



# 沧能股份

NEEQ : 871867

## 沧能电力装备股份有限公司



## 年度报告

— 2020 —



# 公司年度大事记



2020 年沧能电力装备股份有限公司通过了《河北省知识产权管理体系贯标培育项目》  
取得了知识产权管理体系认证证书

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	10
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	26
第八节	财务会计报告 .....	30
第九节	备查文件目录 .....	103

## 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。

公司负责人李景春、主管会计工作负责人沈云霞及会计机构负责人（会计主管人员）刘海志保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所(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
行业投资波动的风险	公司的客户主要包括国家电网公司、大型发电企业等电力系统企业，国家电力建设的投资规模影响这些企业对输配电及控制设备的需求，从而对公司的经营与发展产生重要影响。由于电网投资具有波动性，如果电力行业政策发生变化，国家电力投资增速放缓，将导致公司所处细分行业的发展速度放缓，从而对公司的销售造成不利影响，形成投资波动的风险。
原材料价格波动的风险	报告期内，公司主要产品的成本为原材料、人工成本和制造费用。其中，原材料占主营业务成本 80%左右。原材料主要包括角钢、钢板、铝杆等。金属材料价格受到宏观经济影响波动较大。公司部分合同进行分阶段供货，从合同签订到产品供货完毕，经历时间较长，原材料价格波动直接影响到产成品价格，因此公司生产经营面临着原材料价格波动的风险。
部分土地、房产尚未取得权属证件的风险	公司目前尚有 5,667.78 平方米土地未取得国有土地使用证,其地上建筑物 4,637.53 平方米未办理房屋所有权证。根据肃宁县人民政府编制的《肃宁县土地利用总体规划图》，该土地性质为建设用地，公司现已缴纳该土地所应缴纳的所有费用，但由于肃宁县国有建设用地供应指标不足，未办理国有土地和房屋使用

	权证。截至报告期末，相关权属证件尚未办理，可能存在该宗土地及房产不能办理权属证件的风险。
应收账款回收的风险	截至 2020 年年末，公司应收账款余额 5,211.21 万元，公司大部分客户是国家电网、各省电力公司、大型发电企业等，这些工程建设周期通常较长，结算时间长，工程完工至工程验收和竣工结算有较长的滞后期，且由于国网客户处于产业链相对强势地位，在付款及时性方面亦存在与合同约定不一致的情形，因此，应收账款较大系行业内企业的普遍现象。虽然主要客户的信用较好且与公司保持了长期稳定的合作关系，但若到期不能及时收回，将形成应收账款坏账风险。
客户集中度较高及区域市场风险	公司的产品铁塔、钢杆、导线主要用于电网建设。公司对国网及其下属省网公司销售额在公司营业收入占比较高，易形成客户集中度较高的风险。公司凭借技术优势和区位优势在北部地区（华北与东北）占据市场优势，报告期内 60%以上收入来源于北部地区，但有可能因为区域内的优势向区域外扩张时遇到较大阻力。公司面临着客户集中度较高风险及区域市场风险。
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	指	沧能电力装备股份有限公司
股东大会、公司股东大会		沧能电力装备股份有限公司股东大会
三会		公司的股东大会、董事会及监事会
董事会		沧能电力装备股份有限公司董事会
监事会		沧能电力装备股份有限公司监事会
高级管理人员		总经理、副总经理、财务负责人
川财证券、主办券商		川财证券有限责任公司
会计师事务所		中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》		《中华人民共和国公司法》
《公司章程》		由公司股东（大）会通过的《公司章程》
元、万元		人民币元、人民币万元
报告期		2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
输电塔		用于架空输电线路的铁塔及类似结构，分为角钢塔、钢管塔、钢管组合塔等
钢杆、电力钢杆		电力钢杆由多边形钢管、圆形钢管等钢才制成，采用热浸镀锌或热喷锌（及锌合金）涂层防腐处理。主要用于电力线路架设，是传统水泥杆的替代产品
北京引航		北京引航创业投资有限公司
兴宁房地产		河北兴宁房地产开发有限公司
兴宁物业		肃宁县兴宁物业有限公司

兴宁工贸		肃宁县兴宁工贸有限公司
河北乾盛		河北乾盛电力电器设备有限公司
新企业会计准则		国家财政部颁布的《企业会计准则》
高压		国内通常指 10KV—220KV 电压
超高压	指	国内通常指 330KV—750KV 电压
电器设备	指	是在电力系统中对发电机、变压器、电力线路、断路器等设备的统称
电监会	指	国家电力监管委员会

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	沧能电力装备股份有限公司
英文名称及缩写	Cangneng Electric Power Equipment Co.,Ltd -
证券简称	沧能股份
证券代码	871867
法定代表人	李景春

### 二、 联系方式

信息披露事务负责人	沈云霞
联系地址	肃宁县肃尚路东侧
电话	0317-5021493
传真	0317-5027097
电子邮箱	cndlzb@163.com
公司网址	
办公地址	肃宁县肃尚路东侧
邮政编码	062350
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	2002年6月11日
挂牌时间	2017年8月10日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C33 金属制品业-C3311 金属结构制造- -
主要业务	铁塔、钢杆、导线及电器设备的生产与销售
主要产品与服务项目	铁塔、钢杆、导线及电器设备的生产与销售
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）	77,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	河北兴宁房地产开发有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王建文），一致行动人为（易见爽和宋伯强）

#### 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	91130900740155681P	否
注册地址	河北省沧州市肃宁县肃尚路东侧	否
注册资本	77,600,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	川财证券		
主办券商办公地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 17 楼		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	川财证券		
会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡廷军	阚耀辉	
	3 年	1 年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层		

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	161,972,646.00	245,703,844.05	-34.08%
毛利率%	13.75%	12.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,762,892.77	12,192,269.87	-44.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,806,535.70	9,358,115.36	-27.42%
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)	4.70%	9.08%	-
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)	4.75%	7.04%	-
基本每股收益	0.09	0.16	-43.75%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	209,416,555.15	216,803,102.53	-3.41%
负债总计	62,265,615.10	76,415,055.25	-18.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	147,150,940.05	140,388,047.28	4.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	1.81	4.97%
资产负债率%(母公司)	29.73%	35.25%	-
资产负债率%(合并)	29.73%	35.25%	-
流动比率	0.54	0.62	-
利息保障倍数	1.95	3.33	-

##### (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	30,762,024.97	51,378,514.10	-40.13%
应收账款周转率	2.61	2.33	-
存货周转率	4.2	5.45	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.41%	-0.17%	-
营业收入增长率%	-34.08%	9.07%	-
净利润增长率%	-44.53%	-528.42%	-

#### (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	77,600,000	77,600,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	69,301.54
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	15,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,699.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-153,345.45
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-51,344.62</b>
所得税影响数	-7,701.69
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-43,642.93</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
预收账款	5,013,843.69		7,429,876.35	
合同负债		4,437,029.81		6,575,111.81
应交税费		576,813.88		854,764.54

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

报告期内，无会计估计变更情形。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(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

公司主要产品为铁塔、钢杆、导线、电器设备，其中电器设备包括避雷器、复合绝缘子、箱式变电站、高低压成套设备，公司主要客户为发电企业、电网企业、电器化铁路等。所处行业为金属制品业。公司目前建有专业生产厂房四座，建筑面积 19702 平方米，全自动铁塔生产线五条，3200 吨大型数控折弯机、大型合缝自动焊机、数控火焰切割机、大型压力机、自动埋弧焊机、龙门埋弧焊机，40\*3.5M 大型数控卷板机、绞线机、铝材拔丝机、母排折弯机、扣压机、硫化机、塑料挤出机等先进的生产设备，具有 500KV 铁塔，220KV 圆形、棱形钢管杆、断路器、高低压开关、钢芯铝绞线、变压器、低压成套设备、电线电缆、避雷器、绝缘子、箱式变电站、电缆分接箱等产品的生产能力。

另外公司还拥有液压万能试验机、超声波探伤仪、锌层测厚仪、碳硫分析仪、三元素分析仪、焊缝检测仪、混料检测仪等配套的实验设备，以及双臂电桥、拉力试验机、耐压测试仪、投影仪、分析天平、卷绕试验机、绝缘电阻测试仪、工频火花机、开关机械特性测试仪检测设备 80 余套。公司配备了专业的检验队伍，对产品质量进行严格把关，以确保产品质量达到国家及行业的相应标准，最大限度满足客户需求。公司拥有完整的采购、销售、生产、盈利模式。

报告期内，公司的商业模式未发生改变。

#### 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	23,618,117.46	11.28%	5,021,213.44	2.32%	370.37%
应收票据	6,630,000.00	3.17%	0.00		

应收账款	52,112,138.71	24.88%	71,975,998.40	33.20%	-27.60%
存货	25,962,511.05	12.40%	40,590,666.81	17.70%	-32.33%
投资性房地产					
长期股权投资	9,913,452.67	4.73%	2,257,298.64	1.04%	339.17%
固定资产	57,437,305.78	27.43%	62,587,863.52	28.87%	-8.23%
在建工程					
无形资产	19,703,415.21	9.41%	20,203,041.29	9.32%	-2.47%
商誉					
短期借款	45,000,000.00	21.49%	15,000,000.00	6.92%	200.00%
长期借款					

#### 资产负债项目重大变动原因:

货币资金: 与上年比较, 增长了 370.37%, 主要原因是对往年应收账款的回款结清和短期借款的增加造成的。

应收账款: 较上年比较, 下降了 27.60%, 由于疫情原因, 业务量减少造成的。

存货: 较上年比较下降了 32.33%, 主要原因是由于疫情的影响, 造成了订单的减少。

长期股权投资: 较上年比较, 增长了 339.17%, 主要原因是由于今年追加了投资。

短期借款: 较上年比较增长了 200.00%, 主要原因是借款的增加造成的。

## 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	161,972,646.00	-	245,703,844.05	-	-34.08%
营业成本	139,709,436.23	86.25%	215,183,417.89	87.58%	-35.07%
毛利率	13.75%	-	12.42%	-	-
销售费用	6,541,476.86	4.04%	9,043,071.81	3.68%	-27.66%
管理费用	5,634,112.26	3.48%	4,527,529.51	1.84%	24.44%
研发费用	0	0.00%	0	0.00%	0
财务费用	4,151,215.90	2.56%	6,882,271.66	2.80%	-39.68%
信用减值损失	2,777,239.40	1.71%	5,378,418.03	2.19%	-48.36%
资产减值损失	-	0.00%	-921.00	0.00%	-100.00%
其他收益	0	0.00%	1,640,000.00	0.67%	0
投资收益	6,154.03	0.00%	3,916.05	0.00%	57.15%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0
资产处置收益	0	0.00%	31,216.33	0.01%	-100.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0
营业利润	8,044,127.94	4.97%	16,235,813.26	6.61%	-50.45%
营业外收入	84,301.54	0.05%	426,111.14	0.17%	-80.22%
营业外支出	153,345.45	0.09%	145,859.63	0.06%	5.13%

净利润	6,762,892.77	4.18%	12,192,269.87	4.96%	-44.53%
-----	--------------	-------	---------------	-------	---------

#### 项目重大变动原因:

营业收入: 较上年比较, 下降了 34.08%, 主要原因是由于疫情的影响, 造成业务量和订单的减少。  
 营业成本: 较上年比较, 下降了 35.07%, 主要原因是由于业务量和订单的较少, 相应的成本也减少。  
 销售费用: 较上年比较, 下降了 27.66%, 主要原因是由于业务量和订单的较少, 相应的人工成本减少。  
 管理费用: 较上年比较, 增长了 27.66%, 主要原因是由于业务量和订单的较少, 机器设备闲置折旧损益增加。  
 财务费用: 较上年比较, 下降了 39.68%, 主要原因是由于利息费用减少造成的。  
 信用减值损失: 较上年比较, 下降了 48.36%, 主要应收账款和其他应收款坏账冲回造成的。  
 资产减值损失: 较上年比较, 下降了 100.00%, 主要原因是本年未发生造成。  
 投资收益: 较上年比较, 增加了 57.15%, 主要原因是本期追加了投资, 收益增多。  
 资产处置收益: 较上年比较, 下降了 100.00%, 主要原因是本年未发生造成。  
 营业利润: 较上年比较, 下降了 50.45%, 主要原因是因为疫情的影响, 造成了收入的减少。  
 营业外收入: 较上年比较, 下降了 80.22%, 由于无需支付的款项减少。  
 净利润: 较上年比较, 下降了 44.53%, 主要原因是因为疫情的影响, 收入的减少造成的。

#### (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	161,471,607.44	245,703,844.05	34.28%
其他业务收入	501,038.56		
主营业务成本	139,709,436.23	215,183,417.89	35.07%
其他业务成本	0	0	0

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
电器	2,020,047.67	1,689,982.49	16.34%	-56.54%	32.94%	-56.31%
钢杆	18,226,580.68	15,126,933.92	17.01%	-31.87%	-35.92%	5.24%
铁塔	107,290,455.78	91,398,473.70	14.81%	-21.41%	-1.44%	-17.26%
线材	33,934,523.31	31,494,046.13	7.19%	-56.37%	-55.42%	-1.98%

#### 按区域分类分析:

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的的原因:

无

#### (3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占	是否存在关联关
----	----	------	-------	---------

			比%	系
1	国家电网	150,110,859.70	92.96	否
2	沧州中兴实业集团有限责任公司	1,873,665.72	1.16	否
3	苏卫华	1,626,806.37	1.01	否
4	张家口建筑工程集团有限公司	1,175,256.63	0.73	否
5	中国电建集团河北工程有限公司	2,573,217.19	1.59	否
合计		157,359,805.61	97.45	-

#### (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	清苑县兴隆金属表面处理有限公司	17,552,534.9	35.77	否
2	巩义市恒星金属制品有限公司	4,562,525.55	9.30	否
3	天津博欧特电力设备有限公司	10,367,218.29	21.13	否
4	保定市福世特防腐科技有限公司	7,850,147.24	16.00	否
5	保定蓝天诚信工贸有限公司	4,401,982.1	8.97	否
合计		44,734,408.08	91.17	-

### 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	30,762,024.97	51,378,514.10	-40.13%
投资活动产生的现金流量净额	-7,690,253.58	-4,298,856.46	-78.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,287,796.87	-58,695,278.98	90.99%

#### 现金流量分析：

2020 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 30,762,024.97 元，较上年下降 40.13% 主要是因为公司本年度受疫情影响收入减少。投资活动产生的现金流量净额为-7,690,253.58 元，较上年下降了-78.89%，主要原因为投资支付的现金增加造成的。筹资活动产生的现金流量净额为-5,287,796.87 元，较上年增长了 90.99%，主要原因为偿还债务支付的现金减少了造成的。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、 持续经营评价

报告期内未发生对持续经营能力产生不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的不利风险。本年度公司保持健康稳定发展，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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	180,000,000.00	25,000,000.00

#### (四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

#### (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
房屋	固定资产	抵押	41,135,466.47	19.64%	抵押贷款
土地	无形资产	抵押	22,800,547.31	10.89%	抵押贷款
总计	-	-	63,936,013.78	30.53%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无
---

## 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	22,698,000	29.25%	0	22,698,000	29.25%
	其中：控股股东、实际控制人	13,192,000	17.00%	0	13,192,000	17.00%
	董事、监事、高管	9,506,000	12.25%	0	9,506,000	12.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	54,902,000	70.75%	0	54,902,000	70.75%
	其中：控股股东、实际控制人	26,384,000	34.00%	0	26,384,000	34.00%
	董事、监事、高管	28,518,000	36.75%	0	28,518,000	36.75%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		77,600,000	-	0	77,600,000	-

## 普通股股东人数

4

## 股本结构变动情况：

适用 不适用

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	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	河北兴宁房地产开发有限公司	39,576,000	0	39,576,000	51.00%	26,384,000	13,192,000	0	0
2	李景春	19,400,000	0	19,400,000	25.00%	14,550,000	4,850,000	0	0
3	边僧华	14,744,000	0	14,744,000	19.00%	11,058,000	3,686,000	0	0
4	马群增	3,880,000	0	3,880,000	5.00%	2,910,000	970,000	0	0
	合计	77,600,000	0	77,600,000	100.00%	54,902,000	22,698,000	0	0

## 普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东中马群增为边僧华妻弟，除此之外，公司各股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

## 是否合并披露：

是 否

## (一) 控股股东情况

企业名称：河北兴宁房地产开发有限公司

住所：肃宁县清园街北段西侧

法定代表人：王建文

注册资本：3,000 万元

资质：房地产开发企业三级资质

统一社会信用代码：91130926795484976X

成立日期：2006 年 11 月 22 日

经营范围：房地产开发经营（在其资质等级许可的范围内经营）；承揽：装饰装修工程；销售：建筑材料 装饰材料；为小区提供供热服务（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）。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

## (二) 实际控制人情况

根据公告 2020-18，公司变更了一致行动人，2019 年 10 月 18 日，王建文、易建爽、宋伯强签署了《一致行动协议》，协议约定宋伯强和易建爽在就沧能股份相关事项进行表决时与王建文采取一致行动。王建文与易建爽、宋伯强合计持有兴宁房地产 100%的股权，通过兴宁房地产间接持有沧能股份 51%的股份。根据《一致行动协议》并考虑到王建文从 2012 年 9 月至今一直任公司的董事长，全面负责公司的经营管理，对公司的业务、财务决策及日常经营等拥有实质影响力，系公司生产经营管理工作的核心领导，因此认定王建文为公司的实际控制人。

王建文，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1994 年 7 月毕业于南昌大学机械建筑工程，大专学历。职业经历：1991 年 10 月至 1996 年 7 月，任肃宁县后堤钢厂厂长；1996 年 7 月至 1999 年 10 月，任肃宁县砖瓦厂厂长；1994 年 12 月至今，任肃宁县兴宁工贸有限公司董事长兼总经理；2006 年 11 月至今，任兴宁房地产执行董事；2010 年 10 月至今，任肃宁县兴宁物业有限公司执行董事；2011 年 8 月至今，任肃宁县华硕建筑安装有限公司执行董事兼总经理；2012 年 6 月至今，任河北兴通投资有限公司执行董事兼总经理；2012 年 9 月至 2013 年 9 月，任有限公司董事长；2013 年 9 月至 2016 年 4 月，任股份公司第一届董事会董事长；2016 年 4 月至 2019 年 4 月，任股份公司第二届董事会董事长，2019 年 4 月至今，任股份公司第三届董事会董事长，任期 3 年。报告期内，公司实际控制人未发生变更。

## 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	抵押贷款	沧州银行 迎宾支行	银行	20,000,000.00	2020年5月25 日		5.40%
2	抵押贷款	沧州银行 迎宾支行	银行	5,000,000.00	2020年5月6 日		5.40%
3	抵押贷款	沧州银行 迎宾支行	银行	10,000,000.00	2020年5月13 日		5.40%
4	抵押贷款	沧州银行 迎宾支行	银行	10,000,000.00	2020年5月25 日		5.40%
合计	-	-	-	45,000,000.00	-	-	-

## 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
王建文	董事长	男	1962年2月	2019年5月15日	2022年5月15日
李景春	董事、总经理	男	1968年11月	2019年5月15日	2022年5月14日
边僧华	董事	男	1962年11月	2019年5月15日	2022年5月14日
马群增	董事、副总经理	男	1972年5月	2019年5月15日	2022年5月14日
俞广元	董事、副总经理	男	1962年11月	2019年5月15日	2022年5月14日
易见爽	监事会主席	男	1970年3月	2019年10月13日	2022年10月12日
刘二珠	监事	男	1973年10月	2019年5月15日	2022年5月14日
张建允	监事	女	1979年8月	2019年5月15日	2022年5月14日
沈云霞	财务负责人	女	1963年6月	2019年5月15日	2022年5月14日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事中马群增为边僧华妻弟，除此之外，公司各董监高之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王建文	董事长	0	0	0	0%	0	0
李景春	董事、总经	19,400,000	0	19,400,000	25%	0	0

	理						
边僧华	董事	14,744,000	0	14,744,000	19%	0	0
马群增	董事、副总经理	3,880,000	0	3,880,000	5%	0	0
贡广元	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
易见爽	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
刘二珠	监事	0	0	0	0%	0	0
张建允	监事	0	0	0	0%	0	0
沈云霞	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
<b>合计</b>	-	<b>38,024,000</b>	-	<b>38,024,000</b>	<b>49%</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
生产人员	210		52	158
销售人员	17		0	17
技术人员	10		0	10
财务人员	7		0	7
行政人员	30		0	30
<b>员工总计</b>	<b>274</b>		<b>52</b>	<b>222</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		

本科	8	8
专科	33	30
专科以下	233	184
员工总计	274	222

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

无

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

单位: 股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。

报告期内，公司不存在资金被控股股东占用的情形，不存在为其他企业提供担保的情形。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现重大违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。2020年4月28日公司已建立《信息披露制度》《监事会议事规则》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等治理制度。报告期内，公司认真执行各项治理制度，企业运营状况良好。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运作。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。

公司现有的治理机制注重保护股东权益，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

2020年4月28日披露《关于拟修订《公司章程》公告》（公告编号：2020-011），对部分内容作了相应变更，详情参见公告。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>1、2019年12月31日召开了第三届董事会第三次会议，审议通过《关于修订&lt;公司章程&gt;》议案、《关于续聘会计师事务所》议案、《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会》议案；</p> <p>2、2020年4月28日召开了第三届董事会第四次会议，审议通过《关于公司2019年度总经理工作报告》议案、《关于公司2019年度董事会工作报告》议案、《关于公司2019年度报告及摘要》议案、《关于公司2019年度财务决算报告》议案、《关于公司2020年度财务预算报告》议案、《关于修订&lt;公司章程&gt;》议案、《关于修订公司&lt;股东大会议事规则&gt;》议案、《关于修订公司&lt;董事会议事规则&gt;》议案、《关于修订&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》议案、《关于聘任公司信息披露负责人的议案》议案、《关于公司2019年度利润分配方案》议案、《关于提请召开2019年年度股东大会的议案》议案、《关于公司预计2020年度关联方为公司银行借款提供担保的议案》议案、《关于确认2019年度关联交易的议案》议案；</p> <p>3、2020年8月25日召开了第三届董事会第五次会议，审议通过《沧能电力装备股份有限公司关于2020年半年度报告》议案。</p>
监事会	2	<p>1、2020年4月28日召开了第三届监事会第四次会议，审议通过《关于公司2019年度监事会工作报告》议案；《关于公司2019年度报告及摘要》议案、《关于公司2019年度利润分配方案》议案、《关于公司2019年度财务决算报告》议案、《关于公司2020年度财务预算报告》议案、《关于修订公司&lt;监事会议事规则&gt;》议案；</p> <p>2、2020年8月25日召开了第三届监事会第五次会议，审议通过《沧能电力装备股份有限公司关于2020年半年度报告》议案。</p>
股东大会	2	<p>1、2020年1月17日召开2020年第一次临时股东大会，审议《关于修订&lt;公司章程&gt;》议案、《关于续聘会计师事务所》议案；</p> <p>2、2020年5月20日召开了2019年年度股东大会，审议通过《关于公司2019年度董事</p>

		<p>会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司预计 2020 年度关联方为公司银行借款提供担保的议案》、《关于确认 2019 年度关联交易的议案》、《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于修订公司的&lt;董事会议事规则&gt;议案》、《关于修订公司的&lt;股东大会会议事规则&gt;议案》、《关于修订公司&lt;监事会议事规则&gt;的议案》。</p>
--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于公司股东、实际控制人，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

- 1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。
- 2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。
- 3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司已完成制定了《信息披露管理制度》及《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、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中兴华审字（2021）第 150028 号			
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)			
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 14 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡廷军 3 年	阚耀辉 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5 年			
会计师事务所审计报酬	12 万元			

沧能电力装备股份有限公司

2020年度财务报表

审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP  
地址（location）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层  
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China  
电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

### 审计报告

中兴华审字（2021）第150028号

沧能电力装备股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了沧能电力装备股份有限公司（以下简称“沧能公司”）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了沧能公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

沧能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括沧能公司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，管理层负责评估沧能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沧能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督沧能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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对沧能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沧能公司不能持续经营。

(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。

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。



中国注册会计师  1101020173001101

中国注册会计师  130000019980

2021年4月14日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(五)、1	23,618,117.46	5,021,213.44
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	(五)、4	6,630,000.00	
应收账款	(五)、5	52,112,138.71	71,975,998.40
应收款项融资			

预付款项	(五)、7	2,280,411.36	1,513,328.17
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)、8	251,790.48	792,829.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)、9	25,962,511.05	40,590,666.81
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)、13	4,259,272.43	4,191,542.53
<b>流动资产合计</b>		<b>115,114,241.49</b>	<b>124,085,578.97</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	(五)、17	9,913,452.67	2,257,298.64
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)、21	57,437,305.78	62,587,863.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(五)、26	19,703,415.21	20,203,041.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,557,379.70	1,978,559.81
其他非流动资产	(五)、31	5,690,760.30	5,690,760.30
<b>非流动资产合计</b>		<b>94,302,313.66</b>	<b>92,717,523.56</b>
<b>资产总计</b>		<b>209,416,555.15</b>	<b>216,803,102.53</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(五)、32	45,000,000.00	15,000,000.00
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)、36	8,868,241.72	18,916,893.48
预收款项	(五)、37		7,429,876.35
合同负债	(五)、38	4,437,029.81	
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)、39	372,528.89	1,618,263.38
应交税费	(五)、40	3,333,407.26	3,821,089.72
其他应付款	(五)、41	179,407.42	29,538,932.32
其中：应付利息			175,000.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>62,190,615.10</b>	<b>76,325,055.25</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(五)、51	75,000.00	90,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>75,000.00</b>	<b>90,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>62,265,615.10</b>	<b>76,415,055.25</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(五)、53	77,600,000.00	77,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五)、55	43,316,380.98	43,316,380.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五)、59	3,681,314.70	3,005,025.43

一般风险准备			
未分配利润	(五)、60	22,553,244.37	16,466,640.87
归属于母公司所有者权益合计		147,150,940.05	140,388,047.28
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		147,150,940.05	140,388,047.28
<b>负债和所有者权益总计</b>		209,416,555.15	216,803,102.53

法定代表人：李景春

主管会计工作负责人：沈云霞

会计机构负责人：刘海志

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		161,972,646.00	245,703,844.05
其中：营业收入	(五)、61	161,972,646.00	245,703,844.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		156,711,911.49	236,520,660.20
其中：营业成本	(五)、61	139,709,436.23	215,183,417.89
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)、62	675,670.24	884,369.33
销售费用	(五)、63	6,541,476.86	9,043,071.81
管理费用	(五)、64	5,634,112.26	4,527,529.51
研发费用			
财务费用	(五)、66	4,151,215.90	6,882,271.66
其中：利息费用	(五)、66	4,129,309.00	7,078,633.07
利息收入	(五)、66	22,971.13	231,787.30
加：其他收益	(五)、67		1,640,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)、68	6,154.03	3,916.05
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）、71	2,777,239.40	5,378,418.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（五）、72		-921.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（五）、73		31,216.33
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,044,127.94	16,235,813.26
加：营业外收入	（五）、74	84,301.54	426,111.14
减：营业外支出	（五）、75	153,345.45	145,859.63
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,975,084.03	16,516,064.77
减：所得税费用	（五）、76	1,212,191.26	4,323,794.90
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,762,892.77	12,192,269.87
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）		6,762,892.77	12,192,269.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,762,892.77	12,192,269.87
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		6,762,892.77	12,192,269.87
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,762,892.77	12,192,269.87
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>		0.09	0.16
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.16

法定代表人：李景春

主管会计工作负责人：沈云霞

会计机构负责人：刘海志

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		187,466,511.16	289,495,878.68
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)、78	6,500,168.53	16,874,121.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>193,966,679.69</b>	<b>306,369,999.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		137,484,333.06	218,802,959.58
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		10,774,393.45	11,904,218.01
支付的各项税费		7,073,262.21	6,558,538.61
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、78	7,872,666.00	17,725,769.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>163,204,654.72</b>	<b>254,991,485.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>30,762,024.97</b>	<b>51,378,514.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,253.58	4,298,856.46
投资支付的现金		7,650,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		7690253.58	4298856.46
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,690,253.58	-4,298,856.46
<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		55,000,000.00	40,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)、78	3,500,000.00	43,926,400.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		58,500,000.00	84,026,400.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	90,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,141,396.87	17,981,678.98
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)、78	32,646,400.00	34,240,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		63,787,796.87	142,721,678.98
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,287,796.87	-58,695,278.98
<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>		17,783,974.52	-11,615,621.34
加：期初现金及现金等价物余额		4,210,795.51	15,826,416.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		21,994,770.03	4,210,795.51

法定代表人：李景春

主管会计工作负责人：沈云霞

会计机构负责人：刘海志

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	77,600,000.00				43,316,380.98				3,005,025.43		16,466,640.87		140,388,047.28
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	77,600,000.00				43,316,380.98				3,005,025.43		16,466,640.87		140,388,047.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									676,289.27		6,086,603.50		6,762,892.77
（一）综合收益总额											6,762,892.77		6,762,892.77
（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								676,289.27	-676,289.27				
1. 提取盈余公积								676,289.27	-676,289.27				
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、本年期末余额</b>	<b>77,600,000.00</b>			<b>43,316,380.98</b>				<b>3,681,314.70</b>	<b>22,553,244.37</b>			<b>147,150,940.05</b>	

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	77,600,000.00				43,316,380.98				1,785,798.44		5,493,597.99		128,195,777.41
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	77,600,000.00				43,316,380.98				1,785,798.44		5,493,597.99		128,195,777.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,219,226.99		10,973,042.88		12,192,269.87
（一）综合收益总额											12,192,269.87		12,192,269.87
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,219,226.99	-1,219,226.99			
1. 提取盈余公积								1,219,226.99	-1,219,226.99			
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、本年期末余额</b>	<b>77,600,000.00</b>				<b>43,316,380.98</b>			<b>3,005,025.43</b>	<b>16,466,640.87</b>			<b>140,388,047.28</b>

法定代表人：李景春

主管会计工作负责人：沈云霞

会计机构负责人：刘海志

### 三、 财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

##### 1. 基本情况

沧能电力装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为河北沧能铁塔有限责任公司，于 2013 年 9 月经河北省人民政府“（国）名称变核内字[2013]第 1494 号”文批准，由河北兴宁房地产开发有限公司、李景春、边僧华、马群增共同发起设立（以定向募集方式设立）的股份有限公司。公司企业法人营业执照注册号：91130900740155681P，并于 2017 年 8 月 10 日在全国股份转让系统挂牌公开转让。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司股本为 7,760.00 万元，注册地址：肃宁县肃尚路东侧，总部地址：肃宁县肃尚路东侧。

##### 2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

无

#### (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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

#### (三) 重要会计政策及会计估计

##### 具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事金属制造经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注（三）、39“收入”的各项描述。关

于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注(三)、44“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 8. 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现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

适用 不适用

## (2) 外币财务报表折算

适用 不适用

### 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

##### ①以摊余成本计量的金融资产

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

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （7）权益工具

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

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

## 11. 应收票据

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：1 银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行，不计提；2 商业承兑汇票，以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征，按其对应的应收账款计提坏账准备。

## 12. 应收账款

适用 不适用

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

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款、合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：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

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

适用 不适用

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

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认依据

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

适用 不适用

合同资产会计政策适用于 2020 年度及以后。

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、7、金融资产减值。

## 17. 合同成本

适用 不适用

## 18. 持有待售资产

适用 不适用

## 19. 债权投资

适用 不适用

## 20. 其他债权投资

适用 不适用

## 21. 长期应收款

适用 不适用

## 22. 长期股权投资

适用 不适用

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

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注（三）、10“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股东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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，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，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。

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

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。

### 23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

### 24. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-25 年	5	3.80-4.75
机器设备	平均年限法	5-12 年	3/5	9.50—19.00
电子设备	平均年限法	4-10 年	3/5	19.00—23.75
运输设备	平均年限法	5-10 年	5	9.50—19.00

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

#### (4) 其他说明

适用 不适用

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 25. 在建工程

适用 不适用

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工程支出工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（三）、31“长期资产减值”。

## 26. 借款费用

适用 不适用

## 27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

## 28. 油气资产

适用 不适用

## 29. 使用权资产

适用 不适用

## 30. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	50	0
专利权	直线法	10	0
非专利技术	直线法	5	0

### (2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 31. 长期资产减值

适用 不适用

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。

### 32. 长期待摊费用

适用 不适用

### 33. 合同负债

适用 不适用

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### 34. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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与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）。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

## 35. 租赁负债

适用 不适用

## 36. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够

收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 37. 股份支付

适用 不适用

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39. 收入

#### 以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户

已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体方法：

公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

公司对销售产品在销售合同规定的交货期内，将产品发出后，公司根据出库单确认销售收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

**以下收入会计政策适用于 2019 年度：**

**(1) 商品销售收入**

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

本公司销售的商品具体收入确认政策为：根据合同约定交货完毕，买方验收合格后在货物交接单或发货单上签字，视为完成销售并确认收入。

**(2) 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

**(3) 使用费收入**

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### **40. 政府补助**

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与

资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号--收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2020 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	本公司董事会	请见"其他说明"

其他说明：

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策详见“29. 收入”。本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数,调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额,对可比期间信息不予调整,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则: 是 否

资产负债表

适用 不适用

## (4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## (四) 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	售货物和提供加工	13%
消费税		
教育费附加	纳流转税额	3%
城市维护建设税	纳流转税额	5%
企业所得税	纳流转税额	15%
地方教育费附加	纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明:

适用 不适用

### 2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

2019 年 10 月 30 日,公司通过高新技术企业资格复审并获得高新技术企业证书,证书编号为 GR201913001301,有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定,公司 2019 年至 2021 享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠。

### 3. 其他说明

适用 不适用

## (五) 合并财务报表项目附注

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,677.56	3,593.77
银行存款	21,989,092.47	4,207,201.74
其他货币资金	1,623,347.43	810,417.93
合计	23,618,117.46	5,021,213.44
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	1,623,347.43	810,417.93
合计	1,623,347.43	810,417.93

注：保函保证主要是履约保证金

其他说明：

适用 不适用

无

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6630000.00	
商业承兑汇票		
合计	6630000.00	

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,383,084.26	15,409,224.14
商业承兑汇票		
合计	6,383,084.26	15,409,224.14

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

**(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(7) 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

**5、应收账款**

**(1) 按账龄披露**

适用 不适用

单位:元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	45,693,234.67	60,977,364.65
1至2年	6,055,260.16	5,752,451.90
2至3年	1,581,367.76	11,876,896.96
3年以上		
3至4年	6,743,103.04	20,274.16
4至5年		3,595,777.76
5年以上	2,041,541.91	2,521,514.61
合计	62,114,507.54	84744280.04

**(2) 按坏账计提方式分类披露**

适用 不适用

单位:元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,843,905.25	9.41%	5,843,905.25	100.00%	
其中:					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	5,843,905.25	9.41%	5,843,905.25	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	56,270,602.29	90.59%	4,158,463.58	7.39%	52,112,138.71
其中:					

按信用 风险特征组合 计提坏账准备 的应收账款	56,270,602.29	90.59%	4,158,463.58	7.39%	52,112,138.71
<b>合计</b>	<b>62,114,507.54</b>	<b>100%</b>	<b>10,002,368.83</b>	<b>100%</b>	<b>52,112,138.71</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏 账准备的应收 账款	5,861,604.54	6.92%	5,861,604.54	100%	
其中：					
单项金 额不重大但单 独计提坏账准 备的应收款项	5,861,604.54	6.92%	5,861,604.54	100%	
按组合计提坏 账准备的应收 账款	78,882,675.50	93.08%	6,906,677.10	8.76%	71,975,998.40
其中：					
<b>合计</b>	<b>84,744,280.04</b>	<b>100%</b>	<b>12,768,281.64</b>	<b>100%</b>	<b>71,975,998.40</b>

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北成城房地产 开发有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00%	预计不能回收
杭州富阳荣悦贸 易有限公司	5,327,151.02	5,327,151.02	100.00%	预计不能回收
山西省长治供电 局电网工程公司	15,466.56	15,466.56	100.00%	预计不能回收
商都县晔兆冶金 有限责任公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计不能回收
中铁十六局集团 电务工程有限公 司合肥分公司	1,287.67	1,287.67	100.00%	预计不能回收
<b>合计</b>	<b>5,843,905.25</b>	<b>5,843,905.25</b>	<b>100.00%</b>	-

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额
------	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	56,270,602.29	4,158,463.58	7.39%
<b>合计</b>	<b>56,270,602.29</b>	<b>4,158,463.58</b>	<b>7.39%</b>

确定组合依据的说明：

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
沧州中兴实业集团有限责任公司	3,531,686.46	5.69%	58,208.83
杭州富阳荣悦贸易有限公司	5,327,151.02	8.58%	5,327,151.02
河北越驰电力工程有限公司	2,153,875.51	3.47%	510,083.87
中铁建电气化局集团科技有限公司	2,344,649.02	3.77%	124,299.77
国家电网	37,569,423.69	60.48%	973,091.78
<b>合计</b>	<b>50,926,785.70</b>	<b>81.99%</b>	<b>6,992,835.27</b>

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

**6、应收款项融资**

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、预付款项**

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	2,238,588.30	98.17%	1,427,001.06	94.30%
1 至 2 年			44,504.05	2.94%
2 至 3 年				
3 年以上	41,823.06	1.83%	41,823.06	2.76%
合计	2,280,411.36	100%	1,513,328.17	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
聊城市吴振金属材料有限公司	31,658.06	1.39%
中国石化销售股份有限公司 河北沧州石油分公司	35,618.66	1.56%
山东信发进出口有限公司	1,072,425.84	47.03%
河北中凯建设工程有限公司	999,145.43	43.81%
上海国缆检测中心有限公司	128,600.00	5.64%
合计	2,267,447.99	99.43%

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	251,790.48	792,829.62
合计	251,790.48	792,829.62

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	543,166.49	1,022,773.47
备用金		
往来款		
其他	15,984.98	88,743.73
合计	559,151.47	1,111,517.20

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	7,527.00	311,160.58		318,687.58
2020年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	7,527.00	3,799.59		11,326.59
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2020年12月31日余额	-	307,360.99		307,360.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据:

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网河北招标有限公司	保证金	200,000.00	1至2年	35.77%	10,000.00
国网河北肃宁县供电公司电费保证金	保证金	161,000.00	4至5年	28.79%	128,800.00
河北卓亿(环保设备)线路器材有限公司	保证金	38,796.09	5年以上	6.94%	38,796.09
中国电力科学研究院	保证金	30,000.00	5年以上	5.37%	30,000.00
南京谷峰电子科技有限公司	保证金	28,800.00	5年以上	5.15%	28,800.00
合计	-	458,596.09	-	82.02%	236,396.09

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	5,966,393.82		5,966,393.82
在产品	1,571,420.53		1,571,420.53
库存商品	18,424,696.70		18,424,696.70
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	25,962,511.05		25,962,511.05

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	14,458,601.91		14,458,601.91
在产品	5,965,998.37		5,965,998.37
库存商品	20,166,066.53		20,166,066.53
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	40,590,666.81		40,590,666.81

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 13、其他流动资产

适用 不适用

### 14、债权投资

#### (1) 债权投资情况

适用 不适用

#### (2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1) 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2) 坏账准备计提情况

#### 1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### 2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	57,437,305.78	62,587,863.52
固定资产清理		
合计	57,437,305.78	62,587,863.52

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	67,996,803.39	20,659,326.45	922,427.19	2,488,015.42	92,066,572.45
2. 本期增加金额	-	31,073.58	-	9,180.00	40,253.58
(1) 购置		31,073.58		9,180.00	40,253.58
(2) 在建工程转入					-
(3) 企业合并增加					-

3. 本期减少金额	-	49,241.05	90,419.00	261,893.30	401,553.35
(1) 处置或报废		49,241.05	90,419.00	261,893.30	401,553.35
4. 期末余额	67,698,878.44	20,939,083.93	832,008.19	2,235,302.12	91,705,272.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,399,615.23	14,219,769.66	636,167.88	2,202,428.00	29,457,980.77
2. 本期增加金额	3,215,696.72	1,780,523.46	43,666.42	126,836.97	5,166,723.57
(1) 计提	3,215,696.72	1,780,523.46	43,666.42	126,836.97	5,166,723.57
3. 本期减少金额	-	33,998.71	85,898.05	248,094.89	367,991.65
(1) 处置或报废		33,998.71	85,898.05	248,094.89	367,991.65
4. 期末余额	15,615,311.96	15,966,294.41	593,936.24	2,081,170.08	34,256,712.69
三、减值准备					
1. 期初余额	-	6,889.67	6,805.90	7,032.59	20,728.16
2. 本期增加金额	-				
(1) 计提					
3. 本期减少金额	-	1,999.90	6,668.40	805.65	9,473.95
(1) 处置或报废		1,999.90	6,668.40	805.65	9,473.95
4. 期末余额	-	4,889.77	137.50	6,226.94	11,254.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	52,083,566.48	4,967,899.75	237,934.45	147,905.10	57,437,305.78
2. 期初账面价值	55,597,188.16	6,432,667.12	279,453.41	278,554.83	62,587,863.52

**(3) 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）**

适用 不适用

**(5) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

**(7) 固定资产清理**

适用 不适用

## 22、在建工程

### (1) 分类列示

适用 不适用

### (2) 在建工程情况

适用 不适用

### (3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

### (4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

### (5) 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	23,378,187.30	-	320,623.34	23,698,810.64
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	23,378,187.30	-	320,623.34	23,698,810.64
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,346,509.35	-	149,260.00	3,495,769.35
2. 本期增加金额	467,563.75		32,062.33	499,626.08
(1) 计提	467,563.75		32,062.33	499,626.08
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额	3,814,073.10		181,322.33	3,995,395.43
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,564,114.20		139,301.01	19,703,415.21
2. 期初账面价值	20,031,677.95		171,363.34	20,203,041.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例 0%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

适用 不适用

### (2) 商誉减值准备

适用 不适用

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,017.90	1,557,379.70	1,094.80	1,978,559.81
递延所得税负债	2,017.90		1,094.80	

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
征地拆迁补偿款	5,690,760.30			5,690,760.30		
合计	5,690,760.30			5,690,760.30		

其他说明：

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	45,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	45,000,000.00	15,000,000.00

短期借款分类的说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	8,868,241.72	18,916,243.48
工程款	-	650.00
合计	8,868,241.72	18,916,893.48

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款		7,429,876.35
合计		7,429,876.35

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,437,029.81	
合计	4,437,029.81	

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	1,618,263.38	9,377,061.27	10,622,795.76	372,528.89
2、离职后福利-设定提存计划		151,597.69	151,597.69	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	1,618,263.38	9,528,658.96	10,774,393.45	372,528.89

#### (2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,617,963.38	8,978,852.52	10,224,587.01	372,228.89
2、职工福利费		69,045.00	69,045.00	
3、社会保险费		165,773.75	165,773.75	
其中：医疗保险费		143,431.32	143,431.32	
工伤保险费		16,960.61	16,960.61	
生育保险费		5,381.82	5,381.82	
4、住房公积金		159,790.00	159,790.00	
5、工会经费和职工教育经费	300.00	3,600.00	3,600.00	300.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,618,263.38	9,377,061.27	10,622,795.76	372,528.89

#### (3) 设定提存计划

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		143,431.32	143,431.32	
2、失业保险费		8,166.37	8,166.37	
3、企业年金缴费				
合计		151,597.69	151,597.69	

其他说明：

适用 不适用

### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	205,447.02	
消费税		
企业所得税	1,923,142.79	2,659,568.03
个人所得税	49,967.75	6,671.99
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育附加		
印花税		
房产税	600,159.49	600,159.49
车船税		
土地使用税	554,690.21	554,690.21
资源税		
<b>合计</b>	<b>3,333,407.26</b>	<b>3,821,089.72</b>

其他说明：

适用 不适用

#### 41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		175,000.00
应付股利		
其他应付款	179,407.42	29,363,932.32
<b>合计</b>	<b>179,407.42</b>	<b>29,538,932.32</b>

#### (1) 应付利息

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		175,000.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
<b>合计</b>		<b>175,000.00</b>

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (2) 应付股利

适用 不适用

#### (3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股东借款		29,146,400.00
其他	179,407.42	217,532.32
合计	179,407.42	29,363,932.32

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

适用 不适用

单位：元

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	90,000.00		15,000.00	75,000.00	政府补助
合计	90,000.00		15,000.00	75,000.00	-

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加补助金额	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/收益相关
肃宁县财政局新能源汽车	90,000.00		15,000.00				75,000.00	与资产相关
合计	90,000.00		15,000.00				75,000.00	-

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	77,600,000.00						77,600,000.00

其他说明：

适用 不适用

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	43,316,380.98			43,316,380.98
其他资本公积				
合计	43,316,380.98			43,316,380.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

### 58、专项储备

适用 不适用

### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,005,025.43	676,289.27		3,681,314.70
任意盈余公积				
合计	3,005,025.43	676,289.27		3,681,314.70

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	16,466,640.87	5,493,597.99

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,762,892.77	12,192,269.87
减：提取法定盈余公积	676,289.27	1,219,226.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	22,553,244.37	16,466,640.87

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,471,607.44	139,709,436.23	245,703,844.05	215,183,417.89
其他业务	501,038.56			
合计	161,972,646.00	139,709,436.23	245,703,844.05	215,183,417.89

### (2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

### (3) 履约义务的说明

适用 不适用

公司对销售产品在销售合同规定的交货期内，将产品发出后，公司根据出库单确认销售收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	204,553.82	290,435.99
教育费附加	122,732.29	290,435.98
地方教育附加	81,821.53	-
房产税		
车船税		
土地使用税	190,993.00	208,084.76
资源税		
印花税	75,569.60	95,412.60
其他		
<b>合计</b>	<b>675,670.24</b>	<b>884,369.33</b>

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,074,199.09	1,439,207.72
差旅费	122,255.47	312,032.52
业务招待费	247,614.76	371,306.87
折旧费		
办公费		
商品维修费		
广告费		
运输装卸费	3,554,192.08	3,833,174.71
预计产品质量保证损失		
投标服务费	974,591.88	2,165,257.81
咨询服务费	478,118.17	831,461.09
其他	90,505.41	90,631.09
<b>合计</b>	<b>6,541,476.86</b>	<b>9,043,071.81</b>

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,466,676.37	1,165,966.67
差旅费	30,872.58	49,008.19
业务费	48,242.50	133,539.28
中介服务费		
咨询费	533,812.12	367,247.90
租赁费		
折旧费	2,254,205.57	2,089,725.73
办公费	75,759.56	51,803.58
检测认证费	240,608.42	75,471.70
车辆使用费	44,166.39	50,955.11
其他	939,768.75	543,811.35
<b>合计</b>	<b>5,634,112.26</b>	<b>4,527,529.51</b>

## 65、研发费用

适用 不适用

## 66、财务费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,129,309.00	7,078,633.07
减：利息收入	22,971.13	231,787.30
汇兑损益		
手续费及其他		
其他	44,878.03	35,425.89
合计	4,151,215.90	6,882,271.66

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助		1,640,000.00
其他		
合计		1,640,000.00

## 68、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,154.03	3,916.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	6,154.03	3,916.05

投资收益的说明：

适用 不适用

**69、净敞口套期收益**

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

适用 不适用

**71、信用减值损失**

适用 不适用

**72、资产减值损失**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		-921.00
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合计		-921.00

**73、资产处置收益**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		31,216.33
无形资产处置收益		
合计		31,216.33

**74、营业外收入**

**(1) 营业外收入明细**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助	15,000.00	15,000.00	15,000.00
盘盈利得	69,301.54	-	69,301.54
无需支付的款项		411,111.14	
其他			
合计	84,301.54	426,111.14	84,301.54

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
肃宁县财政局新能源汽车	沧能电力装备股份有限公司	购买新能源汽车	与资产相关	是	否	15,000.00	15000.00	是

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
盘亏损失	2,818.14		2,818.14
税收滞纳金	5,527.31	65,859.63	5,527.31
罚款	45,000.00	80,000.00	45,000.00
其他			
合计	153,345.45	145,859.63	153,345.45

营业外支出的说明：

适用 不适用

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	791,011.15	1,713,106.00
递延所得税费用	421,180.11	2,610,688.90
合计	1,212,191.26	4,323,794.90

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	7,975,084.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,196,262.60
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	-3,173.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,101.76

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
<b>所得税费用</b>	1,212,191.26

## 77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		1,640,000.00
利息收入	23,691.13	23,669.95
员工往来备用金	78,925.40	122,579.05
收到的投标保证金	6,397,552.00	13,813,039.53
胜诉赔偿		212,248.46
退多缴税款		1,062,584.01
<b>合计</b>	<b>6,500,168.53</b>	<b>16,874,121.00</b>

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支付的现金	504,262.34	2,379,311.01
管理费用支付的现金	1,163,518.13	921,523.81
财务费用支付的现金	44,878.03	36,562.65
营业外支出支付的现金		50,000.00
员工往来备用金	62,200.00	489,486.42
支付的投标保证金	6,097,807.50	13,848,885.49
<b>合计</b>	<b>7,872,666.00</b>	<b>17,725,769.38</b>

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款	3,500,000.00	43,926,400.00

合计	3,500,000.00	43,926,400.00
----	--------------	---------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还关联方借款	32,646,400.00	34,240,000.00
合计	32,646,400.00	34,240,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	6,762,892.77	12,192,269.87
加：资产减值准备		921.00
信用减值损失	-2,777,239.40	-5,378,418.03
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	5,166,723.57	5,538,911.76
使用权资产折旧		
无形资产摊销	499,626.08	499,626.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-31,216.33
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-69,301.54	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,141,396.87	7,077,458.98
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,154.03	-3,916.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-421,180.11	2,610,688.90
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）	14,628,155.76	-2,221,964.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	13,007,815.63	38,278,855.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,170,710.63	-7,184,703.57

其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,762,024.97	51,378,514.10
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	21,994,770.03	4,210,795.51
减：现金的期初余额	4,210,795.51	15,826,416.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,783,974.52	-11,615,621.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,994,770.03	4,210,795.51
其中：库存现金	5,677.56	3,593.77
可随时用于支付的银行存款	21,989,092.47	4,207,201.74
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	21,994,770.03	4,210,795.51
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		

其他说明：

适用 不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,623,347.43	履约保函
固定资产	41,135,466.47	抵押贷款
无形资产	22,800,547.31	抵押贷款
合计	65,559,361.21	-

## 82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

## 83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新能源汽车	150,000.00	营业外收入	15,000.00
合计	150,000.00	-	15,000.00

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 84、套期

适用 不适用

## 85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

单位：元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
河北兴宁房地产开发有限公司	肃宁县清园街北段西侧	房地产开发	3,000 万元	51.00%	51.00%

本公司的母公司情况的说明：

适用 不适用

本公司最终控制方是王建文

其他说明：

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注（七）3、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企

业情况如下：

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本公司关系
沧州源兴配售电有限公司	重大影响

其他说明：

适用 不适用

#### 4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
(1) 本公司其他自然人股东	
李景春	持有公司 25.00%的股权
边僧华	持有公司 19.00%的股权
马群增	持有公司 5.00%的股权
(2) 本公司的董事、监事、高级管理人员	
王建文	公司董事长
李景春	公司董事、总经理
马群增	公司董事、副总经理
负广元	公司董事、副总经理
边僧华	公司董事
易建爽	公司监事会主席
刘二珠	公司监事（同时担任公司质检部主任）
张建允	公司监事（同时担任公司主管会计）
沈云霞	公司财务负责人
(3) 本公司的其他关联方	
肃宁县兴宁物业有限公司	实际控制人控制企业
肃宁县兴宁工贸有限公司	实际控制人能实施重大影响的企业
河北兴通投资有限公司	实际控制人能实施重大影响的企业
肃宁县华硕建筑安装有限公司	公司实际控制人能实施共同控制的企业
河北兴旅旅游开发有限公司	公司实际控制人能实施重大影响的企业
肃宁县五龙商贸有限公司	公司实际控制人能实施重大影响的企业
肃宁县万福祥煤炭有限公司	公司实际控制人能实施重大影响的企业
肃宁县天安燃气有限公司	董事控制的企业
肃宁县通成机械加工有限公司	公司实际控制人重大影响的企业
河间市新东方商贸有限公司	董事控制的企业
河间市天雁石油产品经销有限公司	董事能实施重大影响的企业
河间市天雁养殖有限公司	董事控制的企业
北京万泽更生科技发展有限公司	董事控制的企业
李庆领	报告内曾经的董事、高级管理人员
引航创投	报告期内曾经的股东
宋伯英	控股股东的监事
王冬曼	控股股东的财务负责人
肃宁县天泽基业混凝土生产有限公司	控股股东控制的公司
沧州源兴配售电有限公司	公司对其实施重大影响

其他说明：

适用 不适用

## 5. 关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表:

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表:

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

适用 不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

### (3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

### (4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李景春	10,000,000.00	2020/05/13	2021/05/12	否
李景春	5,000,000.00	2020/05/06	2021/05/05	否
李景春	10,000,000.00	2020/05/25	2021/05/20	否

关联担保情况说明:

适用 不适用

### (5) 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

### (8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

## 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：

公司董事会办公室