有限公司	23,161.20	17.82%	1 年以内	交易未完成
西安俊创电力科技有限公司	22,000.00	16.93%	1 年以内	交易未完成
西固区圣达木地板经销部	20,000.00	15.39%	1 年以内	交易未完成
合 计	110,161.20	84.76%		

## 6、其他应收款

种 类	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	388,995.87	491,473.72
合 计	388,995.87	491,473.72

### (1) 按账龄披露

账 龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	152,361.67
1 至 2 年 (含 2 年)	116,573.07
2 至 3 年 (含 3 年)	320,061.13
合 计	588,995.87

### (2) 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)	
2020 年 1 月 1 日余额			200,000.00	200,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日 余额			200,000.00	200,000.00

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司 2020 年计提坏账准备金额 0.00 元。

(4) 截至 2020 年 12 月 31 日止，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

序号	公司（个人）名称	欠款金额	账龄	占总额比例	款项性质及原因
1	酒泉新世代房地产开发有限公司	200,000.00	2-3 年	33.96%	保证金
2	杨万喜	105,762.31	1 年以内 3,390.24 元； 1-2 年 102,372.07 元	17.96%	备用金
3	中铁二十一局集团第二工程有限公司	60,000.00	1 年以内	10.19%	保证金
4	甘肃华澳铁路综合工程有限公司	50,000.00	2-3 年	8.49%	保证金
5	康美甘肃西部中药城有限公司	50,000.00	2-3 年	8.49%	保证金
	合计	465,762.31		79.08%	

## 7、 存货

类 别	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	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	2,830,529.29		2,830,529.2	889,573.22		889,573.22

			9		
在产品	278,858.73		278,858.73	436,994.51	436,994.51
合计	3,109,388.02		3,109,388.0	1,326,567.7	1,326,567.7
			2	3	3

### 8、合同资产

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	5,656,631.28	282,831.56	5,373,799.72
合计	5,656,631.28	282,831.56	5,373,799.72

(1) 按客户归集的年末余额前五名合同资产的情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	占总额比例
兰州高新技术产业开发区七里河区园区管理委员会	1,542,749.24	27.27%
甘肃新华房地产开发有限责任公司	1,390,497.35	24.58%
甘肃同元房地产开发有限公司	790,748.70	13.98%
兰州大学	450,380.94	7.96%
兰州中川国际机场有限公司	370,205.20	6.54%
合计	4,544,581.43	80.33%

### 9、其他流动资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
增值税负值	621,272.53	499,789.42
银行理财		4,050,000.00
合计	621,272.53	4,549,789.42

### 10、固定资产

项 目	房屋建筑 物	运输设备	电子设备	机器设备	合 计
一、账面原值：					
1.期初余额	408,794.57	1,541,765.81	104,876.36	3,257,354.20	5,312,790.94
2.本期增加金额		63,539.82	231,531.51	35,398.23	330,469.56
(1) 购置		63,539.82	231,531.51	35,398.23	330,469.56
(2) 在建工程					

转入					
(3) 企业合并					
增加					
3.本期减少金额		903,256.41		540,000.00	1,443,256.41
(1) 处置或报 废		903,256.41		540,000.00	1,443,256.41
4.期末余额	408,794.57	702,049.22	336,407.87	2,752,752.43	4,200,004.09
二、累计折旧					
1.期初余额		785,693.67	81,802.06	1,747,529.42	2,615,025.15
2.本期增加金额	19,417.80	74,959.88	35,568.03	140,082.53	270,028.24
(1) 计提	19,417.80	74,959.88	35,568.03	140,082.53	270,028.24
3.本期减少金额		364,951.70		513,000.00	877,951.70
(1) 处置或报 废		364,951.70		513,000.00	877,951.70
4.期末余额	19,417.80	495,701.85	117,370.09	1,374,611.95	2,007,101.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	389,376.77	206,347.37	219,037.78	1,378,140.48	2,192,902.40
2.期初账面价值	408,794.57	756,072.14	23,074.30	1,509,824.78	2,697,765.79

注：截止 2020 年 12 月 31 日，固定资产-房屋建筑物（资产名称：彩钢棚；固定资产原值：408,794.57 元）由于土地使用权不属于企业，故该部分资产属于违规建筑，无法办理产权证书。

### 11、递延所得税资产

类 别	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------



	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异
坏账准备	651,116.76	3,255,583.79	521,850.00	2,609,249.99
公允价值变动损益	10,154.22	50,771.09		
合 计	661,270.98	3,306,354.88	521,850.00	2,609,249.99

## 12、应付账款

### (1) 应付账款账龄

账 龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内（含1年）	10,533,158.29	7,965,052.18
1-2年（含2年）	1,543,446.23	205,792.24
2-3年（含3年）	44,986.54	774,058.37
3-4年（含4年）	104,058.37	33,447.00
4-5年（含5年）	33,447.00	60,000.00
5年以上（含5 年）	60,000.00	
合 计	12,319,096.43	9,038,349.79

### (2) 应付账款账面余额中主要债权人情况

公司（个人）名称	欠款金额	账 龄	占总额 比例	欠款性质及 原因
甘肃敦扬电力有限责任公司	1,357,790.00	1年以内	11.02%	工程款
兰州华电自动化设备有限公司	648,000.00	1年以内	5.26%	房屋租赁款
甘肃民盛电力科技有限公司	625,898.00	1年以内	5.08%	工程款
汉中新环干式变压器有限责任公 司	604,250.00	1年以内	4.90%	设备款
甘肃肃瑞电力工程技术有限公司	560,000.00	1年以内	4.55%	工程款
合 计	3,795,938.00		30.81%	

## 13、预收款项

### (1) 预收账款的账龄

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1年以内（含1年）		4,199,064.03
1-2年（含2年）		

合 计		4,199,064.03
-----	--	--------------

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日预收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

#### 14、合同负债

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合同负债	5,003,337.41	
合 计	5,003,337.41	

(1) 按客户归集的年末余额主要合同负债的情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	占总额比例
黄河勘测规划设计研究院有限公司	2,671,111.13	53.39%
兰州宇臻房地产开发有限公司	1,274,584.56	25.47%
上海素硕贸易商行	737,689.47	14.74%
合 计	4,683,385.16	93.60%

#### 15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	302,986.00	3,242,575.58	3,545,561.58	
二、离职后福利-设定提存计划		21,124.74	21,124.74	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	302,986.00	3,263,700.32	3,566,686.32	

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	302,986.00	2,972,213.80	3,275,199.80	
二、职工福利费		107,112.61	107,112.61	
三、社会保险费		138,661.02	138,661.02	

其中：医疗保险费		137,750.12	137,750.12
工伤保险费		910.90	910.90
生育保险费			
其他			
四、住房公积金		1,824.00	1,824.00
五、工会经费和职工教育经费		22,764.15	22,764.15
六、短期带薪缺勤			
七、短期利润分享计划			
八、其他短期薪酬			
合 计	302,986.00	3,242,575.58	3,545,561.58

## (3) 设定提存计划列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
一、基本养老保险		20,239.28	20,239.28	
二、失业保险费		885.46	885.46	
三、企业年金缴费				
合 计		21,124.74	21,124.74	

**16、应交税费**

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
增值税		85,523.28
企业所得税	195,285.49	79,250.02
个人所得税	1,208.83	230.42
印花税	18,908.29	17,357.21
合 计	215,402.61	182,360.93

**17、其他应付款**

种 类	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,000.00	10,000.00
合 计	2,000.00	10,000.00

## (1) 其他应付款账龄

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	2,000.00	
1 至 2 年 (含 2 年)		
2 至 3 年 (含 3 年)		10,000.00
合 计	2,000.00	10,000.00

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日其他应付款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位的款项。

## (3) 其他应付款账面余额债权人情况

公司 (个人) 名称	金额	账 龄	占总额比例	款项性质
牟雪松	2,000.00	1 年以内	100.00%	代垫款
合 计	2,000.00	1 年以内	100.00%	

**18、其他流动负债**

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
代转销项税	417,427.76	
合 计	417,427.76	

**19、递延所得税负债**

类 别	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	递延所得税 负债	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 负债	可抵扣暂时性 差异
公允价值变动损益	22,489.00	112,445.02		
合 计	22,489.00	112,445.02		

**20、股本**

## (1) 截至 2020 年 12 月 31 日止的股本

股东名称	2019 年 12 月 31 日		本期 增加	本期 减少	2020 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例			金 额	比 例
董春雷	12,147,000.00	53.28%	103,000.00		12,250,000.00	53.73%
兰州华电自动 化设备有限公 司	4,966,000.00	21.78%		3,000.00	4,963,000.00	21.77%
石磊	880,000.00	3.86%			880,000.00	3.86%

股东名称	2019 年 12 月 31 日		本期 增加	本期 减少	2020 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例			金 额	比 例
牟雪松	820,000.00	3.60%			820,000.00	3.60%
其他	3,987,000.00	17.48%		100,000.00	3,887,000.00	17.04%
合 计	22,800,000.00	100.00%	103,000.00	103,000.00	22,800,000.00	100.00%

## 21、资本公积

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
资本公积— 股本溢价	4,737,166.77			4,737,166.77
合 计	4,737,166.77			4,737,166.77

注：根据 2016 年 02 月 19 日的股东会决议规定，全部股东作为发起人以甘肃电保姆电力工程服务有限公司截止至 2015 年 12 月 31 日为基准日的经审计净资产 2,753.72 万元，按照 1.2078:1 折合为贵公司的股本 2,280 万元(每股面值一元)，其余作为资本公积（股本溢价）。

## 22、盈余公积

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	436,260.13	182,231.58		618,491.71
合 计	436,260.13	182,231.58		618,491.71

注：本期法定盈余公积增加按照本期净利润 10%计提。

## 23、未分配利润

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
年初未分配利润	962,341.15	2,465,012.93
加：本期净利润	1,822,315.80	1,623,698.02
减：提取法定盈余公积	182,231.58	162,369.80
分配股利	2,964,000.00	2,964,000.00
其他		
期末未分配利润	-361,574.63	962,341.15

注：2020 年 9 月 15 日，电保姆公司通过《甘肃电保姆电力服务股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会会议决议》，会议决议通过《2020 年半年度利润分配方案》，本次权益分派现金红利 2,964,000.00 元。

## 24、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项 目	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	34,084,222.42	37,074,435.87
其他业务收入	4,247.79	
营业收入合计：	34,088,470.21	37,074,435.87
营业成本合计：	25,175,861.78	28,796,582.92

## (2) 主营业务

项 目	2020 年度		2019 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电气工程安装收入	24,271,881.29	18,724,306.70	21,585,337.64	17,494,084.88
销售收入	8,039,304.16	5,654,976.41	14,790,491.96	11,123,421.83
试验收入	1,367,891.40	742,043.05	616,163.49	179,076.21
维修收入	7,211.01	4,081.75	5,701.86	
租赁收入	397,934.56	50,453.87	76,740.92	
合计	34,084,222.42	25,175,861.78	37,074,435.87	28,796,582.92

## (3) 收入前五名情况

项目名称	收入金额	占营业收入比例
黄河勘测规划设计研究院有限公司	6,570,670.75	19.28%
甘肃同元房地产开发有限公司	6,244,596.63	18.32%
礼县教育局	3,581,638.95	10.51%
兰州高新技术产业开发区七里河区园区 管理委员会	2,490,424.38	7.31%
中铁二十一局集团第二工程有限公司	1,729,333.06	5.07%
合 计	20,616,663.77	60.49%

## 25、税金及附加

税 种	2020 年度	2019 年度
城建税	58,899.15	13,372.22
教育费附加	25,242.51	12,562.52
地方教育附加	16,828.34	8,375.02
印花税	19,148.29	39,128.01
车船使用税	2,280.00	7,320.00
合 计	122,398.29	80,757.77

**26、销售费用**

项 目	2020 年度	2019 年度
差旅费	51,243.90	84,409.51
办公费	330,722.77	341,867.23
工资	1,128,973.88	658,289.04
劳务费用	8,044.91	27,458.00
交通费	2,402.30	1,872.00
修理费	3,644.25	49,945.00
车辆保险	6,485.69	
业务招待费	531,219.37	298,066.20
广告宣传费	239,075.00	
其他销售费用		25,000.00
合 计	2,301,812.07	1,486,906.98

**27、管理费用**

项 目	2020 年度	2019 年度
业务招待费	75,028.95	128,808.34
交通费	33,828.58	90,481.75
办公费	304,966.10	452,274.26
车辆保险费	9,693.39	30,589.76
工资	1,162,953.82	1,192,855.94
福利费	107,112.61	88,748.96
保险	161,609.76	443,136.02
无形资产摊销		8,490.07
固定资产折旧	213,383.56	240,840.29
差旅费	22,493.13	80,271.90
房屋租赁	594,495.42	275,229.36
咨询费	372,899.22	595,010.71
诉讼费	22,268.83	34,502.00
教育经费	26,245.66	120,444.35
车辆租赁费	344,000.00	
中标服务费	92,685.75	
存货报废	195,802.00	

项 目	2020 年度	2019 年度
其他	11,392.59	65,787.13
合 计	3,750,859.37	3,847,470.84

**28、财务费用**

项 目	2020 年度	2019 年度
利息支出		
减：利息收入	73,081.23	108,375.92
汇兑损失		
银行手续费	8,230.35	11,412.15
其他		
合 计	-64,850.88	-96,963.77

**29、投资收益**

项 目	2020 年度	2019 年度
理财收益	49,406.42	
合 计	49,406.42	

**30、公允价值变动收益**

项 目	2020 年度	2019 年度
股权投资	-50,771.09	
理财产品	112,445.02	
合 计	61,673.93	

**31、信用减值损失**

项 目	2020 年度	2019 年度
坏账准备	-364,127.24	-974,648.67
合 计	-364,127.24	-974,648.67

**32、资产减值损失**

项 目	2020 年度	2019 年度
合同资产坏账准备	-282,831.56	
合 计	-282,831.56	

**33、资产处置收益**

项 目	2020 年度	2019 年度



处置固定资产	-356,189.66	44,235.88
合 计	-356,189.66	44,235.88

**34、营业外收入**

项 目	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账收回	8,885.00	
合 计	8,885.00	

**35、营业外支出**

项 目	2020 年度	2019 年度
伤亡抚慰问金		
罚款		100.00
滞纳金		5.48
捐赠支出		30,704.00
合 计		30,809.48

**36、所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项 目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	213,822.65	131,308.73
递延所得税费用	-116,931.98	243,452.11
合 计	96,890.67	374,760.84

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2020 年度	2019 年度
利润总额	1,919,206.47	1,998,458.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	383,841.29	399,691.77
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,872.03	53,317.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		

项目	2020 年度	2019 年度
技术开发费加计扣除		
税率变动的影 响对期初递延所得 税余额的影响		153,060.42
其他	-313,822.65	-231,308.72
所得税费用	96,890.67	374,760.84

### 37、现金流量表注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
往来款	1,500,000.00	
收回投标保证金	46,600.00	217,600.00
利息收入	73,081.23	108,375.92
合 计	1,619,681.23	325,975.92

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
营业外支出		30,809.48
费用	2,280,302.61	2,056,225.79
手续费	8,230.35	11,412.15
押金	104,647.00	3,000.00
合 计	2,393,179.96	2,101,447.42

### 38、现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,822,315.80	1,623,698.02
加：资产减值准备	646,958.80	974,648.67
固定资产折旧	270,028.24	419,916.50
无形资产摊销		8,490.07
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产的损失	356,189.66	-44,235.88
公允价值变动损失	-61,673.93	
投资损失	-49,406.42	
递延所得税资产减少	-139,420.98	243,452.11

补充资料	2020 年度	2019 年度
递延所得税负债增加	22,489.00	
存货的减少	-1,782,820.29	1,098,068.39
经营性应收项目的减少	-2,626,143.37	8,315,654.61
经营性应付项目的增加	4,265,835.40	-5,913,743.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,724,351.91	6,725,948.71
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,861,581.26	7,285,992.49
减：现金的期初余额	7,285,992.49	13,043,888.72
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	-424,411.23	-5,757,896.23

## 八、关联方关系及其交易

### 1、关联方情况

关联方名称	与公司的关联关系
董春雷	控股股东
兰州华电自动化设备有限公司	股东
兰州平云企业管理咨询有限公司	同一控制人
牟雪松	董事、高管
石磊	董事、高管
米石	董事
展宗联	董事
杨时玲	高管
陈文学	监事
张江霞	监事
王延生	职工监事

## 2、关联方交易及往来

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
兰州华电自动化设备有限公司	销售商品		445,725.42
兰州华电自动化设备有限公司	房租	594,495.42	342,291.58
牟雪松	车辆租赁费	40,000.00	
石磊	车辆租赁费	40,000.00	
米石	车辆租赁费	30,000.00	
展宗联	车辆租赁费	30,000.00	
王延生	车辆租赁费	30,000.00	
合计		764,495.42	788,017.00

### (2) 关联方应收应付款项

项目名称	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
应收账款：		
兰州华电自动化设备有限公司	275,611.40	299,468.60
应付账款：		
兰州华电自动化设备有限公司	648,000.00	
其他应付款：		
牟雪松	2,000.00	

## 九、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损益	-356,189.66	44,235.88
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项 目	2020 年度	2019 年度
各种形式的政府补贴		
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业合并的合并成本小于合时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
非货币性资产交换损益		
委托投资损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	8,885.00	-30,809.48
其他非经常性损益		
非经常性损益金额小计	-347,304.66	13,426.40
非经营性损益的所得税影响数	-69,460.93	2,706.38
合 计	-277,843.73	10,720.02

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.26	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.22	0.09	0.09

### **十三、本财务报表的批准**

本财务报表经公司董事会批准，于 2021 年 4 月 22 日报出。

甘肃电保姆电力服务股份有限公司

二〇二一年四月二十二日

甘肃电保姆电力服务股份有限公司

二〇二一年四月二十二日

## 第九节 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：

甘肃电保姆电力服务股份有限公司董事会秘书办公室