

唐 北

Tang Bei

唐北电瓷

NEEQ : 833224

保定唐北电瓷电器股份有限公司



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 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	8
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	28
第八节	财务会计报告 .....	38
第九节	备查文件目录.....	131

## 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。

公司负责人苑飞龙、主管会计工作负责人苑晓奇及会计机构负责人（会计主管人员）刘雪峥保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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
产业集中度高、市场竞争激烈的风险	公司属于绝缘子避雷器行业，主要从事瓷绝缘子和复合绝缘子的研发、设计、生产及销售。绝缘子作为输变电设备不可缺少的组成部分，与电力工业的发展密不可分，公司产品和技术均属于国家产业政策鼓励发展的方向，其市场前景与国家电网投资政策息息相关。随着国家对电网改造、建设的投资力度不断加大，并积极采取新建输电线路、更新城乡现有电网等措施，该行业将快速发展，市场需求将持续递增，公司所在的绝缘子避雷器行业预计也会保持稳定增长。若国家的产业政策和规划发生变化，特别是对电网建设和改造的产业政策发生变化，导致电网投资规模发生变化，电力行业的发展速度放缓，将对公司的经营产生一定影响。
原材料价格波动风险	绝缘子避雷器行业主要原材料为矿物原料、瓷件、金属附件、钢材等。原材料的购进情况不但与企业产品产量紧密相关，其价格的变化更是对绝缘子产品生产成本、销售利润有重要影响。近些年来，国际大宗商品价格波动剧烈，国内钢材价格波动亦较为明显，但行业的下游客户主要是电网及各电力公司，客户具有较强的议价能力，行业内厂商很难将原材料的成本波动转移至下游，因此绝缘子避雷器行业的上游原材料价格波动

	会对行业利润造成比较明显的影响。
客户集中风险	报告期内，公司的客户主要为国家电网和各省级及以下电力公司，存在客户集中度高的风险。针对该项风险，公司正大力拓展其他行业、领域的用户，发展新的客户。
房屋未取得相关证照的风险	公司办公楼及厂房是唐北有限自 2008 年从保定市南奇乡北章村租赁承包而来，承包期限 50 年，至 2058 年 6 月 1 日止，土地性质为农村集体土地的非耕地。唐北有限承包租赁上述农村集体土地后即兴建实际经营地的办公楼及厂房，因土地使用权瑕疵，公司尚未取得上述办公楼及厂房的房屋所有权证。公司实际控制人苑飞龙出具承诺函，承诺如公司租赁使用上述土地的租赁合同无效或者出现任何纠纷，导致唐北电瓷需要另租其他生产经营场地进行搬迁、或被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人要求赔偿，苑飞龙本人将以连带责任方式全额补偿唐北电瓷的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失以及房屋建筑物建造时的成本与转让厂房的差价损失，确保唐北电瓷不会因此遭受任何损失。但是，公司仍存在因房屋产权瑕疵带来的风险。
收入季节波动性的风险	绝缘子避雷器行业的用户主要为电力企业等，此类客户一般都是上半年制定产品采购预算并进行招标，执行实施相对集中在下半年。另外，我国电网建设在一定程度上受到天气因素影响，导致本行业销售存在一定季节性。
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
公司、本公司、股份公司、唐北电瓷	指	保定唐北电瓷电器股份有限公司
定州唐北、公司全资子公司	指	定州唐北绝缘子有限公司
保供电力、公司全资子公司	指	保定市保供电力工程安装有限责任公司
唐北电力、公司控股子公司	指	保定唐北电力设备销售有限公司、持股比例为 55%
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家电网	指	国家电网有限公司
主办券商、财达证券	指	财达证券股份有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
关联交易	指	关联方之间的交易
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《保定唐北电瓷电器股份有限公司章程》

全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	保定唐北电瓷电器股份有限公司
证券简称	唐北电瓷
证券代码	833224
法定代表人	苑飞龙

### 二、 联系方式

董事会秘书	苑晓奇
联系地址	保定市百花路南侧、阳光南大街东侧财富广场 15-1-924
电话	0312-8919297
传真	0312-8919199
电子邮箱	415198730@qq.com
办公地址	保定市竞秀区隆兴西路 2638 号
邮政编码	071000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2004 年 2 月 27 日
挂牌时间	2015 年 8 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）- 电器机械和器材制造业（C38）- 电线、电缆、光缆及电工器材制造（C383）- 绝缘制品制造(C3833)
主要业务	瓷绝缘子、复合绝缘子和防雷设备销售及电力工程安装服务
主要产品与服务项目	瓷绝缘子、复合绝缘子和防雷设备销售及电力工程安装服务
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）	45,096,750
优先股总股本（股）	0
控股股东	苑飞龙
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（苑飞龙），无一致行动人

#### 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	911306007589196003	否
注册地址	河北省保定市竞秀区财富广场 15-1-924	否
注册资本	45,096,750	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财达证券	
主办券商办公地址	石家庄市自强路 35 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	财达证券	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨树义	苏娟
	5 年	5 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	

#### 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	41,379,061.11	51,956,800.82	-20.36%
毛利率%	35.31%	32.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,300,941.25	5,415,276.32	-39.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,408,351.19	5,353,797.30	-33.37%
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）	5.33%	9.45%	-
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）	5.76%	9.34%	-
基本每股收益	0.0732	0.1201	-39.05%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	134,165,073.21	129,609,965.70	3.51%
负债总计	70,844,976.27	69,122,576.17	2.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,320,096.94	60,027,261.94	5.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.33	5.26%
资产负债率%（母公司）	41.62%	43.01%	-
资产负债率%（合并）	52.80%	53.33%	-
流动比率	1.52	1.29	-
利息保障倍数	1.72	3.63	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,661,746.64	-9,733,172.44	62.38%
应收账款周转率	0.87	1.25	-
存货周转率	2.29	3.31	-



#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.51%	22.83%	-
营业收入增长率%	-20.36%	0.13%	-
净利润增长率%	-38.84%	20.94%	-

#### (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	45,096,750	45,096,750	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
非流动性资产处置损益	-2,371.36
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	202,470.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-277,165.59
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-77,066.20</b>
所得税影响数	30,343.74
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-107,409.94</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

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
负债：	-	-	-	-
预收账款	695,863.44	27,983.58	-	-
合同负债	-	601,812.88	-	-
其他流动负债	-	66,066.98	-	-

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)，本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

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

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

对资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
负债：		
预收款项		125,699.31
合同负债	118,928.64	
其他流动负债	6,770.67	

对利润表的影响：

报表项目	新准则下本期发生额	原准则下本期发生额
营业成本	26,768,729.11	26,499,453.11
销售费用	1,016,004.20	1,285,280.20

注：执行新收入准则对 2020 年度利润表的影响为原销售费用-运费 269,276.00 元调整至营业成本。

(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

公司是一家以瓷绝缘子、复合绝缘子和电力设备研发、生产、销售以及为客户提供电力系统服务的企业，公司产品在输电线路用于绝缘和悬挂导线，电力行业是绝缘子产品的重点应用领域，产品

在大规模电网建设及改造中应用十分广泛。公司采取自主采购、参加下游客户的招标进行直销与生产相结合的商业模式。公司主要产品包括瓷绝缘子、复合绝缘子和电力设备等，并为客户提供电力系统服务，客户主要包括国家电网公司和各省级及以下电力公司，销售区域遍布全国二十个省市，随着国家电力基础设施的不断完善，市场前景可观，具有很大的效益发展空间。

报告期内公司商业模式无重大变化。

## 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		上年期末		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	1,408,486.04	1.05%	2,194,926.52	1.69%	-35.83%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	53,841,361.02	40.13%	48,285,037.18	37.25%	11.51%
存货	20,418,784.55	15.22%	18,302,534.25	14.12%	11.56%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	34,956,639.51	26.05%	36,054,176.51	27.82%	-3.04%
在建工程	150,903.06	0.11%	-	0.00%	-
无形资产	6,170,809.07	4.60%	5,865,959.32	4.53%	5.20%
商誉	59,730.70	0.04%	59,730.70	0.05%	0.00%
短期借款	37,000,000.00	27.58%	33,000,000.00	25.46%	12.12%
长期借款	10,128,570.40	7.55%	-	0.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金较上年下降 35.83%，原因是受疫情影响，下半年收入下降明显，销售回款减少，导致年末货币资金减少。

## 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	41,379,061.11	-	51,956,800.82	-	-20.36%
营业成本	26,768,729.11	64.69%	35,059,919.45	67.48%	-23.65%
毛利率	35.31%	-	32.52%	-	-
销售费用	1,016,004.20	2.46%	1,608,696.48	3.10%	-36.84%
管理费用	3,983,046.86	9.62%	4,420,605.95	8.51%	-9.90%
研发费用	1,144,389.15	2.77%	1,167,277.66	2.25%	-1.96%
财务费用	4,344,372.77	10.50%	2,490,453.97	4.79%	74.44%
信用减值损失	-306,236.80	-0.74%	-114,206.29	-0.22%	168.14%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	202,470.75	0.49%	180,000.00	0.35%	12.48%
投资收益	13,224.91	0.03%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-2,371.36	-0.01%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,401,862.50	8.22%	6,378,029.26	12.28%	-46.66%
营业外收入	3,611.32	0.01%	21,122.62	0.04%	-82.90%
营业外支出	280,776.91	0.68%	235,104.59	0.45%	19.43%
净利润	3,320,207.41	8.02%	5,428,712.43	10.45%	-38.84%

### 项目重大变动原因：

1、2020 年销售费用较上年下降 36.84%，主要原因是 2020 年受疫情影响，差旅费、运输费、中标费等均有所下降。

2、财务费用较上年增长 74.44%，主要原因是由于全资子公司定州唐北绝缘子有限公司报告期内新增加银行贷款 2000 万元，导致利息支出增加所致。

3、营业利润较上年同期降低 46.66%，主要原因是公司营业收入降低了 20.36%，但社保、土地税费、人员工资等固定开销未减少，从而导致了公司的营业利润降低。

### (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	41,379,061.11	51,956,800.82	-20.36%
其他业务收入	-	-	-

主营业务成本	26,768,729.11	35,059,919.45	-23.65%
其他业务成本	-	-	-

#### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
瓷绝缘子	25,956,527.06	13,451,839.15	48.18%	-15.99%	-23.60%	11.99%
复合绝缘子	1,417,862.15	957,196.82	32.49%	-57.37%	-63.40%	52.14%
电力设备	753,998.16	536,211.93	28.88%	-62.08%	-63.28%	8.75%
电力系统服务	12,444,210.67	11,114,072.34	10.69%	480.06%	475.62%	6.89%
电力系统施工	806,463.07	709,408.87	12.03%	-94.07%	-93.80%	-23.95%

#### 按区域分类分析：

√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%
华北地区	19,365,249.74	11,901,856.47	38.54%	-42.55%	-46.77%	14.48%
西北地区	9,828,522.44	6,925,501.38	29.54%	85.29%	52.88%	102.36%
西南地区	1,834,947.15	898,086.77	51.06%	180.94%	110.24%	47.57%
华东地区	3,608,903.07	2,655,003.93	26.43%	414.39%	278.27%	-63,838.57%
华中地区	6,664,892.70	4,337,098.64	34.93%	-19.74%	-18.40%	-2.98%
东北地区	76,546.01	51,181.92	33.14%	75.60%	79.15%	-3.84%

#### 收入构成变动的的原因：

公司采用直销模式，主要是通过参与招标或报价方式获得订单，客户主要为国内外的电网公司及其下属单位，工程总包单位。公司目前已经过得了全国二十余省份的合格供应商资质，基本涵盖全国各省招标。中标金额受到各省市电网公司及下属单位的评标标准的不同而产生一定幅度的变化。

报告期内，受各省市地区国网公司及下属单位受其工程招标规模及工程进度等因素影响，造成了公司地区销售收入有所变化。

#### (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	保定吉达电力建设集团有限公司	10,318,367.32	22.67%	否
2	国网河南省电力公司物资公司	6,768,500.24	14.87%	否
3	国网河北省电力公司物资分公司	2,524,144.04	5.55%	否
4	山东莱芜电瓷有限公司	2,704,029.00	5.94%	否
5	内蒙古电力（集团）有限责任公司乌兰察布供电局	4,343,968.00	9.54%	否
合计		26,659,008.60	58.57%	-

#### (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	保定市龙跃电力器材制造有限公司	3,601,067.00	20.48%	否
2	定州市富源天然气有限公司	1,705,007.18	9.70%	否
3	重庆鸽牌电瓷有限公司	1,530,576.00	8.70%	否
4	保定通力电器设备有限公司	1,394,837.00	7.93%	否
5	定州市惠友机械零部件有限公司	1,139,601.15	6.48%	否
合计		9,371,088.33	53.29%	-

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,661,746.64	-9,733,172.44	62.38%
投资活动产生的现金流量净额	-12,231,072.06	-16,426,045.61	25.54%
筹资活动产生的现金流量净额	14,817,886.18	27,228,752.62	-45.58%

#### 现金流量分析：

- 1.经营活动现金流量净额较上年增加 62.38%，主要原因是受疫情影响，公司业务量减少，相应采购支出有所减少。
- 2.投资活动现金流量净额较上年增加 25.54%，主要原因是收回部分前期投资款项。
- 3.筹资活动现金流量较上年减少 45.58%，主要原因是年内没发生大额新增贷款。

### (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

单位：元

公	公	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
---	---	------	-----	-----	------	-----

司名称	司类型					
定州唐北绝缘子有限公司	控股子公司	电工陶瓷制绝缘子及附件制造；货物进出口。	62,732,756.44	11,127,007.70	14,217,976.22	163,021.63
保定市保供电力工程安装有限责任公司	控股子公司	架线工程作业，电力系统工程施工，电力设备安装服务，电子工程施工，仪器仪表安装及维修维护、技术服务、技术开发、软件开发。	23,446,197.91	5,424,985.48	13,250,673.74	327,080.68
保定宋智新能源科技有限公司	控股子公司	新能源技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广服务；节能技术开发、技术咨询、技术推广服务；信息技术管理咨询服务；软件开发；节能工程设计、电力工程设计；环保工程施工、电力工程施工；架线工程施工；城市管道工程	1,402,220.73	1,071,170.36	0.00	48,664.62

	<p>施工；电气设备、仪器仪表修理；变压器、整流器和互感器、配电开关控制设备、电力电子元器件加工；建筑工程机械与设备租赁；人力装卸、搬运活动（不含危险化学品易燃易爆品，快件寄递的装卸搬运活动）、道路普通货物运输服务；机械设备、通讯终端设备、五金产品，电子产品，计算机、软件及辅助设备，体育用品及器材，文具用品，橡胶制品，建材，化肥，灯具，装饰物品，厨房、卫生间用具及日用杂品，服装，鞋帽，纺织品，针织品批发、零售。</p>				
--	---	--	--	--	--

**主要控股参股公司情况说明**

定州唐北绝缘子有限公司为公司产品的主要生产基地。定州唐北位于定州市唐河循环经济工业园区内，总占地 33000 平方米，车间面积 1 万平米，办公面积 4 千平米，成品仓库 4 千平米。设立研发中心、物理实验中心、化学实验中心，高压试验室。拥有 3 座 110 立方抽屉式窑炉。为公司产品、技术、研发的主要载体。

保定市保供电力工程安装有限责任公司 2016 年 10 月收购纳入到公司体系之中，公司承接河北省区域内电力工程安装、维护等业务。完善、补充了公司电力系统综合服务范围。

保定睿智新能源科技有限公司 2020 年 7 月完成了股权收购及业务范围变更，主要为未来承接新能源开发服务。

**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

公司已依照《公司法》和《公司章程》建立了较为完善的股东大会、董事会、监事会的治理结构；公司建立的管理体系适合公司业务的运营需求。

公司主营业务稳健，成长性良好，公司将继续抓住国家电网的大力投资、线路改造及电网的全面发展，继续提升自身技术水平等，提高公司的整体竞争能力，进而不断拓展新的市场和客户，快速的应对变化，增强公司的盈利水平和抗风险能力，一直保持公司的持续经营能力。

公司具有稳定和优秀的管理、技术团队，公司的管理团队和技术团队长期从事于本行业的产品研发、销售等，对于整个行业的发展和企业的定位都有着较深刻的认识，形成了科学合理的公司发展战略和经营理念，有利于公司在市场竞争中赢得主动权。公司管理经营团队成员和技术团队大多具有股东的身份，而在公司服务多年，对公司有着很高的忠诚度和稳定性，保证了公司的长远发展。

报告期内，公司业绩的平稳增长，各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、销售等经营指标良好；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；公司未发生违法、违规行为。

因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 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	
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.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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	四.二.(五)
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） 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

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	33,000,000	33,000,000

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年6月28日	-	挂牌	连带责任	见下方详细情况	正在履行中
董监高	2015年6月28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6月28日	-	挂牌	高级管理人员承诺	见下方详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月12日	-	整改	资金占用承诺	见下方详细情况	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

<p>1、公司挂牌时，针对实际经营地土地及房屋未取得相关权证的风险，公司实际控制人苑飞龙出具承诺函，承诺如公司租赁使用上述土地的租赁合同无效或者出现任何纠纷，导致唐北电瓷需要另租其他生产经营场地进行搬迁、或被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人要求赔偿，苑飞龙本人将以连带责任方式全额补偿唐北电瓷的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失以及其他费用，确保唐北电瓷不会因此遭受任何损失。报告期内，未出现因该风险导致发生的情形。</p> <p>2、公司挂牌时，公司的实际控制人苑飞龙及所有董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，相关人员认真履行承诺事项。</p> <p>3、公司所有高级管理人员均签署了《高级管理人员承诺》，报告期内，所有高级管理人员均认真履行承诺事项。</p> <p>4、公司董事长苑飞龙及其配偶苑惠霞于2016年8月12日分别签署了《不违规占用公司资金、资产的承诺函》，向公司作出明示且不可撤销的承诺。报告期内，承诺人认真履行承诺事项，未发生违规占用公司资金、资产的行为。</p>
--

#### (五) 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	货币	保证金	222,429.51	0.17%	履约保函保证金

货币资金	货币	冻结	500,000.00	0.37%	诉讼
固定资产	固定资产	抵押	4,437,548.80	3.31%	用设备做抵押向远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款
土地	无形资产	抵押	5,947,005.70	4.43%	公司用定州唐北绝缘子有限公司土地做抵押向河北定州农村商业银行股份有限公司借款。
<b>总计</b>	-	-	<b>11,106,984.01</b>	<b>8.28%</b>	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司 50 万元存款被申请诉讼保全，一定程度的影响了公司的现金流水平，但是由于额度不大，其影响有限，其他资产权利受限对公司的正常生产经营无影响。

## 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	20,673,450	45.84%	0	20,673,450	45.84%
	其中：控股股东、实际控制人	7,178,568	15.92%	0	7,178,568	15.92%
	董事、监事、高管	1,246,517	2.76%	2,700	1,249,217	2.77%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	24,423,300	54.16%	0	24,423,300	54.16%
	其中：控股股东、实际控制人	20,679,582	45.86%	0	20,679,582	45.86%
	董事、监事、高管	3,686,343	8.17%	0	3,686,343	8.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		45,096,750	-	0	45,096,750	-
普通股股东人数						96

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	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	苑飞龙	27,858,150	61.77%	27,858,150	61.7742%	20,679,582	7,178,568	27,858,150	0
2	苑登飞	2,874,488	6.37%	2,874,488	6.3740%	2,151,563	722,925	2,874,488	0
3	王纪成	2,178,038	4.83%	2,178,038	4.8297%	0	2,178,038	0	0
4	苑登祥	2,020,124	4.48%	2,022,824	4.4855%	1,506,094	516,730	2,022,824	0
5	深圳市雪暴投资基金管理有限公司—雪暴智强进取二号私	1,908,675	4.23%	1,908,675	4.2324%	0	1,908,675	0	0

	募证券投资 基金								
6	田高峰	956,137	2.12%	956,137	2.1202%	0	956,137	0	0
7	胡海存	765,000	1.70%	765,000	1.6964%	0	765,000	0	0
8	郑体才	568,688	1.26%	568,688	1.2610%	0	568,688	568,688	0
9	杨海波	478,125	1.06%	478,125	1.0602%	0	478,125	0	0
10	许启伟	478,125	1.06%	478,125	1.0602%	0	478,125	0	0
	<b>合计</b>	<b>40,085,550</b>	<b>88.88%</b>	<b>40,088,250</b>	<b>88.89%</b>	<b>24,337,239</b>	<b>15,751,011</b>	<b>33,324,150</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十大股东中苑飞龙、苑登飞、苑登祥三人为兄弟关系，三人合计持有公司 32,755,462 股，占公司总股本的比例为 72.63%。

## 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

公司股东苑飞龙持有公司 27,858,150 股，持股比例为 61.77%，担任公司董事长兼总经理。为公司控股股东、实际控制人。苑飞龙基本情况如下：男，1969 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1989 年 7 月至 1990 年 6 月，任曲阳县定窑瓷厂操作工；1990 年 7 月至 2004 年 1 月，历任曲阳县高压电瓷厂实验员、车间主任、销售员；2004 年 2 月至 2014 年 12 月，任保定市唐北电瓷电器有限公司执行董事兼总经理；2014 年 12 月至 2017 年 12 月，任保定唐北电瓷电器股份有限公司第一届董事会董事长兼总经理。2017 年 12 月至今，任保定唐北电瓷电器股份有限公司第二届董事会董事长兼总经理。2021 年 1 月至今，任保定唐北电瓷电器股份有限公司第三届董事会董事长兼总经理。

报告期内无变化。

## 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

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	保定唐北电瓷电器股份有限公司	河北定州农村商业银行股份有限公司	银行	10,000,000	2020年9月16日	2022年9月9日	8.65%
2	保定唐北电瓷电器股份有限公司	河北定州农村商业银行股份有限公司	银行	13,000,000	2020年12月2日	2021年11月30日	6.7%
	保定唐北电瓷电器股份有限公司	远东宏信（天津）融资租赁有限公司	非银行金融机构	1,000,000	2019年10月15日	2022年4月15日	5.09%
	定州唐北绝缘子有限公司	河北定州农村商业银行股份有限公司	银行	19,500,000	2019年11月18日	2021年11月17日	8.3%
	定州唐北绝缘子有限公司	远东宏信（天津）融资租赁有限公司	非银行金融机构	1,000,000	2019年10月11日	2022年4月11日	5.09%
合计	-	-	-	44,500,000	-	-	-

## 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

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
苑飞龙	董事长、总经理	男	1969年12月	2017年12月26日	2020年12月25日
苑登飞	董事、副总经理	男	1974年4月	2017年12月26日	2020年12月25日
苑登祥	董事、副总经理	男	1978年3月	2017年12月26日	2020年12月25日
候士光	董事、副总经理	男	1960年8月	2017年12月26日	2020年12月25日
苑向阳	董事	男	1992年11月	2019年1月30日	2020年12月25日
苑晓奇	董事会秘书、副总经理	男	1990年9月	2017年12月26日	2020年12月2日
赵兴旺	监事会主席	男	1968年9月	2017年12月26日	2020年12月25日
杜雪莲	监事	女	1982年8月	2017年12月26日	2020年12月25日
周求欢	监事	男	1989年12月	2017年12月29日	2020年12月25日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长、总经理苑飞龙与公司董事、副总经理苑登飞、公司董事、副总经理苑登祥三人为兄弟关系，董事苑向阳与董事长苑飞龙为父子关系。

#### (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
苑飞龙	董事长、总经理	27,858,150	0	27,858,150	61.77%	0	0
苑登飞	董事、副总经理	2,874,488	0	2,874,488	6.37%	0	0
苑登祥	董事、副总经理	2,020,124	2,700	2,022,824	4.49%	0	0
候士光	董事、副总经理	19,123	0	19,123	0.04%	0	0

苑向阳	董事	0	0	0	0%	0	0
苑晓奇	董事会秘书、 副总经理	0	0	0	0%	0	0
赵兴旺	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
杜雪莲	监事	19,125	0	19,125	0.04%	0	0
周求欢	监事	0	0	0	0%	0	0
<b>合计</b>	-	<b>32,791,010</b>	-	<b>32,793,710</b>	<b>72.71%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### (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
行政管理人员	19	0	3	16
生产人员	60	0	3	57
销售人员	9	0	0	9
技术人员	17	0	0	17
财务人员	5	0	0	5
<b>员工总计</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>104</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	18	18
专科	32	31
专科以下	60	55

员工总计	110	104
------	-----	-----

### 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

公司根据生产发展需要，精心制定了生产培训计划、安全培训计划、新员工培训计划。将重质量、重安全的理念深入到每一位员工内心。不断提供公司员工综合素质，进一步加强公司的人才实力。  
公司没有需要承担费用的离退休员工。

### (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

2021年1月23日经公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举》的议案、《关于公司监事会换届选举》的议案，并于同日召开了第三届董事会第一次会议及第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举苑飞龙先生担任公司第三届董事会董事长》议案、《关于聘任苑飞龙先生为公司总经理》议案、《关于聘任候士光先生为公司副总经理》议案、《关于聘任苑登飞先生为公司副总经理》议案、《关于聘任苑登祥先生为公司副总经理》议案、《关于聘任刘雪峥先生为公司财务负责人》议案、《关于聘任苑晓奇先生为公司董事会秘书》议案、《关于选举第三届监事会主席》议案，具体任职情况如下：

姓名	职位	职位变动	生效日期	会议名称	生效情况
苑飞龙	董事长、总经理	任职	2021年1月23日	2021年第一次临时股东大会	审议通过
候士光	董事、副总经理	任职	2021年1月23日	2021年第一次临时股东大会	审议通过
苑登飞	董事、副总经理	任职	2021年1月23日	2021年第一次临时股东大会	审议通过
苑登祥	董事、副总经理	任职	2021年1月23日	2021年第一次临时股东大会	审议通过
苑向阳	董事	任职	2021年1月23日	2021年第一次临时股东大会	审议通过
张二仓	监事	任职	2021年1月23日	2021年第一次临时股东大会	审议通过
杜雪莲	监事	任职	2021年1月23日	2021年第一次临时股东大会	审议通过
周秋欢	监事	离职	2021年1月23日	2021年第一次临时股东大会	审议通过
赵兴旺	监事会主席	离职	2021年1月23日	2021年第一次临时股东大会	审议通过

选举苑飞龙先生为公司董事长，任职期限三年，自2021年1月23日起生效。上述选举人员持有公司股份27,858,150股，占公司股本的61.77%，不是失信联合惩戒对象。

任命候士光先生为公司分管（技术）的副总经理，任职期限三年，自 2021 年 1 月 23 日起生效。上述任命人员持有公司股份 19,123 股，占公司股本的 0.04%，不是失信联合惩戒对象。

任命苑登飞先生为公司分管（生产）的副总经理，任职期限三年，自 2021 年 1 月 23 日起生效。上述任命人员持有公司股份 2,874,488 股，占公司股本的 6.37%，不是失信联合惩戒对象。

任命苑登祥先生为公司分管（销售）的副总经理，任职期限三年，自 2021 年 1 月 23 日起生效。上述任命人员持有公司股份 2,022,824 股，占公司股本的 2.49%，不是失信联合惩戒对象。

任命刘雪峥先生为公司财务负责人，任职期限三年，自 2021 年 1 月 23 日起生效。上述任命人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%，不是失信联合惩戒对象。

任命苑晓奇先生为公司董事会秘书，任职期限三年，自 2021 年 1 月 23 日起生效。上述任命人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%，不是失信联合惩戒对象。

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

### 一、 公司治理

#### （一） 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，

公司三会的召集、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按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

##### 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

公司现有的治理机制能够有效的提高公司治理水平和决策质量、有效的识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权力，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、关联交易、融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，上述机构和成员均依法运作，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

2020年5月11日召开了公司2019年度股东大会会议，审议通过了审议通过《关于拟修订<公司章程>的议案》，具体修改内容如下：

原规定	修订后
<p>第一条保定市唐北电瓷电器股份有限公司于二零零四年二月二十七日依法设立。为使公司开辟多元化融资渠道，推动公司创新发展，将公司做大、做强，股东会决议决定变更公司类型，有保定唐北电瓷电器有限公司变更为保定唐北电瓷电器股份有限公司（以下简称“公司”）。为维护公司、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《非上市公众公司监督管理办法》和其他有关规定，制定本章程。</p>	<p>第一条保定市唐北电瓷电器股份有限公司于二零零四年二月二十七日依法设立。为使公司开辟多元化融资渠道，推动公司创新发展，将公司做大、做强，股东会决议决定变更公司类型，有保定唐北电瓷电器有限公司变更为保定唐北电瓷电器股份有限公司（以下简称“公司”）。为维护公司、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《非上市公众公司监督管理办法》和《全国中小企业股份转让系统业务挂牌公司治理规则》（以下简称《治理规则》）、《全国中小企业股份转让系统业务挂牌公司信息披露规则》（以下简称《信息披露规则》），制定本章程。</p>
<p>第四条公司类型、设立方式： 公司类型：股份有限公司。 设立方式：发起设立。公司有有限公司变更为股份有限公司时，由发起人认购公司应发行的全部股份。 公司在保定市工商行政管理局登记注册，注册号13060000023417。</p>	<p>第四条公司类型、设立方式： 公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。 设立方式：发起设立。公司有有限公司变更为股份有限公司时，由发起人认购公司应发行的全部股份。 公司在保定市行政审批局登记注册，统一社会信用代码：911306007589196003。</p>
<p>第十四条同种类的的每一股份应当具有同等权利。任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价格。</p>	<p>第十四条公司股份的发行，实行公开、公正、公平的原则。 同种类的的每一股份应当具有同等权利。任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价格。 公司发行股票，由股东大会决议确定是否授</p>

	权公司股票发行前在册股东优先认购权。	
<p>第二十条公司在下列情况下，可以依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，收购本公司的股份：</p> <p>（一）减少注册资本；</p> <p>（二）与持有本公司股票的其他公司合并；</p> <p>（三）将股份奖励给本公司职工；</p> <p>（四）股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份。</p> <p>除上述情形外，公司不得收购本公司的股份。</p>	<p>第二十条公司在下列情况下，可以依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，收购本公司的股份：</p> <p>（一）减少注册资本；</p> <p>（二）与持有本公司股票的其他公司合并；</p> <p>（三）将股份用于员工持股计划或者股权激励；</p> <p>（四）股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份。</p> <p>除上述情形外，公司不得收购本公司的股份。</p>	
<p>第二十二条公司因本章程第二十条第一款至第（一）项至第（三）项的原因收购本公司股份的，应当经股东大会决议。公司依照第二十条规定收购本公司股份后，属于第（一）项情形的，应当自收购之日起十日内注销；属于第（二）项、第（四）项情形的，应当在六个月内转让或者注销。</p> <p>公司依照第二十条第（三）项规定收购的本公司股份，不超过本公司已发行股份总额的百分之五；用于收购的资金应当从公司的税后利润中支出；所收购的股份应当一年内转让给职工。</p>	<p>第二十二条公司因本章程第二十条第一款至第（一）项至第（三）项的原因收购本公司股份的，应当经股东大会决议。公司依照第二十条规定收购本公司股份后，属于第（一）项情形的，应当自收购之日起十日内注销；属于第（二）项、第（四）项情形的，应当在六个月内转让或者注销。</p> <p>公司依照第二十条第（三）项规定收购的本公司股份，不超过本公司已发行股份总额的百分之五；用于收购的资金应当从公司的税后利润中支出；所收购的股份应当三年内转让或注销。</p>	
<p>第二十四条发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况。任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年</p>	<p>第二十四条发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况。任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。</p>	

<p>内，不得转让其所持有的本公司股份。</p> <p>股东转让其股份，应当在依法设立的证券交易所进行或者按照国务院规定的其他方式进行。</p> <p>若公司股份在石家庄股权交易所挂牌交易，则遵循石家庄股权交易所的相关规则，并应及时告知公司。</p>	<p>股东转让其股份，应当在依法设立的证券交易所进行或者按照国务院规定的其他方式进行。</p>	
<p>第三十三条公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。</p> <p>股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起六十日内，请求人民法院撤销。</p>	<p>第三十三条公司章程、股东大会决议或者董事会决议等不得剥夺或者限制股东的法定权利。</p> <p>公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，保障股东对公司重大事项的知情权、参与决策和监督等权利。公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。</p> <p>股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起六十日内，请求人民法院撤销。</p>	
<p>第四十条股东大会是公司的权力机构，行使下列职权：</p> <p>（一）决定公司的经营方针和投资计划；</p> <p>（二）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；</p> <p>（三）审议批准董事会的报告；</p> <p>（四）审议批准监事会或监事会报告；</p> <p>（五）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；</p> <p>（六）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；</p> <p>（七）对公司增加或者减少注册资本作出</p>	<p>第四十条股东大会是公司的权力机构，行使下列职权：</p> <p>（一）决定公司的经营方针和投资计划；</p> <p>（二）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；</p> <p>（三）审议批准董事会的报告；</p> <p>（四）审议批准监事会或监事会报告；</p> <p>（五）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；</p> <p>（六）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；</p> <p>（七）对公司增加或者减少注册资本作出决议；</p>	



<p>决议；</p> <p>（八）对发行公司债券作出决议；</p> <p>（九）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等事项作出决议；</p> <p>（十）修改本章程；</p> <p>（十一）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；</p> <p>（十二）审议批准本章程第四十一条规定的担保事项；</p> <p>（十三）审议股权激励计划；</p> <p>（十四）审议公司在一年内购买、出售重大资产、投资、担保（抵押、质押或保证等）金额超过公司最近一期经审计总资产百分之三十的事项；</p> <p>（十五）审议法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。</p> <p>上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。</p>	<p>（八）对发行公司债券作出决议；</p> <p>（九）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等事项作出决议；</p> <p>（十）修改本章程；</p> <p>（十一）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；</p> <p>（十二）审议批准本章程第四十一条规定的担保事项；</p> <p>（十三）审议股权激励计划；</p> <p>（十四）审议公司在一年内购买、出售重大资产、投资、担保（抵押、质押或保证等）金额超过公司最近一期经审计总资产百分之三十的事项；</p> <p>（十五）审议法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。</p> <p>（十六）审议与关联方发生的成交金额（提供担保除外）占公司最近一期经审计总资产 5%以上且超过 3000 万元的交易，或者占公司最近一期经审计总资产 30%以上的交易；</p> <p>（十七）公司发生的“非日常交易”（除提供担保外）达到下列标准之一的，应当提交股东大会审议：</p> <p>（1）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的 50%以上；</p> <p>（2）交易涉及的资产净额或成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的 50%以上，且超过 1500 万的。</p> <p>（3）被资助对象最近一期的资产负债率超</p>
---	---



过 70%;

(4) 单次财务资助金额或者连续十二个月内累计提供财务资助金额超过公司最近一期经审计净资产的 10%;

(5) 中国证监会、全国股转公司或者公司章程规定的其他情形。

本章程中所称“非日常性交易”包括下列事项:

(1) 购买或者出售资产; (2) 对外投资(含委托理财、对子公司投资等); (3) 提供担保; (4) 提供财务资助; (5) 租入或者租出资产; (6) 签订管理方面的合同(含委托经营、受托经营等); (7) 赠与或者受赠资产; (8) 债权或者债务重组; (9) 研究与开发项目的转移; (10) 签订许可协议; (11) 放弃权利; (12) 中国证监会、全国股转公司认定的其他交易。

上述购买或者出售资产, 不包括购买原材料、燃料和动力, 以及出售产品或者商品等与日常经营相关的交易行为。

对外提供财务资助是指公司及控股子公司有偿或无偿对外提供资金、委托贷款等行为。公司不得为董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控制的企业等关联方提供资金等财务资助。对外财务资助款项逾期未收回的, 公司不得对同一对象继续提供财务资助或者追加财务资助。

(十八) 审议批准公司年度报告及年度报告摘要;

上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。

<p>第四十一条公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。</p> <p>（一）本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的百分之五十以后提供的任何担保；</p> <p>（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的百分之二十以后提供的任何担保；</p> <p>（三）为资产负债率超过百分之七十的担保对象提供的担保；</p> <p>（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产百分之十的担保；</p> <p>（五）为股东、实际控制人及其关联方提供的担保。</p>	<p>第四十一条公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。</p> <p>（一）本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的百分之五十以后提供的任何担保；</p> <p>（二）公司的对外担保金额连续 12 个月累计达到或超过最近一期经审计总资产的百分之三十以后提供的任何担保；</p> <p>（三）为资产负债率超过百分之七十的担保对象提供的担保；</p> <p>（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产百分之十的担保；</p> <p>（五）为股东、实际控制人及其关联方提供的担保。</p> <p>（六）公司章程规定的其它担保。</p> <p>（七）公司为关联方提供担保的，应当具备合理的商业逻辑，在董事会审议通过后提交股东大会审议。</p> <p>公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的，控股股东、实际控制人及其关联方应当提供反担保。</p>
<p>第四十三条 有下列情形之一的，公司在事实发生之日起两个月以内召开临时股东大会：</p>	<p>第四十三条 临时股东大会不定期召开。有下列情形之一的，公司在事实发生之日起两个月以内召开临时股东大会：</p>

(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、审议通过《公司 2019 年度报告及摘要》

		<p>议案 2、审议通过《公司 2019 年度董事会工作报告》议案 3、审议通过《公司 2019 年度总经理工作报告》议案 4、《公司 2019 年度财务决算报告及 2020 年财务预算报告》5、《中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙人）出具的 2019 年度审计报告》议案 6、审议通过《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》议案 7、审议通过《关于拟修订&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》议案 8、审议通过《关于修订&lt;董事会议事规则&gt;的议案》议案 9、审议通过《关于修订&lt;关联交易管理制度&gt;的议案》议案 10、审议通过《关于修订&lt;对外担保管理制度&gt;的议案》议案 11、审议通过《关于修订&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》议案 12、审议通过《关于修订&lt;对外投资管理制度&gt;的议案》议案 13、审议通过《关于修订&lt;募集资金使用管理办法&gt;的议案》议案 14、审议通过《关于修订&lt;投资者关系管理制度&gt;的议案》议案 15、审议通过《关于修订&lt;董事会秘书工作制度&gt;的议案》议案 16、审议通过《关于修订&lt;监事会议事规则&gt;的议案》议案 17、审议《公司关于预计 2020 年日常性关联交易》议案 18、审议通过《公司 2020 年半年度报告》议案 19、审议通过《关于收购子公司&lt;保定市唐北电力设备销售有限公司&gt;少数股东股权》的议案 20、审议通过《关于拟变更子公司名称暨修订子公司《公司章程》》议案 21、审议通过《公司 2020 年第三季度主要财务数据》议案</p>
监事会	3	<p>1、审议通过《公司 2019 年度报告及摘要》议案 2、审议通过《公司 2019 年度监事会工作报告》议案 3、审议通过《公司 2019 年度财务决算报告及 2020 年财务预算报告》议案 4、审议通过《中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙人）出具的 2019 年度审计报告》议案 5、审议通过《关于修订的议案》议案 6、审议通过《公司 2020 年半年度报告》议案 7、审议通过《公司 2020 年第三季度主要财务数据》议案</p>
股东大会	1	<p>1、审议通过《公司 2019 年度报告及摘要》2、审议通过《公司 2019 年度董事会工作报告》3、审议通过《公司 2019 年度总经理工作报告》4、审议通过《公司 2019 年度财务决算报告及 2020 年财务预算报</p>

		<p>告》5、审议通过《中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙人）出具的 2019 年度审计报告》6、审议通过《公司关于预计 2020 年日常性关联交易》7、审议通过《公司 2019 年度监事会工作报告》8、审议通过《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》9、审议通过《关于修订&lt;股东光大会事规则&gt;的议案》10、审议通过《关于修订&lt;董事会议事规则&gt;的议案》11、审议通过《关于修订公司&lt;关联交易管理制度&gt;的议案》12、审议通过《关于修订&lt;对外担保管理制度&gt;的议案》13、审议通过《关于修订&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》14、审议通过《关于修订&lt;对外投资管理制度&gt;的议案》15、审议通过《关于修订&lt;募集资金使用管理办法&gt;的议案》16、审议通过《关于修订&lt;投资者关系管理制度&gt;的议案》17、审议通过《关于修订&lt;董事会秘书工作制度&gt;的议案》18、审议通过《关于修订《监事会议事规则》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、表决和决议严格按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定执行，会议的召集、召开及表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，根据国家相关法律、法规和公司章程的规定，公司建立较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在重大违法违规情况或损害公司及股东利益的行为。

监事会对本年度的监督事项无异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大财务信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 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 <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	中兴财光华审会字（2021）第 309001 号	
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨树义	苏娟
	5 年	5 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

#### 审计报告

中兴财光华审会字（2021）第 309002 号

保定唐北电瓷电器股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了保定唐北电瓷电器股份有限公司（以下简称唐北电瓷公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了唐北电瓷公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于唐北电瓷公司，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

唐北电瓷公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括唐北电瓷公司 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，管理层负责评估唐北电瓷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唐北电瓷公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督唐北电瓷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，就可能导致对唐北电瓷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唐北电瓷公司不能持续经营。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨树义



中国注册会计师：苏娟

中国·北京

2021年4月23日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,408,486.04	2,194,926.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	53,841,361.02	48,285,037.18
应收款项融资			
预付款项	五、3	7,280,922.66	8,124,469.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	7,196,049.75	8,053,546.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	20,418,784.55	18,302,534.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	30,995.78	
<b>流动资产合计</b>		<b>90,176,599.80</b>	<b>84,960,514.51</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	十二、3		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	34,956,639.51	36,054,176.51
在建工程	五、8	150,903.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	6,170,809.07	5,865,959.32
开发支出			
商誉	五、10	59,730.70	59,730.70
长期待摊费用	五、11	2,374,993.82	2,432,146.58
递延所得税资产	五、12	275,397.25	237,438.08
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>43,988,473.41</b>	<b>44,649,451.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>134,165,073.21</b>	<b>129,609,965.70</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	37,000,000.00	33,000,000.00
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	五、14	14,588,965.17	15,640,069.22
预收款项	五、15		695,863.44
合同负债	五、16	118,928.64	
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、17	1,923,044.62	2,119,869.62
应交税费	五、18	5,021,458.62	4,941,384.83
其他应付款	五、19	256,595.00	379,708.33
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	五、20	514,286.40	9,000,000.00
其他流动负债	五、21	6,770.67	

<b>流动负债合计</b>		59,430,049.12	65,776,895.44
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、22	10,128,570.40	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、23	1,124,934.26	3,345,680.73
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	161,422.49	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		11,414,927.15	3,345,680.73
<b>负债合计</b>		70,844,976.27	69,122,576.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、25	45,096,750.00	45,096,750.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	94,964.46	103,070.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	2,377,544.15	2,102,397.37
一般风险准备			
未分配利润	五、28	15,750,838.33	12,725,043.86
归属于母公司所有者权益合计		63,320,096.94	60,027,261.94
少数股东权益		0	460,127.59
<b>所有者权益合计</b>		63,320,096.94	60,487,389.53
<b>负债和所有者权益总计</b>		134,165,073.21	129,609,965.70

法定代表人：苑飞龙

主管会计工作负责人：苑晓奇

会计机构负责人：刘雪峰

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,231,464.41	1,236,491.53

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	31,269,996.96	34,966,515.60
应收款项融资			
预付款项	五、3	3,615,451.71	2,748,415.88
其他应收款	五、4	34,784,391.60	25,493,887.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	4,696,335.26	9,062,381.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	30,995.78	
<b>流动资产合计</b>		<b>75,628,635.72</b>	<b>73,507,691.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	8,537,500.00	8,050,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	6,244,856.17	6,216,596.51
在建工程	五、8		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9		
开发支出			
商誉	五、10		
长期待摊费用	五、11	2,374,993.82	2,432,146.58
递延所得税资产	五、12	162,147.25	170,437.05
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,319,497.24</b>	<b>16,869,180.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>92,948,132.96</b>	<b>90,376,871.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	17,500,000.00	13,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	6,752,486.80	9,691,547.40

预收款项	五、15		151,998.26
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、17	438,305.66	393,887.07
应交税费	五、18	3,372,776.00	3,784,673.85
其他应付款	五、19	40,500.00	442,065.83
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	五、16	20,063.46	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20		9,000,000.00
其他流动负债	五、21	2,608.25	
<b>流动负债合计</b>		<b>28,126,740.17</b>	<b>36,464,172.41</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、22	10,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、23	562,467.13	2,405,241.50
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,562,467.13</b>	<b>2,405,241.50</b>
<b>负债合计</b>		<b>38,689,207.30</b>	<b>38,869,413.91</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、25	45,096,750.00	45,096,750.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	103,070.71	103,070.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	2,377,544.15	2,102,397.37
一般风险准备			
未分配利润	五、28	6,681,560.80	4,205,239.81
<b>所有者权益合计</b>		<b>54,258,925.66</b>	<b>51,507,457.89</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>92,948,132.96</b>	<b>90,376,871.80</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		41,379,061.11	51,956,800.82
其中：营业收入	五、29	41,379,061.11	51,956,800.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		37,884,286.11	45,644,565.27
其中：营业成本	五、29	26,768,729.11	35,059,919.45
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、30	627,744.02	897,611.76
销售费用	五、31	1,016,004.20	1,608,696.48
管理费用	五、32	3,983,046.86	4,420,605.95
研发费用	五、33	1,144,389.15	1,167,277.66
财务费用	五、34	4,344,372.77	2,490,453.97
其中：利息费用		4,349,628.42	2,339,840.97
利息收入		23,184.31	50,721.83
加：其他收益	五、35	202,470.75	180,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	13,224.91	
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、37	-306,236.80	-114,206.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38	-2,371.36	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,401,862.50	6,378,029.26
加：营业外收入	五、39	3,611.32	21,122.62

减：营业外支出	五、40	280,776.91	235,104.59
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,124,696.91	6,164,047.29
减：所得税费用	五、41	-195,510.50	735,334.86
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,320,207.41	5,428,712.43
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）		3,320,207.41	5,428,712.43
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）		19,266.16	13,436.11
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,300,941.25	5,415,276.32
<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		19,266.16	13,436.11
<b>七、综合收益总额</b>		3,320,207.41	5,428,712.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,300,941.25	5,415,276.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额		19,266.16	13,436.11
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0732	0.1201
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0732	0.1201

法定代表人：苑飞龙

主管会计工作负责人：苑晓奇

会计机构负责人：刘雪峥

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>	五、29	24,238,072.15	29,908,271.06
减：营业成本	五、29	16,767,399.62	21,237,572.08
税金及附加	五、30	166,145.34	117,900.70
销售费用	五、31	961,110.92	1,293,810.31
管理费用	五、32	1,260,203.45	1,316,621.01
研发费用	五、33	555,802.05	500,323.77
财务费用	五、34	2,351,108.19	2,208,154.39
其中：利息费用		2,357,414.62	2,159,243.74
利息收入		22,094.09	49,982.54
加：其他收益	五、35		
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	13,224.91	
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、37	55,265.34	104,747.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,244,792.83</b>	<b>3,338,636.41</b>
加：营业外收入	五、39	-	
减：营业外支出	五、40	13,706.57	28,282.12
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>2,231,086.26</b>	<b>3,310,354.29</b>
减：所得税费用	五、41	-520,381.51	461,015.18
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,751,467.77</b>	<b>2,849,339.11</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			2,849,339.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>2,751,467.77</b>	<b>2,849,339.11</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

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		40,008,951.95	44,296,658.40
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	807,568.74	2,856,970.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>40,816,520.69</b>	<b>47,153,628.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		17,583,536.73	30,385,962.74
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		20,596,502.07	18,471,738.68



支付的各项税费		3,308,069.27	3,301,795.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	2,990,159.26	4,727,304.27
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>44,478,267.33</b>	<b>56,886,801.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,661,746.64</b>	<b>-9,733,172.44</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,900,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,224.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,900.00	
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		21,884,602.24	15,513,370.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>28,799,727.15</b>	<b>15,513,370.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,700,799.21	1,167,535.61
投资支付的现金		6,900,000.00	
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	五、42	32,430,000.00	30,771,880.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>41,030,799.21</b>	<b>31,939,415.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,231,072.06</b>	<b>-16,426,045.61</b>
<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		28,900,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	29,227,800.00	45,750,522.33
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>58,127,800.00</b>	<b>78,750,522.33</b>
偿还债务支付的现金		23,257,143.20	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,349,628.42	2,071,817.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	15,703,142.20	35,449,952.49
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>43,309,913.82</b>	<b>51,521,769.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,817,886.18</b>	<b>27,228,752.62</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,074,932.52</b>	<b>1,069,534.57</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,760,989.05	691,454.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>686,056.53</b>	<b>1,760,989.05</b>

法定代表人：苑飞龙

主管会计工作负责人：苑晓奇

会计机构负责人：刘雪峰

(六) 母公司现金流量表

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		30,093,969.30	28,055,708.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	519,035.20	2,238,463.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>30,613,004.50</b>	<b>30,294,171.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,147,380.41	22,268,323.49
支付给职工以及为职工支付的现金		1,259,459.76	930,914.21
支付的各项税费		1,437,295.07	1,542,921.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	1,023,672.18	2,790,131.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>26,867,807.42</b>	<b>27,532,290.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,745,197.08</b>	<b>2,761,880.93</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,900,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,224.91	
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	五、42	32,485,443.57	30,258,500.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>39,398,668.48</b>	<b>30,258,500.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,600.00	5,202.66
投资支付的现金		7,387,500.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金	五、42	42,613,600.00	30,008,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>50,005,700.00</b>	<b>30,013,202.66</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,607,031.52</b>	<b>245,297.34</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		28,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	24,554,000.00	31,233,642.33
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>52,554,000.00</b>	<b>44,233,642.33</b>
偿还债务支付的现金		22,500,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,357,414.62	1,906,817.22
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	21,128,270.10	30,572,674.49
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>45,985,684.72</b>	<b>46,479,491.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,568,315.28</b>	<b>-2,245,849.38</b>

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		-293,519.16	761,328.89
加：期初现金及现金等价物余额		802,554.06	41,225.17
六、期末现金及现金等价物余额		509,034.90	802,554.06

## (七) 合并股东权益变动表

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	45,096,750.00	-	-	-	103,070.71				2,102,397.37		12,725,043.86	460,127.59	60,487,389.53
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	45,096,750.00	-	-	-	103,070.71	-	-	-	2,102,397.37	12,725,043.86	460,127.59	60,487,389.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00				-8,106.25				275,146.78	3,025,794.47	-460,127.59	2,832,707.41
（一）综合收益总额										3,300,941.25	19,266.16	3,320,207.41
（二）所有者投入和减少资本	0.00				-8,106.25				0.00	0.00	-479,393.75	-487,500.00
1. 股东投入的普通股												

2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本													
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额													
4. 其他					-8,106.25							-	-487,500.00
(三) 利润分 配	0.00				0.00			275,146.78	-275,146.78		479,393.75	0.00	0.00
1. 提取 盈余公 积	0.00				0.00			275,146.78	-275,146.78			0.00	0.00
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	45,096,750.00				94,964.46				2,377,544.15		15,750,838.33	0.00	63,320,096.94

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	30,064,500.00				103,070.71				1,817,463.46	22,626,951.45	22,626,951.45	446,691.48	55,058,677.10



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	30,064,500.00	0.00	0.00	0.00	103,070.71	0.00	0.00	0.00	1,817,463.46		22,626,951.45	446,691.48	55,058,677.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,032,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	284,933.91		-9,901,907.59	13,436.11	5,428,712.43
（一）综合收益总额											5,415,276.32	13,436.11	5,428,712.43
（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	15,032,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	284,933.91		-	0.00	0.00
											15,317,183.91		

1. 提取盈余公积									284,933.91		-284,933.91		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	15,032,250.00										-15,032,250.00		0.00
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>45,096,750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>103,070.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,102,397.37</b>		<b>12,725,043.86</b>	<b>460,127.59</b>	<b>60,487,389.53</b>

法定代表人：苑飞龙

主管会计工作负责人：苑晓奇

会计机构负责人：刘雪峰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	45,096,750.00	0.00	0.00	0.00	103,070.71	0.00	0.00	0.00	2,102,397.37		4,205,239.81	51,507,457.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,096,750.00	0.00	0.00	0.00	103,070.71	0.00	0.00	0.00	2,102,397.37		4,205,239.81	51,507,457.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	275,146.78		2,476,320.99	2,751,467.77
(一) 综合收益总额											2,751,467.77	2,751,467.77
(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	275,146.78		-275,146.78	0.00
1. 提取盈余公积									275,146.78		-275,146.78	
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												
<b>四、本期末余额</b>	<b>45,096,750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>103,070.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,377,544.15</b>		<b>6,681,560.80</b>	<b>54,258,925.66</b>

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,064,500.00				103,070.71				1,817,463.46		16,673,084.61	48,658,118.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,064,500.00	0.00	0.00	0.00	103,070.71	0.00	0.00	0.00	1,817,463.46		16,673,084.61	48,658,118.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	15,032,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	284,933.91		- 12,467,844.80	2,849,339.11
(一) 综合收益总额											2,849,339.11	2,849,339.11
(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	15,032,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	284,933.91		- 15,317,183.91	0.00
1. 提取盈余公积									284,933.91		-284,933.91	0.00
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配	15,032,250.00											-	0.00
4. 其他												15,032,250.00	
（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>45,096,750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>103,070.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,102,397.37</b>			<b>4,205,239.81</b>	<b>51,507,457.89</b>

### 三、 财务报表附注

# 财务报表附注

编制单位：保定唐北电瓷电器股份有限公司

金额单位：

人民币元

---

## 一、 公司基本情况

### 1、 公司概况

(1) 注册地址：保定市百花路南侧、阳光南大街东侧财富广场 15-1-924。

(2) 公司组织形式：公司制企业，本公司股票于 2015 年 8 月 18 日在全国股份转让系统挂牌，证券简称：唐北电瓷，股票代码为 833224。

(3) 法定代表人：苑飞龙。

(4) 财务报告批准报出日：本财务报表及财务报表附注业经保定唐北电瓷电器股份有限公司董事会批准于 2021 年 4 月 23 日报出。

### 2、 公司设立情况

保定唐北电瓷电器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系保定市唐北电瓷电器有限公司，由苑飞龙、刘成芳于 2004 年 2 月 27 日共同出资成立，2014 年 12 月 24 日整体变更为股份有限公司，经过一系列增资扩股事项后，截止 2016 年 12 月 31 日公司注册资本为 2358 万元，总股本为 2358 万股。

2017 年 6 月 20 日，公司关于增加注册资本暨公司章程修正案的公告：经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司 2016 年度资本公积转增股本预案》的议案，并根据《2016 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-044）的实施结果，以公司现有总股本 23,580,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.750000 股。分红前本公司总股本为 23,580,000 股，分红后总股本增至 30,064,500 股。

2019 年 6 月 19 日，经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过《调整权益分派预案》的议案，并根据《2019 年第一季度权益分派实施公告》（公告编号：2019-023）的实施结果，以公司现有总股本 30,064,500 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 5.000000 股。分红前本公司总股本为 30,064,500 股，分红后总股本增至 45,096,750 股。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司股票经过在全国中小企业股份转让系统公开转让后，证券持有人名册和持有比例为：

股东名称	持股金额 (元)	出资形式	持股比例
苑飞龙	27,858,150.00	货币、非货币	61.7742%
苑登飞	2,874,488.00	货币	6.3740%
王纪成	2,178,038.00	货币	4.8297%
苑登祥	2,022,824.00	货币	4.4855%
深圳市雪暴投资基金管理有限公司	1,908,675.00	货币	4.2324%
田高峰	956,137.00	货币	2.1202%
胡海存	765,000.00	货币	1.6964%
郑体才	568,688.00	货币	1.2610%
杨海波	478,125.00	货币	1.0602%
许启伟	478,125.00	货币	1.0602%
田同章	478,125.00	货币	1.0602%
张华	415,500.00	货币	0.9214%
张爽	401,625.00	货币	0.8906%
张立群	248,625.00	货币	0.5513%
安勇	191,250.00	货币	0.4241%
刘灿玲	191,250.00	货币	0.4241%
齐彦林	191,250.00	货币	0.4241%
石进仁	191,250.00	货币	0.4241%
陈镇洋	191,250.00	货币	0.4241%
陈建怀	187,688.00	货币	0.4162%
汤明方	133,875.00	货币	0.2969%
张来福	120,000.00	货币	0.2661%
张虎	118,575.00	货币	0.2629%
潘讯	114,750.00	货币	0.2545%
上海竿觅贸易有限公司	106,500.00	货币	0.2362%
苏恒尔	105,937.00	货币	0.2349%
庞韶华	95,625.00	货币	0.2120%
刘永杰	95,125.00	货币	0.2109%



股东名称	持股金额 (元)	出资形式	持股比例
黄静	94,500.00	货币	0.2095%
齐明	76,500.00	货币	0.1696%
金大新	76,500.00	货币	0.1696%
夏胜枝	67,838.00	货币	0.1504%
甄松	67,500.00	货币	0.1497%
刘际南	66,937.00	货币	0.1484%
叶光亮	65,000.00	货币	0.1441%
陈绍科	60,299.00	货币	0.1337%
赵素青	57,375.00	货币	0.1272%
宋立伟	47,813.00	货币	0.1060%
吕强	47,812.00	货币	0.1060%
李永尉	41,226.00	货币	0.0914%
梁羽	40,500.00	货币	0.0898%
王平	38,250.00	货币	0.0848%
王世新	38,250.00	货币	0.0848%
张继德	38,250.00	货币	0.0848%
苑会琴	28,687.00	货币	0.0636%
傅刚	22,950.00	货币	0.0509%
王晓峰	20,625.00	货币	0.0457%
苑占勋	20,625.00	货币	0.0457%
刘冬梅	19,127.00	货币	0.0424%
党俊勇	19,125.00	货币	0.0424%
李瑞华	19,125.00	货币	0.0424%
李宇峰	19,125.00	货币	0.0424%
翟君波	19,125.00	货币	0.0424%
欧祥余	19,125.00	货币	0.0424%
蔡恩	19,125.00	货币	0.0424%
杜雪莲	19,125.00	货币	0.0424%
张洪波	19,125.00	货币	0.0424%
孟家炫	19,125.00	货币	0.0424%
张种美	19,125.00	货币	0.0424%

股东名称	持股金额 (元)	出资形式	持股比例
候士光	19,123.00	货币	0.0424%
陈学锋	15,000.00	货币	0.0333%
陈海平	15,000.00	货币	0.0333%
项建荣	13,237.00	货币	0.0294%
蔡鹏举	11,976.00	货币	0.0266%
刘刚毅	11,475.00	货币	0.0254%
肖卫华	10,000.00	货币	0.0222%
李奎	9,562.00	货币	0.0212%
姚勤	8,000.00	货币	0.0177%
邹立程	7,650.00	货币	0.0170%
赵立新	6,500.00	货币	0.0144%
李本远	6,100.00	货币	0.0135%
郭贵生	5,738.00	货币	0.0127%
陈亨思	5,000.00	货币	0.0111%
元庆华	5,000.00	货币	0.0111%
王桐义	5,000.00	货币	0.0111%
王娜娟	4,500.00	货币	0.0100%
陶标	4,299.00	货币	0.0095%
王金辉	4,125.00	货币	0.0091%
李述岗	4,000.00	货币	0.0089%
盖光新	3,825.00	货币	0.0085%
吴涌	3,825.00	货币	0.0085%
林树忠	3,000.00	货币	0.0067%
潘凌锋	2,475.00	货币	0.0055%
潘秋	2,400.00	货币	0.0053%
吴庆君	2,000.00	货币	0.0044%
赵立	2,000.00	货币	0.0044%
河北华茂资产管理有限公司	1,913.00	货币	0.0042%
谭署艳	1,913.00	货币	0.0042%
邹耿松	1,913.00	货币	0.0042%
訾克勇	1,500.00	货币	0.0033%

股东名称	持股金额 (元)	出资形式	持股比例
丁方宝	1,500.00	货币	0.0033%
崔月先	1,125.00	货币	0.0025%
虞贤明	1,000.00	货币	0.0022%
胡才华	412.00	货币	0.0009%
长世鑫 (北京) 投资有限公司	300.00	货币	0.0007%
王方洋	100.00	货币	0.0002%
<b>合计</b>	<b>45,096,750.00</b>		<b>100%</b>

### 3、合并财务报表范围及其变化情况

(1) 合并财务报表范围：本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”，本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

(2) 本公司及各子公司主要从事：

本公司主要从事电瓷电器，复合绝缘子，电气成套设备，五金电料，仪器仪表，电线电缆及附件，塑料制品（医用除外），电力金具批发、零售。电瓷电器，复合绝缘子，电气成套设备制造（法律、行政法规或者国务院决定规定须报批准的项目，未获批准前不准经营）。

定州唐北绝缘子有限公司主要从事电工陶瓷制绝缘子及附件制造；货物进出口（法律、行政法规或者国务院决定规定须报批准的项目，未获批准前不准经营）。

保定宋智新能源科技有限公司（原保定市唐北电力设备销售有限公司）的主要从事新能源技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广服务；节能技术开发、技术咨询、技术推广服务；信息技术管理咨询服务；软件开发；节能工程设计、电力工程设计；环保工程施工、电力工程施工；架线工程施工；城市管道工程施工；电气设备、仪器仪表修理；变压器、整流器和互感器、配电开关控制设备、电力电子元器件加工；建筑工程机械与设备租赁；人力装卸、搬运活动（不含危险化学品易燃易爆品，快件寄递的装卸搬运活动）、道路普通货物运输服务；机械设备、通讯终端设备、五金产品，电子产品，计算机、软件及辅助设备，体育用品及器材，文具用品，橡胶制品，建材，化肥，灯具，装饰物品，厨房、卫生间用具及日用杂品，服装，鞋帽，纺织品，针织品批发、零售。（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）。

保定市保供电力工程安装有限责任公司主要从事架线工程作业, 电力系统工程施工, 电力设备安装服务, 电子工程施工, 仪器仪表安装及维修维护、技术服务、技术开发、软件开发 (不含教育软件); 建筑工程机械与设备经营租赁; 园林绿化工程施工; 电气安装; 机械设备、仪器仪表、五金产品、塑料制品、建材、通讯终端设备、电子产品、纺织品及针织品批发、零售。(法律、行政法规或者国务院决定规定须报经批准的项目, 未获批准前不准经营)。

## **二、财务报表的编制基础**

### **1、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, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定 (以下合称“企业会计准则”), 以及参照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。

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

### **2、持续经营**

本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、公司主要会计政策、会计估计**

### **1、遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### **2、会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **3、营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### **4、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

#### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### **(1) 同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### **(2) 非同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大

于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **（1）合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## **(2) 合并财务报表编制的方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司【及吸收合并下的被合并方】，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原

有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注三、11“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注三、11、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、金融工具

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量:①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;②对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。



金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### **(1) 债务工具**

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### **(2) 权益工具**

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### **(3) 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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、长期应付款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### **(4) 金融资产和金融负债的终止确认**

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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

#### **(5) 金融工具的减值**

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司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。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失（根据公司实际情况进行描述）：

①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；

②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；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

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，结合当前状况以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。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 关联方组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期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 账龄组合

其他应收款组合 2 保证金组合

其他应收款组合 3 保险组合

其他应收款组合 4 备用金组合

长期应收款组合 1 应收租赁款

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### **(6) 金融资产和金融负债的抵销**

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

#### **(7) 金融工具的公允价值确定**

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### **9、存货**

#### **(1) 存货的分类**

本公司存货分为原材料、在产品、工程施工、库存商品、发出商品、低值易耗品、合同履行成本等。

#### **(2) 存货取得和发出的计价方法**

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价，低值易耗品领用时采用一次转销法摊销，工程施工的实际成本包括材料成本、人工成本等支出、工程施工发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

#### **(3) 存货跌价准备计提方法**

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

#### **(4) 存货可变现净值的确认方法**

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### **10、合同资产和合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

### **11、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### **(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## **(2) 后续计量及损益确认方法**

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营



企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## **12、固定资产及其累计折旧**

### **(1) 固定资产的确认条件**

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用直线法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	折旧率%
房屋建筑物	直线法	35	5	2.71
机器设备	直线法	15	5	6.33
运输工具	直线法	5	5	19.00
办公家具	直线法	5	5	19.00
电子设备	直线法	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司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本公司将会行使这种选择权。

- ③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。

④公司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。

- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

#### **(4) 大修理费用**

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

### **13、在建工程**

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### **14、借款费用**

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### **(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) 借款费用资本化的期间**

A、同时满足下列条件时,借款费用开始资本化:资产支出已经发生;借款费用已经发生;为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、暂停资本化:符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

C、停止资本化:当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止借款费用资本化。

### **(3) 借款费用资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),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,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。

## **15、无形资产**

本公司无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有

关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

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

## **16、研究开发支出**

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

## **17、长期待摊费用摊销方法**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## **18、长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资

产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

## 19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬和离职后福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。设定受益计划，具体为本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本

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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 20、收入确认

### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）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。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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，本公司在该时段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控制权时点确认收入。

### (2) 具体会计政策

#### ①商品销售收入



公司收入的具体确认方法：

公司主营业务收入来源为绝缘子销售，该产品收入确认的原则和具体方法为：公司通过投标程序，与客户签订合同，约定销售价款，收入的金额能够可靠地计量，销售收入确认时点为发出商品经客户验收合格并取得客户验收单据时确认收入实现。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

## ②提供劳务收入

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，由于本公司提供劳务的工期短，因此在劳务完工对方验收后即确认收入实现。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 21、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内

按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失

时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进

行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成

本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## **22、递延所得税资产/递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## 23、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

A、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；

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

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

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

## 24、重要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

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)，本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

执行新收入准则对本公司 2020 年期初报表项目影响如下：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
负债：		
预收款项	695,863.44	27,983.58
合同负债		601,812.88
其他流动负债		66,066.98

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影  
 响如下：

对资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
负债：		
预收款项		125,699.31
合同负债	118,928.64	
其他流动负债	6,770.67	

对利润表的影响：

报表项目	新准则下本期发生额	原准则下本期发生额
营业成本	26,768,729.11	26,499,453.11
销售费用	1,016,004.20	1,285,280.20

注：执行新收入准则对 2020 年度利润表的影响为原销售费用-运费 269,276.00 元调整至营业成本。

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

#### 四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和应税劳务收入，按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	按现行税法与有关规定所确定的应纳税所得额	15%、20%

注：(1) 增值税：销售货物和应税劳务收入按 13%、电力系统施工及服务业按 9%、6%、3%。(2) 所得税：2018 年保定唐北电瓷电器股份有限公司经过复审，被审批为高新技术企业，经税务局许可从 2018 年 9 月起至 2021 年 9 月可以享受优惠税率 15%；子公司定州唐北绝缘子有限公司 2020 年度执行高新技术企业优惠税率 15%；子公司保定宋智新能源科技有限公司、子公司保定市保供电力工程安装有限责任公司属小型微利企业，按 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业施行的所得税的政策执行：①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；②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。

## 五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2020 年 1 月 1 日】，期末指【2020 年 12 月 31 日】，本期指 2020 年度，上期指 2019 年度。

### 1.货币资金

项目	2020.12.31	2019.12.31
现金	7,119.49	20,290.23
银行存款	1,178,937.04	1,740,698.82
其他货币资金	222,429.51	433,937.47
<b>合计</b>	<b>1,408,486.04</b>	<b>2,194,926.52</b>

注：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金 222,429.51 元，均为履约保函保证金，其中：向中国民生银行股份有限公司保定分行营业部办理履约保函保证金 96,695.20 元；向中国银行股份有限公司保定市三丰路支行办理履约保函保证金 125,734.31 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司在保定银行股份有限公司天威路支行的基本银行账户中有 500,000.00 元银行存款处于冻结状态。

### 2、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	54,740,289.63	898,928.61	53,841,361.02	49,106,565.89	821,528.71	48,285,037.18

<b>合计</b>	<b>54,740,289.63</b>	<b>898,928.61</b>	<b>53,841,361.02</b>	<b>49,106,565.89</b>	<b>821,528.71</b>	<b>48,285,037.18</b>
-----------	----------------------	-------------------	----------------------	----------------------	-------------------	----------------------

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2020年12月31日，账龄组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
1年以内	52,014,775.52	1	520,147.75
1至2年	1,594,619.38	5	79,730.97
2至3年	986,963.61	20	197,392.73
3至4年	44,959.15	50	22,479.58
4至5年	98,971.97	80	79,177.58
5年以上		100	
<b>合计</b>	<b>54,740,289.63</b>		<b>898,928.61</b>

②坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销	
应收账款	821,528.72	193,592.60	116,192.71		898,928.61
坏账准备					

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 33,151,709.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 60.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 373,492.96 元。

截至 2020 年 12 月 31 日止应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款 总额的比例%	坏账准备 期末余额
保定吉达电力建设集团有限公司	11,229,924.17	一年以内 一至二年	20.51	154,275.11
国网河北省电力公司物资分公司	7,073,640.36	一年以内	12.92	70,736.40
国网河南省电力公司物资公司	6,358,007.16	一年以内	11.61	63,580.07
国网陕西省电力公司	4,969,137.81	一年以内	9.08	49,691.38
双安电力科技有限公司	3,521,000.00	一年以内	6.43	35,210.00

单位名称	金额	账龄	占应收账款 总额的比例%	坏账准备 期末余额
合计	33,151,709.50		60.55	373,492.96

### 3、预付款项

#### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,637,343.28	22.49	6,154,406.14	75.75
1至2年	4,009,149.28	55.06	1,648,204.24	20.29
2至3年	1,479,460.04	20.32	164,883.85	2.03
3年以上	154,970.06	2.13	156,975.40	1.93
合计	7,280,922.66	100	8,124,469.63	100

本公司预付款项不存在未来现金流量现值低于账面价值的现象，故不计提坏账准备。按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况：

截至2020年12月31日止，预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	金额	占预付款项 总额的比例%	账龄	未结算原 因
曲阳县金祥电瓷有限公司	非关联方	3,874,683.00	53.14	一至二年	业务未结清
奉新县思予运输服务中心	非关联方	1,204,509.90	16.52	二至三年	业务未结清
河北温新企业管理咨询有限公司	非关联方	350,000.00	4.80	一年以内	业务未结清
舒兰市恒润球粘土有限责任公司	非关联方	136,204.00	1.87	一年以内	业务未结清
河北硅谷化工有限公司	非关联方	100,050.00	1.37	一年以内 一至二年	业务未结清
合计		5,665,446.90	77.70		

### 4、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,196,049.75	8,053,546.93
合计	7,196,049.75	8,053,546.93

#### (1) 其他应收款情况



	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	8,075,778.72	879,728.97	7,196,049.75	8,704,438.99	650,892.06	8,053,546.93
<b>合计</b>	<b>8,075,778.72</b>	<b>879,728.97</b>	<b>7,196,049.75</b>	<b>8,704,438.99</b>	<b>650,892.06</b>	<b>8,053,546.93</b>

①坏账准备

A. 2020年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
账龄组合	6,374,941.00	4.59	292,329.41	回收可能性较高
保证金组合	849,178.73			保证金组合不计提坏账
保险组合	81,842.78			保险组合不计提坏账
备用金组合	182,416.65			备用金组合不计提坏账
<b>合计</b>	<b>7,488,379.16</b>	<b>3.90</b>	<b>292,329.41</b>	

B. 2020年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
账龄组合	587,399.56	100	587,399.56	回收可能性较低
<b>合计</b>	<b>587,399.56</b>	<b>100</b>	<b>587,399.56</b>	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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	63,492.50		587,399.56	650,892.06
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	231,080.00			231,080.00
本期转回	2,243.09			2,243.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2020年12月31余额	292,329.41		587,399.56	879,728.97
--------------	------------	--	------------	------------

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
借款	6,962,340.56	6,936,649.56
保证金	849,178.73	1,632,339.24
保险费	81,842.78	80,743.51
备用金	182,416.65	54,706.68
<b>合计</b>	<b>8,075,778.72</b>	<b>8,704,438.99</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至2020年12月31日止，其他应收款金额前五名情况

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
保定启东商贸有限公司	非关联方	借款	5,500,000.00	一至二年	68.10	275,000.00
河北狼牙山农产品开发有限公司	非关联方	借款	587,399.56	五年以上	7.27	587,399.56
曹静	非关联方	借款	410,441.00	一年以内	5.08	4,104.41
保定市莲池区楷渲园五金经销部	非关联方	借款	250,000.00	一年以内	3.10	2,500.00
昊晤再生资源利用有限公司	非关联方	借款	200,000.00	一至二年	2.48	10,000.00
<b>合计</b>			<b>6,947,840.56</b>		<b>86.03</b>	<b>879,003.97</b>

## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,378,414.20		5,378,414.20
在产品	4,163,505.14		4,163,505.14
库存商品	1,471,883.47		1,471,883.47
自制半成品	2,394,311.12		2,394,311.12
低值易耗品	224,345.05		224,345.05

合同履约成本	6,786,325.57		6,786,325.57
<b>合计</b>	<b>20,418,784.55</b>		<b>20,418,784.55</b>

(续)

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,171,479.48		5,171,479.48
在产品	2,746,814.64		2,746,814.64
库存商品	4,603,223.54		4,603,223.54
自制半成品	4,506,120.98		4,506,120.98
低值易耗品	142,991.97		142,991.97
工程成本	1,131,903.64		1,131,903.64
<b>合计</b>	<b>18,302,534.25</b>		<b>18,302,534.25</b>

注：经测试，期末存货不存在减值情况。

## 6、其他流动资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
其他流动资产	30,995.78	
<b>合计</b>	<b>30,995.78</b>	

注：本公司其他流动资产为待抵扣的进项税额。

## 7、固定资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	34,956,639.51	36,054,176.51
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>34,956,639.51</b>	<b>36,054,176.51</b>

### (1) 固定资产及累计折旧

#### ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值						
1、2020年初	29,324,809.08	11,454,633.26	1,558,824.48	1,620,284.41	724,361.72	44,682,912.95
2、本年增加金额	183,486.24	1,253,750.94	2,212.39	10,575.23	4,600.00	1,454,624.80
(1) 购置	183,486.24	1,253,750.94	2,212.39	10,575.23	4,600.00	1,454,624.80
(2) 在建工程转入						
(3) 账项调整						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公家具	电子设备	合计
3、本年减少金额				52,300.00		52,300.00
(1) 处置				52,300.00		52,300.00
(2) 账项调整						
4、2020年末	29,508,295.32	12,708,384.20	1,561,036.87	1,578,559.64	728,961.72	46,085,237.75
二、累计折旧						
1、2020年初	3,254,847.82	2,630,819.69	1,309,541.27	880,250.08	553,277.58	8,628,736.44
2、本年增加金额	1,212,766.27	792,991.81	58,013.48	421,177.44	62,941.44	2,547,890.44
(1) 计提	1,212,766.27	792,991.81	58,013.48	421,177.44	62,941.44	2,547,890.44
(2) 账项调整						
3、本年减少金额				48,028.64		48,028.64
(1) 处置或报废				48,028.64		48,028.64
(2) 账项调整						
4、2020年末	4,467,614.09	3,423,811.50	1,367,554.75	1,253,398.88	616,219.02	11,128,598.24
三、减值准备						
1、2019年初						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、2020年末						
四、年末账面价值						
1、2020年末账面价值	25,040,681.23	9,284,572.70	193,482.12	325,160.76	112,742.70	34,956,639.51
2、2020年初账面价值	26,069,961.26	8,823,813.57	249,283.21	740,034.33	171,084.14	36,054,176.51

注：经检查资产负债表日固定资产未发现账面价值低于可收回金额的情况，故未计提减值准备；固定资产无抵押情况。

## ②未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼及宿舍（母公司）	988,738.34	生产经营场所占用的土地为租用土地
生产车间及库房（母公司）	875,615.53	生产经营场所占用的土地为租用土地
综合办公楼（子公司）	5,862,504.30	产权证书正在办理中
1号车间（子公司）	8,521,887.02	产权证书正在办理中
2号车间（子公司）	1,843,113.26	产权证书正在办理中

## 8、在建工程

项目	2020.12.31	2019.12.31
在建工程	150,903.06	
合计	150,903.06	

注：子公司定州唐北绝缘子有限公司新修建消防水池一个，至2020年12月31日尚未完工。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、2020年初	6,422,305.35			6,422,305.35
2、本年增加金额	439,828.88			439,828.88
(1) 购置	439,828.88			439,828.88
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、2020年末	6,862,134.23			6,862,134.23
二、累计摊销				
1、2020年初	556,346.03			556,346.03
2、本年增加金额	134,979.13			134,979.13
(1) 摊销	134,979.13			134,979.13
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、2020年末	691,325.16			691,325.16
三、减值准备				
1、2019年初				
2、本年增加金额				
(1) 计提				

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、2019 年末				
四、账面价值				
1、2020年末账面价值	6,170,809.07			6,170,809.07
2、2020年初账面价值	5,865,959.32			5,865,959.32

(1) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 10、商誉

商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019.12.31	本期增加		本期减少		2020.12.31
		企业合并形成	其他	处置	其他	
保定宋智新能源科技有限公司	59,730.70					59,730.70
<b>合计</b>	<b>59,730.70</b>					<b>59,730.70</b>

注:商誉由 2014 年非同一控制下企业合并形成。合并时取得的商誉已经分配至与其相关的资产组以进行减值测试, 本年公司管理层评估了商誉的可收回金额, 确定报告期内商誉无需计提减值准备。

## 11、长期待摊费用

项目	2019.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.12.31	其他减少的原因
土地租赁费	2,432,146.58		57,152.76		2,374,993.82	
<b>合计</b>	<b>2,432,146.58</b>		<b>57,152.76</b>		<b>2,374,993.82</b>	

## 12、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.12.31		2019.12.31	
	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
信用减值准备	275,397.25	1,778,657.58	217,285.90	1,417,186.00
内部交易未实现利润			20,152.18	134,347.86
<b>合计</b>	<b>275,397.25</b>	<b>1,778,657.58</b>	<b>237,438.08</b>	<b>1,551,533.86</b>

注: 计算递延所得税资产时, 保定唐北电瓷电器股份有限公司适用的税率为

15%，子公司定州唐北绝缘子有限公司适用的税率为 15%，子公司保定崧智新能源科技有限公司适用的税率为 20%，子公司保定市保供电力工程安装有限责任公司适用的税率为 20%。

### 13、短期借款

#### 短期借款分类

借款类别	2020.12.31	2019.12.31
信用借款	4,500,000.00	
保证借款	19,500,000.00	20,000,000.00
抵押借款		
质押借款	13,000,000.00	13,000,000.00
<b>合计</b>	<b>37,000,000.00</b>	<b>33,000,000.00</b>

注：2020 年 11 月 16 日子公司定州唐北绝缘子有限公司与河北定州农村商业银行股份有限公司签订了借款展期协议，将原借款合同（（定州农商银行）农信借字[2019]第 23592019327245 号）项下的借款本金 19,500,000.00 元进行展期，展期 12 个月，展期后新的借款期限为 2019 年 11 月 18 日起至 2021 年 11 月 17 日止。2020 年 11 月 16 日，原借款合同保证人河北浙丰融资担保有限公司同意为展期后的借款提供担保，保证范围为主合同项下本金 19,500,000.00 元，保证方式为连带责任保证，保证期间自 2019 年 11 月 18 日起至主债权履行期限届满之日起 3 年止。

2020 年 12 月 1 日本公司与河北定州农村商业银行股份有限公司签订了企业借款合同，借款金额 13,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 12 月 1 日起至 2021 年 11 月 30 日止。同日由苑飞龙、苑登飞、苑登祥与该行签订了质押合同，其中：苑飞龙以持有的本公司股票 2785.815 万股进行质押，苑登飞以持有的本公司股票 287.4488 万股进行质押，苑登祥以持有的本公司股票 202.2824 万股进行质押。

2020 年 8 月 20 日本公司与天津银行股份有限公司保定分行签订了企业借款合同，借款金额 5,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 8 月 21 日起至 2021 年 8 月 20 日止。此笔借款属于信用借款。截至 2020 年 12 月 31 日，剩余借款金额为 4,500,000.00 元。

### 14、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
货款、服务费	14,588,965.17	14,723,571.85
工程款		197,328.80
设备款		719,168.57
<b>合计</b>	<b>14,588,965.17</b>	<b>15,640,069.22</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
淄博桥宇电瓷附件有限公司	1,135,749.26	与供应商协商延迟付款
左云县宏德天泰粘土有限责任公司	741,537.72	与供应商协商延迟付款
大连嘉卫商贸有限公司	617,475.60	与供应商协商延迟付款
<b>合计</b>	<b>2,494,762.58</b>	

## 15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
销货款		695,863.44
<b>合计</b>		<b>695,863.44</b>

(2) 按账龄结构列示如下

帐龄	2020.12.31	比例%	2019.12.31	比例%
一年以内			215,811.58	31.01
一至二年			472,551.86	67.91
二至三年			7,500.00	1.08
<b>合计</b>			<b>695,863.44</b>	<b>100</b>

(3) 本公司不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 16、合同负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
合同负债	118,928.64	
减去：列示于其他非流动负债的部分		
<b>合计</b>	<b>118,928.64</b>	

按分类列示如下

项目	2020.12.31	2019.12.31
预收货款	32,028.06	
预收工程款	86,900.58	



<b>合计</b>	<b>118,928.64</b>
-----------	-------------------

## 17、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
一、短期薪酬	2,105,930.41	20,383,964.53	20,580,539.98	1,909,354.96
二、离职后福利-设定提存计划	13,939.21	18,521.47	18,771.02	13,689.66
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>2,119,869.62</b>	<b>20,402,486.00</b>	<b>20,599,311.00</b>	<b>1,923,044.62</b>

### (2) 短期薪酬列示

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,103,380.40	20,168,614.08	20,363,616.76	1,908,377.72
2、职工福利费		67,613.90	67,124.40	489.50
3、社会保险费	2,550.01	147,736.55	149,798.82	487.74
其中：医疗保险费	2,893.82	113,460.51	116,777.40	-423.07
工伤保险费	-343.81	2,310.54	1,055.92	910.81
生育保险费		31,965.50	31,965.50	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>2,105,930.41</b>	<b>20,383,964.53</b>	<b>20,580,539.98</b>	<b>1,909,354.96</b>

### (3) 设定提存计划列示

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、基本养老保险	13,425.94	16,320.13	20,543.92	9,202.15
2、失业保险费	513.27	2,201.34	-1,772.90	4,487.51
<b>合计</b>	<b>13,939.21</b>	<b>18,521.47</b>	<b>18,771.02</b>	<b>13,689.66</b>

## 18、应交税费

税项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	4,107,449.07	3,543,844.91

税项	2020.12.31	2019.12.31
企业所得税	894,529.83	1,370,115.50
城市维护建设税	8,679.04	6,747.84
教育费附加	6,971.62	6,215.43
房产税		8,419.19
土地使用税	181.03	1,750.01
个人所得税	-173.85	-1,886.74
印花税	3,821.88	6,178.69
<b>合计</b>	<b>5,021,458.62</b>	<b>4,941,384.83</b>

## 19、其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应付股利		
应付利息		
其他应付款	256,595.00	379,708.33
<b>合计</b>	<b>256,595.00</b>	<b>379,708.33</b>

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
借款	246,647.60	273,565.83
其他	9,947.40	106,142.50
<b>合计</b>	<b>256,595.00</b>	<b>379,708.33</b>

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 20、一年内到期的非流动负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的长期借款	514,286.40	
<b>合计</b>	<b>514,286.40</b>	

## 21、其他流动负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
预收款项	6,770.67	
<b>合计</b>	<b>6,770.67</b>	

## 22、长期借款

长期借款分类

借款类别	2020.12.31	2019.12.31
信用借款	642,856.80	
抵押借款	10,000,000.00	9,000,000.00
保证借款		
质押借款		
减：一年内到期的长期借款	514,286.40	9,000,000.00
<b>合计</b>	<b>10,128,570.40</b>	

注：2020年9月14日，本公司与河北定州农村商业银行股份有限公司签订了企业借款合同，借款金额10,000,000.00元，同日由子公司定州唐北绝缘子有限公司与该行签订了抵押合同，以定州唐北绝缘子有限公司的土地为抵押财产，权属证书为（2017）定州市不动产权第0000003号，面积为31882.86平方米。借款期限2年，于2022年9月9日到期。

2020年3月20日，子公司定州唐北绝缘子有限公司与深圳前海微众银行股份有限公司签订了借款合同，借款金额900,000.00元，借款期限2年，于2022年2月20日到期。此笔借款属于信用借款。截至2020年12月31日，剩余借款金额为642,856.80元。

### 23、长期应付款

按款项性质列示长期应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
借款	1,124,934.26	3,345,680.73
减：一年内到期部分		
<b>合计</b>	<b>1,124,934.26</b>	<b>3,345,680.73</b>

注：借款为①2019年9月30日，本公司以其部分固定资产做抵押，向远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款1,000,000.00元；②2019年9月30日，子公司定州唐北绝缘子有限公司以其部分固定资产做抵押，向远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款1,000,000.00元。

### 24、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		163,893.24	2,470.75	161,422.49	定州高新区建投服务中心土地价差补偿
<b>合计</b>		<b>163,893.24</b>	<b>2,470.75</b>	<b>161,422.49</b>	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
定州高新区建投服务中心土地价差补偿		163,893.24		2,470.75			161,422.49	与资产相关
<b>合计</b>		<b>163,893.24</b>		<b>2,470.75</b>			<b>161,422.49</b>	

## 25、股本

项目	2020.1.1	本期增减					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	对股东的分配	小计	
股份总数	45,096,750.00						45,096,750.00

注：报告期内股本变动情况详见本附注“一、企业基本情况部分”。

## 26、资本公积

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	103,070.71		8,106.25	94,964.46
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>103,070.71</b>		<b>8,106.25</b>	<b>94,964.46</b>

注：本期资本公积减少是由于本公司购买保定宋智新能源科技有限公司少数股东股权形成。

## 27、盈余公积

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	2,102,397.37	275,146.78		2,377,544.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
<b>合计</b>	<b>2,102,397.37</b>	<b>275,146.78</b>		<b>2,377,544.15</b>

## 28、未分配利润

项目	2020年12月31日金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12,725,043.86	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	2020年12月31日金额	提取或分配比例
调整后期初未分配利润	12,725,043.86	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,300,941.25	
减：提取法定盈余公积	275,146.78	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他		
期末未分配利润	15,750,838.33	

## 29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,379,061.11	26,768,729.11	51,956,800.82	35,059,919.45
<b>合计</b>	<b>41,379,061.11</b>	<b>26,768,729.11</b>	<b>51,956,800.82</b>	<b>35,059,919.45</b>

(2) 主营业务收入及成本按分行业列示如下：

行业名称	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
电力供应业	40,572,598.04	26,059,320.24	49,811,464.99	33,129,117.20
电力服务业	806,463.07	709,408.87	2,145,335.83	1,930,802.25
<b>合计</b>	<b>41,379,061.11</b>	<b>26,768,729.11</b>	<b>51,956,800.82</b>	<b>35,059,919.45</b>

(3) 主营业务收入及成本按产品类别分项列示如下：

产品名称	2020年度		2019年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
瓷绝缘子	25,956,527.06	13,451,839.15	30,898,046.12	17,605,983.34
复合绝缘子	1,417,862.15	957,196.82	3,325,717.43	2,615,506.97
电力设备	753,998.16	536,211.93	1,988,380.96	1,460,243.71
电力系统服务	12,444,210.67	11,114,072.34	2,145,335.83	1,930,802.25
电力系统施工	806,463.07	709,408.87	13,599,320.48	11,447,383.18
<b>合计</b>	<b>41,379,061.11</b>	<b>26,768,729.11</b>	<b>51,956,800.82</b>	<b>35,059,919.45</b>

注：公司最近两年的营业收入主要为销售瓷绝缘子和电力系统施工取得的收入。

(4) 主营业务收入及成本分地区列示如下：

地区名称	2020年度		2019年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	19,365,249.74	11,901,856.47	33,706,679.70	22,359,645.68
西北地区	9,828,522.44	6,925,501.38	5,304,389.77	4,530,165.91
西南地区	1,834,947.15	898,086.77	653,140.85	427,168.02
华东地区	3,608,903.07	2,655,003.93	701,582.09	701,873.03
华中地区	6,664,892.70	4,337,098.64	8,304,514.94	5,315,073.85
东北地区	76,546.01	51,181.92	43,590.59	28,569.25
华南地区			3,242,902.88	1,697,423.71
<b>合计</b>	<b>41,379,061.11</b>	<b>26,768,729.11</b>	<b>51,956,800.82</b>	<b>35,059,919.45</b>

(5) 2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	工程建造	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入					
在某一时点确认收入	28,128,387.37	806,463.07	12,444,210.67		41,379,061.11
<b>合计</b>	<b>28,128,387.37</b>	<b>806,463.07</b>	<b>12,444,210.67</b>		<b>41,379,061.11</b>

(6) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、20。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务，销售收入确认时点为发出商品经客户验收合格后。

### 30、税金及附加

项目	2020年度	2019年度
城市维护建设税	101,111.01	98,876.72
教育费附加	181,890.6	70,820.85
房产税	16,838.36	16,838.38
土地使用税	302,661.06	678,964.60
印花税	21,378.09	30,175.01
车船使用税	3,864.90	1,936.20
<b>合计</b>	<b>627,744.02</b>	<b>897,611.76</b>

### 31、销售费用

项目	2020年度	2019年度
职工薪酬	345,784.26	372,636.81
社保费	14,419.49	60,801.07

项目	2020年度	2019年度
差旅费	90,424.93	228,775.31
电话费	21,664.15	2,322.73
机物料	17,019.53	31,537.67
折旧费	50.64	720.38
招标服务费	489,179.42	
运输费		338,205.23
业务费	13,094.35	15,005.00
其他	24,367.43	558,692.28
<b>合计</b>	<b>1,016,004.20</b>	<b>1,608,696.48</b>

### 32、管理费用

项目	2020年度	2019年度
职工薪酬	1,263,729.46	1,494,833.06
社保费	56,468.16	171,767.00
折旧费	568,134.42	710,114.17
无形资产摊销	134,979.13	128,209.38
办公费	598,753.11	509,817.55
业务招待费	155,011.47	95,197.27
培训费	5,984.91	2,838.00
福利费	20,289.70	66,504.10
差旅费	5,751.06	41,163.55
水电费	82,828.66	255,291.76
燃料费	128,733.79	41,489.49
残保金	27,644.42	23,461.91
工会经费	3,000.00	3,000.00
运输费	3,251.10	
咨询费	396,894.08	
督导费	100,000.00	200,000.00
其他	431,593.39	676,918.71
<b>合计</b>	<b>3,983,046.86</b>	<b>4,420,605.95</b>

### 33、研发费用

项目	2020年度	2019年度
职工薪酬	754,864.48	658,707.55
社保费	14,968.06	61,003.27
差旅费	2,148.09	18,336.88

检测费	160,798.32	89,065.67
水电费		100,138.37
材料领用		3,441.59
试验费		13,301.89
折旧	134,544.76	134,090.09
其他	77,065.44	89,192.35
<b>合计</b>	<b>1,144,389.15</b>	<b>1,167,277.66</b>

#### 34、财务费用

项目	2020年度	2019年度
利息费用	4,349,628.42	2,339,840.97
减：利息收入	23,184.31	50,721.83
汇兑损益		
手续费	13,828.66	70,465.19
担保费		100,000.00
未确认融资费用摊销		26,448.00
其他	4,100.00	4,421.64
<b>合计</b>	<b>4,344,372.77</b>	<b>2,490,453.97</b>

#### 35、其他收益

项目	2020年度	2019年度
工业企业研发机构（A级）奖励资金		100,000.00
“专精特新”中小企业补助资金	200,000.00	50,000.00
授权专利资助资金		30,000.00
定州高新区建投服务中心土地价差补 档的摊销	2,470.75	
<b>合计</b>	<b>202,470.75</b>	<b>180,000.00</b>

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2020年度	2019年度
与资产相关：	2,470.75	
与收益相关：	200,000.00	180,000.00
<b>合计</b>	<b>202,470.75</b>	<b>180,000.00</b>

注：2020年收到的“专精特新”中小企业补助资金200,000.00元为省工信局给子公司定州唐北绝缘子有限公司拨付的款项。

#### 36、投资收益（损失以“-”号列示）



项目	2020年度	2019年度
投资收益	13,224.91	
<b>合计</b>	<b>13,224.91</b>	

注：投资收益为本公司购买天津银行股份有限公司保定分行的理财产品产生。

### 37、信用减值损失（损失以“-”号列示）

项目	2020年度	2019年度
应收账款信用减值损失	-77,399.89	-59,172.58
其他应收款信用减值损失	-228,836.91	-55,033.71
<b>合计</b>	<b>-306,236.80</b>	<b>-114,206.29</b>

### 38、资产处置收益（损失以“-”号列示）

项目	2020年度	2019年度	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-2,371.36		-2,371.36
其中：固定资产	-2,371.36		-2,371.36
<b>合计</b>	<b>-2,371.36</b>		<b>-2,371.36</b>

### 39、营业外收入

项目	2020年度	2019年度	计入当期非经常性损益的金额	
			2020年度	2019年度
其他	3,611.32	21,122.62	3,611.32	21,122.62
<b>合计</b>	<b>3,611.32</b>	<b>21,122.62</b>	<b>3,611.32</b>	<b>21,122.62</b>

### 40、营业外支出

项目	2020年度	2019年度	计入当期非经常性损益的金额	
			2020年度	2019年度
滞纳金	277,776.91	214,990.82	277,776.91	214,990.82
其他	3,000.00	20,113.77	3,000.00	20,113.77
<b>合计</b>	<b>280,776.91</b>	<b>235,104.59</b>	<b>280,776.91</b>	<b>235,104.59</b>

### 41、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	-157,551.33	775,151.50
递延所得税	-37,959.17	-39,816.64
<b>合计</b>	<b>-195,510.50</b>	<b>735,334.86</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度
利润总额	3,124,696.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	468,704.54
子公司适用不同税率的影响	-39,552.14
调整以前期间所得税的影响	-814,469.31
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,325.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	59,693.05
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	234,531.15
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-128,743.78
所得税费用	-195,510.50

42、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
收到的政府补贴	200,000.00	180,000.00
利息收入	23,184.31	50,721.83
收到往来单位款项	83,832.00	995,311.20
收到个人款项		271,104.59
收到退回保证金	459,730.52	1,328,326.49
其他	40,821.91	31,506.32
<b>合计</b>	<b>807,568.74</b>	<b>2,856,970.43</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
手续费	13,828.66	17,408.59
支付往来单位款项	475,626.29	297,274.22
支付个人款项		86,649.00

项目	2020 年度	2019 年度
支付的各项管理费用	1,359,650.30	1,878,213.20
支付的各项销售费用	234,141.76	1,182,425.02
支付投标保证金	337,000.00	898,761.48
罚款、滞纳金	277,776.91	234,277.49
其他	292,135.34	132,295.27
<b>合计</b>	<b>2,990,159.26</b>	<b>4,727,304.27</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
收到个人款项	5,759,559.00	
收到往来单位款项	15,961,150.00	15,513,370.00
收到与资产相关的政府补助	163,893.24	
<b>合计</b>	<b>21,884,602.24</b>	<b>15,513,370.00</b>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
支付个人款项	5,520,000.00	620,000.00
支付往来单位款项	26,910,000.00	30,151,880.00
<b>合计</b>	<b>32,430,000.00</b>	<b>30,771,880.00</b>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
收到个人款项	14,867,000.00	30,581,181.33
收到往来单位款项	14,360,800.00	13,169,341.00
收到借款		2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>29,227,800.00</b>	<b>45,750,522.33</b>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
支付个人款项	9,827,000.00	32,247,080.49
支付往来单位款项	3,774,372.10	1,108,120.00
支付购买少数股东股权	487,500.00	
支付借款本金及保证金	1,614,270.10	2,034,752.00
支付手续费		60,000.00
<b>合计</b>	<b>15,703,142.20</b>	<b>35,449,952.49</b>

注：支付借款本金为本公司本期偿还远东宏信（天津）融资租赁有限公司及子公司定州唐北绝缘子有限公司本期偿还远东宏信（天津）融资租赁有限公司的本金。

#### 43、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,320,207.41	5,428,712.43
加：信用减值损失	306,236.80	114,206.29
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,547,890.44	2,420,368.78
无形资产摊销	134,979.13	128,209.38
长期待摊费用摊销	57,152.76	77,152.76
资产处置损失（收益以“-”号填列）	2,371.36	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,349,628.42	2,466,288.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,224.91	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-37,959.17	-39,816.64
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）	-2,116,250.30	-5,341,154.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,628,491.41	-20,134,732.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,584,287.17	5,147,592.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,661,746.64	-9,733,172.44
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	686,056.53	1,760,989.05
减：现金的期初余额	1,760,989.05	691,454.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	2020 年度	2019 年度
现金及现金等价物净增加额	-1,074,932.52	1,069,534.57

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020 年度	2019 年度
一、现金	686,056.53	1,760,989.05
其中：库存现金	7,119.49	20,290.23
可随时用于支付的银行存款	678,937.04	1,740,698.82
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	686,056.53	1,760,989.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 44、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	222,429.51	履约保函保证金
货币资金	500,000.00	(2019) 琼01民初316号民事裁定书裁定冻结该笔银行存款
固定资产	4,437,548.80	用设备做抵押向远东宏信(天津)融资租赁有限公司借款
无形资产	5,690,761.29	用土地做抵押向河北定州农村商业银行股份有限公司借款
<b>合计</b>	<b>10,850,739.60</b>	

## 45、政府补助

### (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
“专精特新”中小企业补助资金	200,000.00				200,000.00			是
定州高新区建投服务中心土地价差补偿	163,893.24	163,893.24						是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
合计	363,893.24	163,893.24			200,000.00			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
“专精特新”中小企业补助资金	与收益相关	200,000.00		
定州高新区建投服务中心土地价差补偿的摊销	与资产相关	2,470.75		
合计		202,470.75		

## 六、合并范围的变更

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
定州唐北绝缘子有限公司	定州市唐河循环经济产业园区	定州市唐河循环经济产业园区	主要从事电工陶瓷制绝缘子及附件制造；货物进出口（法律、行政法规或者国务院决定规定须经批准的项目，未获批准前不准经营）。	100		设立
保定求智新能源科技有限公司	保定市新市区北章村	保定市新市区北章村	新能源技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广服务；节能技术开发、技术咨询、技术推广服务；信息技术管理咨询服务；软件开发；节能工程设计、电力工程设计；环保工程施工、电力工程施工；架线工程施工；城市管道工程施工；电气设备、仪器仪表修理；变压器、整流器和互感器、配电开关控制设备、电力电子元器件加工；建筑工	100		购买

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
			程机械与设备租赁；人力装卸、搬运活动（不含危险化学品易燃易爆品，快件寄递的装卸搬运活动）、道路普通货物运输服务；机械设备、通讯终端设备、五金产品，电子产品，计算机、软件及辅助设备，体育用品及器材，文具用品，橡胶制品，建材，化肥，灯具，装饰物品，厨房、卫生间用具及日用杂品，服装，鞋帽，纺织品，针织品批发、零售。（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）			
保定市保供电工程安装有限责任公司	保定市莲池区联盟东路59号	保定市莲池区联盟东路59号	架线工程作业，电力系统工程施工，电力设备安装服务，电子工程施工，仪器仪表安装及维修维护、技术服务、技术开发、软件开发（不含教育软件）；建筑工程机械与设备经营租赁；园林绿化工程施工；电气安装；机械设备、仪器仪表、五金产品、塑料制品、建材、通讯终端设备、电子产品、纺织品及针织品批发、零售。（法律、行政法规或者国务院决定规定须经批准的项目，未获批准前不准经营）。	100		购买

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

保定求智新能源科技有限公司，为原保定市唐北电力设备销售有限公司，于2020年7月30日在保定市竞秀区行政审批局进行名称变更并经过审批，名称变更为保定求智新能源科技有限公司。

本公司通过购买方式将原非全资子公司保定求智新能源科技有限公司转为全资子公司，购买日为2020年7月8日。购买前，本公司对其持股比例为55%，

购买后对其持股比例为 100%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	保定永智新能源科技有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	487,500.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	487,500.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	479,393.75
差额	8,106.25
其中：调整资本公积	-8,106.25
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 八、关联方及其交易

### 1、关联方

	关联方名称	性质	与本公司的关系	控股比例%	表决权比例%
控制关联方	苑飞龙	自然人	控股股东、董事长、总经理	61.77	61.77
	苑晓奇	自然人	董事会秘书、财务负责人、副总经理		
其他关联方	苑登飞	自然人	股东、董事、副总经理	6.37	6.37
	苑登祥	自然人	股东、董事、副总经理	4.48	4.48
	侯士光	自然人	董事、副总经理	0.04	0.04
	赵兴旺	自然人	监事会主席		
	杜雪莲	自然人	监事	0.04	0.04
	周求欢	自然人	监事		
	张二仓	自然人	监事		
	苏海亮	自然人	监事		
	苑惠霞	自然人	苑飞龙配偶		
	王娜娟	自然人	苑登飞配偶	0.01	0.01
	刘成芳	自然人	苑登祥配偶		
	苑向阳	自然人	苑飞龙之子		

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

### 3、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易



报告期内无该事项发生。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内无该事项发生。

(3) 关联租赁情况

报告期内无该事项发生。

(4) 关联担保情况

①2019年12月12日,本公司股权质押公告:公司股东苑飞龙质押27,858,150股,占公司总股本的61.77%,在本次质押的股份中,20,679,582股为有限售条件股份,7,178,568股为无限售条件股份;公司股东苑登飞质押2,874,488股,占公司总股本的6.37%,在本次质押的股份中,2,151,562股为有限售条件股份,722,926股为无限售条件股份;公司股东苑登祥质押2,020,124股,占公司总股本的4.48%,在本次质押的股份中,1,506,094股为有限售条件股份,514,030股为无限售条件股份。质押期限为2020年12月1日起至2021年11月30日止。质押股份用于银行贷款,质押权人为河北定州农村商业银行股份有限公司。本次股权质押系为公司向该行申请1年期1300万元人民币贷款提供质押担保。2020年11月30日,该借款到期归还借款后,于2020年12月2日与河北定州农村商业银行股份有限公司就1300万元人民币贷款签订借款合同及质押合同,相关质押除苑登祥的质押股数有变化,其他人的质押股数不变,新的质押合同中苑登祥的质押股数为202.2824股,占公司总股本的4.48%,其中1,506,094股为有限售条件股份,516,730股为无限售条件股份。

②2020年9月14日,公司关于申请银行贷款暨资产抵押公告,母公司保定唐北电瓷电器股份有限公司(以下简称保定唐北)向河北定州农村商业银行股份有限公司申请授信贷款1000万元,贷款期限2年,以全资子公司定州唐北绝缘子有限公司(以下简称定州唐北)位于河北省定州市规划华康大街东侧宗地面积31882.86平方米,不动产登记号:冀(2017)定州市不动产权第0000003号的土地为该笔授信提供抵押担保。

③2019年9月30日,母公司保定唐北电瓷电气股份有限公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》,向远东宏信(天津)融资租赁有限公司融资100万,由定州唐北绝缘子有限公司、保定市保供电力工程安装有限责任公司、保定崇智新能源科技有限公司以及苑登祥、苑飞龙、苑登飞担保。

该业务于 2022 年 4 月 15 日结清。

④2019 年 9 月 30 日，子公司定州唐北绝缘子有限公司与远东宏信（天津）融资租赁有限公司于签订《售后回租赁合同》，向远东宏信（天津）融资租赁有限公司融资 100 万，由母公司保定唐北电瓷电气股份有限公司、保定市保供电力工程安装有限责任公司、保定米智新能源科技有限公司以及苑登祥、苑飞龙、苑登飞担保。该业务于 2022 年 4 月 15 日结清。

(5) 关联方资金拆借

报告期内无该事项发生。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内无该事项发生。

(7) 其他关联交易

2020 年 4 月 1 日，苑飞龙与北京银行股份有限公司保定分行签订了个人经营性贷款借款合同，借款金额 500 万元，借款期限自 2020 年 4 月 3 日至 2021 年 3 月 3 日，借款用于本公司购买原材料。该笔借款相关的个人授信及保证、抵押合同均签订于 2018 年 3 月 28 日，合同有效期均为 3 年，至 2021 年 3 月 28 日。与该笔贷款相关的相关个人授信、抵押、保证合同如下：

2018 年 3 月 28 日，苑飞龙与北京银行股份有限公司保定分行签订了个人授信合同，授信期间为 2018 年 3 月 28 日起至 2021 年 3 月 28 日止。2018 年 3 月 28 日，本公司为该笔借款与北京银行股份有限公司保定分行签订了保证合同。2018 年 3 月 28 日，苑惠霞为该笔借款与北京银行股份有限公司保定分行签订了最高额保证合同。2018 年 3 月 28 日，苑飞龙、苑惠霞与北京银行股份有限公司保定分行签订了最高额抵押合同，抵押物为抵押人的房产。2018 年 3 月 28 日，苑登飞、王娜娟为该笔借款与北京银行股份有限公司保定分行分别签订了最高额保证合同、最高额抵押合同，抵押物为抵押人的房产。2018 年 3 月 28 日，苑登祥、刘成芳为该笔借款与北京银行股份有限公司保定分行分别签订了最高额保证合同、最高额抵押合同，抵押物为抵押人的房产。

#### 4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方名称	2019.12.31	拆入	偿还	2020.12.31
		账面余额			账面余额
其他应收款	苑飞龙		5,000,000.00	5,000,000.00	

## (2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2019.12.31	拆入	偿还	2020.12.31
		账面余额			账面余额
其他应付款	苑飞龙		5,000,000.00	5,000,000.00	
其他应付款	苑惠霞	73,565.83	5,657,000.00	5,630,065.83	100,500.00
其他应付款	苑向阳		4,210,000.00	4,210,000.00	

## 九、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

2021 年 3 月 16 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于发布保定唐北电瓷电器股份有限公司即时降层决定的公告》（股转系统公告[2021]288 号）文件，决定：唐北电瓷因连续 60 个交易日第十九条第（二）项规定的即时降层情形，调入基础层。

## 十一、其他重要事项

根据 2019 年 3 月 1 日海南省海口市中级人民法院作出的（2019）琼 01 民初 316 号民事裁定书，广州中光电气科技有限公司就侵害专利权纠纷一案，于 2019 年 2 月 27 日向海南省海口市中级人民法院申请财产保全，请求冻结本公司银行存款 50 万元。海南省海口市中级人民法院于 2019 年 3 月 1 日做出裁定冻结本公司银行存款 50 万元，并于作出裁定之日立即执行。

2019 年 2 月 23 日，广州中光电气科技有限公司就侵害专利权纠纷一案向海南省海口市中级人民法院提起诉讼，起诉海南鑫政实业有限公司、母公司保定唐北电瓷电器股份有限公司（以下简称“唐北公司”），请求依法判令鑫政公司、唐北公司立即停止销售侵害中光公司发明专利权产品的行为、依法判令唐北公司销毁所有库存侵权产品及专用模具、依法判令鑫政公司、唐北公司共

同赔偿中光公司经济损失 50 万元。经审理后，海南省海口市中级人民法院于 2020 年 1 月 15 日作出 (2019) 琼 01 民初 316 号民事判决书，判决驳回了中光公司的诉讼请求。中光公司不服该判决，于 2020 年 8 月 17 日向中华人民共和国最高人民法院提起上诉，经审理后，中华人民共和国最高人民法院作出 (2020) 最高法知民终 1358 号民事裁定书，裁定撤销海南省海口市中级人民法院 (2019) 琼 01 民初 316 号民事判决，本案发回海南省海口市中级人民法院重审。截至 2020 年 12 月 31 日，本案尚无结论性进展。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	31,761,079.03	491,082.07	31,269,996.96	35,515,363.01	548,847.41	34,966,515.60
<b>合计</b>	<b>31,761,079.03</b>	<b>491,082.07</b>	<b>31,269,996.96</b>	<b>35,515,363.01</b>	<b>548,847.41</b>	<b>34,966,515.60</b>

#### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### ①组合计提坏账准备

A.2020 年 12 月 31 日，账龄组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
1 年以内	30,499,478.10	1	304,994.78
1 至 2 年	491,758.88	5	24,587.94
2 至 3 年	299,210.93	20	59,842.19
3 至 4 年	44,959.15	50	22,479.58
4 至 5 年	98,971.97	80	79,177.58
5 年以上		100	
<b>合计</b>	<b>31,434,379.03</b>		<b>491,082.07</b>

B.2020 年 12 月 31 日，关联方组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
1 年以内	326,700.00		

<b>合计</b>	326,700.00		
-----------	------------	--	--

②坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	548,847.41		57,765.34		491,082.07

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至 2020 年 12 月 31 日应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款 总额的比例%	坏账准备 期末余额
国网河北省电力公司物资分公司	7,073,640.36	一年以内	22.27	70,736.40
国网河南省电力公司物资公司	6,358,007.16	一年以内	20.02	63,580.07
国网陕西省电力公司	4,969,137.81	一年以内	15.65	49,691.38
国网冀北电力有限公司	3,507,301.28	一年以内	11.04	35,073.01
国网宁夏电力公司物资公司	2,160,115.70	一年以内	6.80	21,601.16
<b>合计</b>	<b>24,068,202.31</b>		<b>75.78</b>	<b>240,682.02</b>

2、其他应收款

(1) 其他应收款情况

	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	35,374,291.16	589,899.56	34,784,391.60	26,081,286.68	587,399.56	25,493,887.12
<b>合计</b>	<b>35,374,291.16</b>	<b>589,899.56</b>	<b>34,784,391.60</b>	<b>26,081,286.68</b>	<b>587,399.56</b>	<b>25,493,887.12</b>

①坏账准备

A.2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失 率%	坏账准备	理由
组合计提:				
账龄组合	250,000.00	1	2,500.00	回收可能性较高
关联方组合	34,724,145.34			关联方组合不计提坏账
保证金组合	351,828.23			保证金组合不计提坏账
保险组合	48,317.59			保险组合不计提坏账
<b>合计</b>	<b>35,374,291.16</b>	<b>0.01</b>	<b>2,500.00</b>	

B.2020年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
账龄组合	587,399.56	100	587,399.56	回收可能性较低
<b>合计</b>	<b>587,399.56</b>	<b>100</b>	<b>587,399.56</b>	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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			587,399.56	587,399.56
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	2,500.00			2,500.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	2,500.00		587,399.56	589,899.56

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
借款	34,974,145.34	24,845,988.91
保证金	351,828.23	1,173,827.24
保险费	48,317.59	61,470.53
备用金		
<b>合计</b>	<b>35,374,291.16</b>	<b>26,081,286.68</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至2020年12月31日其他应收款金额前五名情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备
定州唐北绝缘子有限公司	关联方	借款	20,065,365.78	一年以内 一至二年 二至三年	56.72	
保定市供电电力工程安装有限责任公司	关联方	借款	14,071,380.00	一年以内 一至二年	39.78	
河北狼牙山农产品开发有限公司	非关联方	借款	587,399.56	五年以上	1.66	587,399.56
保定市莲池区楷渲园五金经销部	非关联方	借款	250,000.00	一年以内	0.71	2,500.00
国网宁夏电力公司物资公司	非关联方	保证金	98,031.00	一至二年	0.28	
<b>合计</b>			<b>35,072,176.34</b>		<b>99.15</b>	<b>589,899.56</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,537,500.00		8,537,500.00	8,050,000.00		8,050,000.00
对联营、合营企业投资						
<b>合计</b>	<b>8,537,500.00</b>		<b>8,537,500.00</b>	<b>8,050,000.00</b>		<b>8,050,000.00</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
定州唐北绝缘子有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
保定宋智新能源科技有限公司	550,000.00	487,500.00		1,037,500.00
保定市供电电力工程安装有限责任公司	1,500,000.00			1,500,000.00
减：长期投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>8,050,000.00</b>	<b>487,500.00</b>		<b>8,537,500.00</b>

### 4、营业收入及成本

#### (1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,238,072.15	16,767,399.62	29,908,271.06	21,237,572.08
<b>合计</b>	<b>24,238,072.15</b>	<b>16,767,399.62</b>	<b>29,908,271.06</b>	<b>21,237,572.08</b>

(2) 主营业务收入及成本按行业分列示如下:

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
电力供应业	24,238,072.15	16,767,399.62	29,908,271.06	21,237,572.08
<b>合计</b>	<b>24,238,072.15</b>	<b>16,767,399.62</b>	<b>29,908,271.06</b>	<b>21,237,572.08</b>

(3) 主营业务收入及成本按产品类别分项列示如下:

产品名称	2020年度		2019年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
瓷绝缘子	22,066,211.84	15,273,990.87	25,187,562.47	17,319,609.62
复合绝缘子	1,417,862.15	957,196.82	3,325,717.43	2,615,506.97
电力设备	753,998.16	536,211.93	1,394,991.16	1,302,455.49
<b>合计</b>	<b>24,238,072.15</b>	<b>16,767,399.62</b>	<b>29,908,271.06</b>	<b>21,237,572.08</b>

注: 公司最近两年的营业收入主要为销售瓷绝缘子和复合绝缘子取得的收入。

(4) 主营业务收入及成本分地区列示如下:

地区名称	2020年度		2019年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	5,833,163.85	4,555,530.91	12,359,487.55	9,239,028.31
西北地区	9,828,522.44	6,925,501.38	5,304,389.77	4,530,165.91
西南地区	1,834,947.15	898,086.77	653,140.85	427,168.02
华东地区			244.48	143.03
华中地区	6,664,892.70	4,337,098.64	8,304,514.94	5,315,073.85
东北地区	76,546.01	51,181.92	43,590.59	28,569.25
华南地区			3,242,902.88	1,697,423.71
<b>合计</b>	<b>24,238,072.15</b>	<b>16,767,399.62</b>	<b>29,908,271.06</b>	<b>21,237,572.08</b>

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表



项目	2020 年度	说明
非流动性资产处置损益	-2,371.36	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返 还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密 切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定 量计提的政府补助除外	202,470.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取 得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产 生的损益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外， 持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资 产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资 产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允 价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行 一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-277,165.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-77,066.20	
减：非经常性损益的所得税影响数	30,343.74	
非经常性损益净额	-107,409.94	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-107,409.94	

## 2、净资产收益率及每股收益

2020 年净利润	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	5.35	0.0732	0.0732
扣除非经常损益后归属于普通股 股东的净利润	5.53	0.0756	0.0756

保定唐北电瓷电器股份有限公司

2021年4月23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：

保定唐北电瓷电器股份有限公司董事会秘书办公室