



瑞灵石油

NEEQ : 430271

天津瑞灵石油设备股份有限公司

(Tianjin Ruiling Petroleum Equipmet Co.,Ltd.)



年度报告

2020

## 公司年度大事记

2020 年天津瑞灵石油设备股份有限公司锐意进取，在各部门的协调配合下，企业内部管理、创新研发、生产制造、营销运营、售后服务等方面都取得了成绩。

天津瑞灵石油设备股份有限公司在销售上继续保持稳步上升的态势，2020 年海外销售采购量首次突破 200 单，公司的发展跃上新的台阶。

高质量的产品及环环相扣的生产流程是制造企业的基础，员工整体的团队协作能力便起着至关重要的作用。公司一直致力于营造和谐进取的企业文化氛围，不断调整内部管理模式，增强员工与企业间的纽带关系。2020 年 10 月经天津保税区人社局评选，获得“天津港保税区区级劳动关系和谐企业”荣誉称号。

技术创新对企业的生存与发展具有至关重要的意义。随着现代科学技术和知识经济的发展，科技因素越来越成为企业参与市场竞争的核心要素。天津瑞灵石油设备股份有限公司结合自身特点确定科研项目。2020 年 1 月，F-2200 泥浆泵模拟直流系统的研发与设计开始启动，随后逐步完成了熔断保护、可控硅调节、DC 模块调节、欠压保护及负载侧保护等功能，截至 2020 年 7 月，系统的研发与设计基本完成。新的系统具备更稳定的可靠性，减少了改造成本及施工时间，大幅降低了现场维护难度。2020 年 10 月，公司研发的自动化钻机电控系统项目正式投产，最大程度的实现了无人维护及高效生产的特点，极大地推动了西部地区自动化钻机一体化的趋势。天津瑞灵石油设备股份有限公司致力于创新研发，并于 2020 年 3 月经天津港保税区科委、天津市科委评审，再次获评“国家科技型中小企业”荣誉称号。

公司在 2020 年通过质量、环境、职业健康安全三体系的认证审核，首次将“石油钻采系统及相应电气系统和工业电气自动化控制系统的维修及租赁”纳入审核范围，并于 12 月通过了职业健康安全管理体系的转版审核，扩大了公司业务维度，增强了公司竞争实力。

# 目 录

|     |                           |     |
|-----|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....          | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....                | 7   |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 .....     | 9   |
| 第四节 | 重大事件 .....                | 20  |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 .....        | 22  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 26  |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....     | 29  |
| 第八节 | 财务会计报告 .....              | 43  |
| 第九节 | 备查文件目录 .....              | 120 |

## 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。

公司负责人侯强、主管会计工作负责人仇宇红及会计机构负责人（会计主管人员）李荣荣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                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 同业竞争及关联交易未能得到有效解决的风险 | 本公司实际控制人侯强控制的天津市瑞灵自动化工程有限公司和瑞灵国际石油（香港）有限公司，与本公司存在潜在的同业竞争，为规范公司经营，彻底消除可能发生同业竞争和显失公允的关联交易对公司的不利影响，本公司实际控制人侯强在企业挂牌之时已承诺将上述两公司注销，并将相关有效资产和业务纳入本公司，瑞灵国际石油（香港）有限公司已注销完毕。天津市瑞灵自动化工程有限公司的注销相关事宜正在办理当中。由于注销手续复杂且耗时较长，使得同业竞争和不规范的关联交易未能得到及时和有效解决。 |
| 产品依赖石油行业的风险          | 公司客户主要为中国三大石油公司（中石油、中海油、中石化）旗下各油气钻采企业及下属企业，公司主营业务的发展                                                                                                                                                                                    |

|               |                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               | <p>与石油行业的景气度高度相关，如果石油行业景气度低迷，将会抑制钻采行业市场需求，进而降低客户对钻采设备的采购意愿，这将对公司的主营业务发展产生不利影响。对策：在日前国际油价低迷的形势下，公司依赖石油行业的风险尤为突出。公司积极应对此形势，加大研发力度，开发产品应用范围，根据能源领域对设备的需求进行相关性连接。</p>                                                                         |
| 行业竞争的风险       | <p>目前我国石油钻采设备行业市场竞争充分，尤其生产同类产品的大型企业对公司利润形成重要的威胁。不断进行的价格竞争趋势，带来了利润不断下降的风险。对策：公司为应对日益激烈的竞争，竭力探索差异化竞争策略，开拓思路，专注差异化道路，增加企业核心竞争力，提高利润率；同时，公司发挥灵活多元化优势，与战略合作者强强联合，加大开发海外市场力度，加大市场份额，提高市场占有率。</p>                                                |
| 营运资金不足的风险     | <p>报告期内公司经营活动获取现金的能力较弱且不稳定，货币资金保有量较低，资金链紧绷，部分营运资金依靠关联方财务支持。如果公司不能尽快提高获取现金的能力，而关联方给予公司财务资助减少或取消，公司将存在现金流紧缺的风险。对策：公司为补充流动资金，采用多种方式进行融资，目前，在传统银行贷款方面优势凸显，融资充分，极大缓解了公司现金流问题。同时，公司在新三板挂牌的基础上，积极推行新三板政策，筹划新型融资模式，保证公司可以顺利运营，并为新一轮的发展做好资金储备。</p> |
| 专业技术人才严重流失的风险 | <p>公司作为高新技术企业，专业技术人才对公司的技术发展和创新起到重要作用，是公司在激烈市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。如果公司不能在发展前景、薪酬、福利等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成专业技术人才的严重流失从而对公司的经营产生不利影响。对策：公司始终注重人才培养及人才梯队建设，因此，专业技术人才流失风险一直存在，但公司对于留住专业技术人才，以</p>                                       |

|                 |                                                                                                                   |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 及培养出新的专业技术人才接替其岗位的储备工作一直在井井有条的进行。如完善绩效考核,加大奖惩力度,建立“以老带新”制度等,同时通过培训,提高技术力量,给予技术施展的平台,加强员工归属感与使命感,有助于公司长期保有技术领先的优势。 |
| 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、瑞灵石油 | 指 | 天津瑞灵石油设备股份有限公司                  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 报告期、本年度          | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日           |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 公司章程             | 指 | 《天津瑞灵石油设备股份有限公司章程》              |
| 新欣孚              | 指 | 天津新欣孚自动化技术有限公司                  |
| 瑞灵自动化公司          | 指 | 天津市瑞灵自动化工程有限公司                  |
| 有限公司             | 指 | 公司前身“天津瑞灵石油设备有限公司”              |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会                    |
| 三会议事规则           | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》  |
| 股东大会             | 指 | 天津瑞灵石油设备股份有限公司股东会               |
| 董事会              | 指 | 天津瑞灵石油设备股份有限公司董事会               |
| 监事会              | 指 | 天津瑞灵石油设备股份有限公司监事会               |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监           |
| 顶部驱动系统           | 指 | 公司主打产品之一,石油天然气钻井配套设备,行业简称顶驱设备   |
| 电控系统             | 指 | 公司主打产品之一,石油天然气钻井电控系统,行业简称电控设备   |
| 主办券商、大同证券        | 指 | 大同证券有限责任公司                      |
| 霍尼韦尔             | 指 | 霍尼韦尔国际(Honeywell International) |
| 电控设备             | 指 | 电气自动化和自动控制的设备                   |
| 技术服务             | 指 | 电控技术服务                          |
| 备件销售             | 指 | 对电控设备组装件的销售                     |
| 租赁               | 指 | 顶驱设备的出租                         |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                               |
|---------|-----------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 天津瑞灵石油设备股份有限公司                                |
| 英文名称及缩写 | Tianjin Ruiling Petroleum Equipment Co., Ltd. |
| 证券简称    | 瑞灵石油                                          |
| 证券代码    | 430271                                        |
| 法定代表人   | 侯强                                            |

### 二、 联系方式

|               |                         |
|---------------|-------------------------|
| 董事会秘书         | 田润珊                     |
| 联系地址          | 天津自贸试验区（空港经济区）航空路 268 号 |
| 电话            | 022-60978588            |
| 传真            | 022-60309890            |
| 电子邮箱          | ruiling_dongmi@163.com  |
| 公司网址          | www.rilingpec.com       |
| 办公地址          | 天津自贸试验区（空港经济区）航空路 268 号 |
| 邮政编码          | 300308                  |
| 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     | 天津瑞灵石油设备股份有限公司董事会办公室    |

### 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            | 2006 年 12 月 13 日                                                                                         |
| 挂牌时间            | 2013 年 8 月 6 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）-专用设备制造业（C35）-电子和电工机械专用设备制造（C356）-电工机械专用设备制造（C3561）                                                |
| 主要业务            | 石油钻采领域电控自动化系统及顶驱设备的研发、生产、销售、服务和配件销售                                                                      |
| 主要产品与服务项目       | 石油天然气钻机顶部驱动装置及电控系统等产品的销售和技术服务                                                                            |
| 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）       | 48,000,000.00                                                                                            |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                                                                        |
| 做市商数量           | 0                                                                                                        |
| 控股股东            | 侯强                                                                                                       |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为（侯强），一致行动人为（田润珊）                                                                                   |

#### 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 | 91120116794993445M   | 否        |
| 注册地址     | 天津市自贸区（空港经济区）航空路 268 | 否        |
| 注册资本     | 48,000,000.00        | 是        |
|          |                      |          |

#### 五、 中介机构

|                  |                           |     |
|------------------|---------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内）       | 大同证券                      |     |
| 主办券商办公地址         | 北京市朝阳区光华东里 8 号中海广场中楼 2001 |     |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 否                         |     |
| 主办券商（报告披露日）      | 大同证券                      |     |
| 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 | 张学福                       | 冯连清 |
|                  | 3 年                       | 3 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                                     | 77,347,174.55 | 75,787,258.28 | 2.06%  |
| 毛利率%                                     | 26.00%        | 30.59%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 5,130,384.36  | 3,728,468.85  | 37.60% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 4,765,566.11  | 3,444,765.14  | 38.34% |
| 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)           | 9.54%         | 7.56%         | -      |
| 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) | 8.86%         | 6.98%         | -      |
| 基本每股收益                                   | 0.11          | 0.12          | -8.27% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 107,721,981.12 | 112,755,158.70 | -4.46%  |
| 负债总计            | 51,377,019.60  | 61,540,581.54  | -16.52% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 56,344,961.52  | 51,214,577.16  | 10.02%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.17           | 1.60           | -26.66% |
| 资产负债率%(母公司)     | 47.43%         | 54.17%         | -       |
| 资产负债率%(合并)      | 47.69%         | 54.58%         | -       |
| 流动比率            | 188.31%        | 163.37%        | -       |
| 利息保障倍数          | 4.76           | 3.45           | -       |

##### (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 | 5,959,589.17 | 18,690,830.58 | -68.11% |
| 应收账款周转率       | 1.48         | 1.49          | -       |
| 存货周转率         | 1.27         | 1.1           | -       |

(四) 成长情况

|          | 本期     | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -4.46% | -17.45% | -     |
| 营业收入增长率% | 2.06%  | 32.37%  | -     |
| 净利润增长率%  | 37.60% | 31.89%  | -     |

(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     | 48,000,000.00 | 32,000,000.00 | 50.00% |
| 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         |
|------------------------------------------------------------|------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司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 | 201,872.15 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 228,295.00 |
| 非经常性损益合计                                                   | 430,167.15 |
| 所得税影响数                                                     | 65,348.90  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              |            |
| 非经常性损益净额                                                   | 364,818.25 |

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

## 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

### 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 2020 年期初报表影响如下:

| 报表项目   | 2019 年 12 月 31 日 |              | 2020 年 1 月 1 日 |              |
|--------|------------------|--------------|----------------|--------------|
|        | 合并报表             | 公司报表         | 合并报表           | 公司报表         |
| 预收款项   | 631,013.77       | 631,013.77   |                |              |
| 其他流动负债 | 1,838,709.09     | 1,838,709.09 |                |              |
| 合同负债   |                  |              | 558,419.26     | 558,419.26   |
| 其他流动负债 |                  |              | 1,911,303.60   | 1,911,303.60 |

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:  
对合并资产负债表的影响:

| 报表项目   | 新准则下         |              | 原准则下         |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 合并报表         | 公司报表         | 合并报表         | 公司报表         |
| 预收款项   |              |              | 127,848.70   | 127,848.70   |
| 其他流动负债 |              |              | 3,899,987.57 | 3,899,987.57 |
| 合同负债   | 113,242.25   | 113,242.25   |              |              |
| 其他流动负债 | 3,914,594.02 | 3,914,594.02 |              |              |

对合并利润表的影响:

| 报表项目 | 新准则下          |               | 原准则下          |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 合并报表          | 公司报表          | 合并报表          | 公司报表          |
| 营业成本 |               |               | 56,511,882.20 | 55,610,410.73 |
| 营业成本 | 57,237,655.72 | 56,336,184.25 |               |               |
| 销售费用 |               |               | 4,327,805.64  | 4,327,805.64  |
| 销售费用 | 3,602,032.12  | 3,602,032.12  |               |               |

### ②其他会计政策变更

无。

### (2) 会计估计变更

无。

|  |
|--|
|  |
|--|

(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

公司所属行业为专用设备制造业，主营业务为石油钻采领域电控自动化系统及顶驱设备的研发、生产、销售、服务和配件销售，主要产品包括电控系统、顶驱设备以及配套备件和相关技术服务。公司客户主要是中国三大石油公司（中石油、中海油、中石化）旗下各油气钻采企业及下属企业。

报告期内，公司在自有技术和知识产权的基础上，根据市场发展趋势和客户需求，通过自主研发和设计，采用自主生产为主、外协组装为辅的方式生产，并进行现场安装和调试后，直接向终端客户销售性能稳定、品质可靠的电控系统、顶驱设备以及配套备件和相关技术服务，并提供完善的售后服务，从而获取收益。

1、采购方面，公司主要采取以产定采的采购模式，公司根据生产情况决定采购情况，同时参考市场供需情况、价格趋势、定制周期、运输时间长短等相关因素决定最大、一般、最小的采购量，进行大宗采购时由采购部会同公司管理层集体分析行情趋势后再进行决策。公司在基于客户需求的产品设计方面，可以在满足客户对产品的功能技术要求的前提下，通过自身的产品设计体系，从源头有效控制产品成本；公司通过与原材料供应商建立战略合作关系，运用长期优惠采购等策略，有效的控制采购成本。

2、生产方面，公司采用自身生产为主、外协加工为辅的生产模式，采用“订单和常用品种合理备货”相结合的方式制定生产作业计划并安排生产。公司的销售部门接到经客户确认的订单或与客户签订协议后，设计中心依据客户要求设计相应产品并将施工图交给生产部门，生产部门据此分类编制各个品种生产计划下达单，需要外协加工的部分，交由采购部门寻找合格生产商进行外协加工，并对生产延误交货进行分析，督促发货，把延迟发货情况降到最低，保证用户满意度。

3、研发方面，公司自成立以来一直注重科技投入和科技创新，设有专门的技术研发部门，主要任务是根据公司生产和发展需要，进行新产品、新技术研发、技术服务、技术引进等。公司在与国内外科研院所广泛合作的基础上，聘请相关专业人才作为公司的技术专家，共同开发新产品，形成高效紧密的产学研一体的研发战略格局。公司的技术研发工作由公司的研发部负责，研发部在公司主管领导下，实行项目负责人制度，是公司的核心部门之一，负责公司新产品开发、试制、工艺研究、标准制定、研发项目管理、新技术成果鉴定、专利管理以及技术资料的管理存档等工作。

4、销售方面，公司产品专业性较强，销售模式以直销为主。主要方式为参与竞标，部分产品需在公司获取相关行业或企业入网证后参与竞标。公司销售业务主要由营销事业部完成，设计中心研发部门根据目标客户需求，为营销事业部提供售前技术支持。营销事业部负责原有客户维护、新客户开发、新

产品推广、新区域和新客户的拓展。公司经过多年的发展，构筑了覆盖全国的销售网络，并提供高效的售后服务，实现了物流、资金流、信息流的健康、有序、高效运转。

公司在不断加强专业的技术服务能力与效率的同时，将产品与技术服务紧密联系在一起，除了直接销售产品以外，公司还直接对外开展设备租赁业务，以此占有市场份额。目前公司顶驱租赁业务，发展良好，凭借设备的运行平稳，与技术服务的专业及时，赢得了用户的信赖和肯定。

在报告期内营业收入上升，原因是整个市场环境回暖和加强销售管理，订单增加，销量增大。报告期内以及报告期末至披露日止，本公司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   | 3,706,840.74  | 3.44%    | 5,847,000.08  | 5.27%    | -36.60%  |
| 应收票据   | 3,899,987.57  | 3.62%    | 1,844,793.80  | 1.64%    | 111.41%  |
| 应收账款   | 42,920,066.98 | 39.84%   | 41,344,683.44 | 37.28%   | 3.81%    |
| 存货     | 43,069,886.34 | 39.98%   | 46,053,885.01 | 41.52%   | -6.48%   |
| 投资性房地产 |               |          | -             | -        |          |
| 长期股权投资 |               |          |               | -        |          |
| 固定资产   | 9,966,685.41  | 9.25%    | 10,645,629.85 | 9.60%    | -6.38%   |
| 在建工程   |               |          | 400,000.00    | 0.36%    | -100.00% |
| 无形资产   | 473,388.68    | 0.44%    | 487,346.12    | 0.43%    | -2.86%   |

|      |               |        |               |        |         |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 商誉   |               |        |               |        |         |
| 短期借款 | 21,500,000.00 | 19.96% | 19,963,744.42 | 18.00% | 7.70%   |
| 长期借款 |               |        |               | -      |         |
| 应付票据 | 2,221,906.94  | 2.06%  | 4,662,000.00  | 4.20%  | -52.34% |
| 应付账款 | 18,427,417.99 | 17.11% | 23,381,031.26 | 21.08% | -21.19% |

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年末减少 36.60%，主要原因是支付采购款及营运资金用款。
- 2、应收票据较上年末增加 111.41%，主要原因是已背书转让但未到期的商业承兑汇票较多。
- 3、在建工程较上年减少 100%，主要原因是本期无在建造的固定资产。
- 4、应付票据较上年末减少 52.34%，主要原因是本年使用银行承兑汇票付款给供应商货款的金额比上年少。
- 5、应付账款较上年末减少 21.19%，主要原因是本年付款给供应商的现金较多。

## 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     | 77,347,174.55 | -         | 75,787,258.28 | -         | 2.06%    |
| 营业成本     | 57,237,655.72 | 74.00%    | 52,606,729.09 | 69.41%    | 8.80%    |
| 毛利率      | 26.00%        | -         | 30.59%        | -         | -        |
| 销售费用     | 3,602,032.12  | 4.66%     | 3,371,700.49  | 4.45%     | 6.83%    |
| 管理费用     | 4,839,760.15  | 6.26%     | 8,605,738.67  | 11.36%    | -43.76%  |
| 研发费用     | 4,342,509.88  | 5.61%     | 4,104,018.65  | 5.42%     | 5.81%    |
| 财务费用     | 1,533,009.06  | 1.98%     | 1,616,802.02  | 2.13%     | -5.18%   |
| 信用减值损失   | 358,784.20    | 0.46%     | -1,269,200.55 | -1.67%    | -128.27% |
| 资产减值损失   | 0             | 0%        | -             | -         | 0%       |
| 其他收益     | 201,872.15    | 0.26%     | 175,353.00    | 0.23%     | 15.12%   |
| 投资收益     | -603,164.98   | -0.78%    | -             | -         | -100.00% |
| 公允价值变动收益 | 0             | 0%        |               | -         |          |
| 资产处置收益   | 0             | 0%        | -             | -         | 0%       |
| 汇兑收益     | 0             | 0%        | -             | -         | 0%       |
| 营业利润     | 5,233,700.78  | 6.77%     | 3,988,732.05  | 5.26%     | 31.21%   |
| 营业外收入    | 237,801.11    | 0.31%     | 166,096.60    | 0.22%     | 43.17%   |
| 营业外支出    | 9,506.11      | 0.01%     | 53,162.93     | 0.07%     | -82.12%  |
| 净利润      | 5,130,384.36  | 6.63%     | 3,728,468.85  | 4.92%     | 37.76%   |

**项目重大变动原因：**

- 1、销售费用增加主要是人工成本和推广服务费的增加。
- 2、管理费用减少主要是减少了海外市场推广的咨询和服务。
- 3、信用减值损失减少主要是应收账款回款增加，应收账款计提坏账减少。
- 4、投资收益减少主要是债务重组损失。
- 5、营业利润增加主要是管理费用和信用减值损失的减少。
- 6、营业外收入的增加主要是捐赠收入的增加。
- 7、净利润的增加主要是管理费用和信用减值损失的减少。

**(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 | 77,347,174.55 | 75,787,258.28 | 2.06% |
| 其他业务收入 | 0             | 0             | 0%    |
| 主营业务成本 | 57,237,655.72 | 52,606,729.09 | 8.80% |
| 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% |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 电控设备  | 37,336,122.50 | 34,752,944.62 | 6.92%  | 7.45%        | 26.52%       | -66.98%     |
| 技术服务  | 19,156,594.25 | 7,451,116.46  | 61.10% | 36.29%       | 495.78%      | -32.93%     |
| 备件销售  | 13,978,097.55 | 9,189,987.60  | 34.25% | -25.54%      | -44.80%      | 202.68%     |
| 顶驱    | 6,876,360.25  | 5,843,607.04  | 15.02% | -16.26%      | -19.30%      | 27.03%      |

**按区域分类分析：**

□ 适用 √ 不适用

**收入构成变动的原因：**

1、公司主营业务收入主要由电控设备、技术服务、备件销售、顶驱租赁收入构成。报告期内，电控设备收入较上年增加 2,588,253.71 元，增长 7.45%，原因是 2019 年年末承接的未完工项目已完工，造成本年收入增加；电控设备营业成本较上年增加 7,285,245.70 元，增长 26.52%，原因是随着营业收入的增加营业成本也会增加，且本年原材料和人工成本也增加较多；电控设备毛利率比上年同期降低

14.03%%, 原因是主营业务成本增加较多; 技术服务收入较上年同期增加 5, 100, 903. 35 元, 增长 36.29%, 主要是海外子公司技术服务合同收入上升; 技术服务营业成本较上年同期增加 6, 200, 468. 67 元, 增长 495. 78%, 主要是人工成本增加较多, 毛利率随之降低 30%; 备件销售收入较上年同期减少 4, 793, 631. 67 元, 减少 25.54%, 主要原因是备件销售的的订货量减少所致; 备件销售成本较上年同期减少 7, 457, 327. 98 元, 下降 44. 80%, 原因是随着主营收入的减少, 主营成本也减少, 且加大生产管理, 提高原材料利用率; 毛利率随之增加 22. 94%; 顶驱收入报告期内收入较上年同期减少 1, 335, 609. 12 元, 减少 16.26%, 主要原因是顶驱租赁收入的减少; 顶驱营业成本较上年同期减少 1, 397, 459. 76 元, 减少 19. 30%, 原因是随着主营收入的减少, 主营成本也减少, 且减少了顶驱维修成本; 毛利率随之增加 3. 20%。

2、综上, 公司营业收入较上年同期增加 1, 559, 916. 27 元, 提高比例为 2. 06%, 主要是销售电控和技术服务收入增加导致; 营业成本较上年同期增加 4, 630, 926. 63 元, 提高比例 8. 80%, 主要是电控设备和技术服务成本增加导致; 毛利较去年同期减少 3, 071, 010. 36 元, 下降 4. 59%, 主要是营业成本较去年同期增长较多导致。

### (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  | 大庆石油管理局海外项目部     | 17,755,808.25 | 22.96%  | 否        |
| 2  | 兰州兰石石油装备工程股份有限公司 | 14,655,172.34 | 18.95%  | 否        |
| 3  | 新疆派特罗尔能源服务股份有限公司 | 11,740,000.00 | 15.18%  | 否        |
| 4  | 保定正天商贸有限公司       | 9,070,442.48  | 11.73%  | 否        |
| 5  | 霍尼韦尔(天津)有限公司     | 6,579,315.20  | 8.51%   | 否        |
| 合计 |                  | 59,800,738.27 | 77.33%  | -        |

### (4) 主要供应商情况

单位: 元

| 序号 | 供应商              | 采购金额          | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 天津宜电科技发展有限公司     | 12,146,715.09 | 27.02%  | 否        |
| 2  | 北京众恒恒信自动化设备有限公司  | 3,511,773.38  | 7.81%   | 否        |
| 3  | 陕西鼎晟石油电气控制技术有限公司 | 3,158,878.15  | 7.03%   | 否        |
| 4  | 东营创达自动化科技有限公司    | 2,872,923.84  | 6.39%   | 否        |
| 5  | 天津金凯达电器有限公司      | 1,638,967.08  | 3.65%   | 否        |
| 合计 |                  | 23,329,257.54 | 51.90%  | -        |

### 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 | 5,959,589.17  | 18,690,830.58  | -68.11% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -108,794.91   | -90,297.95     | -20.48% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,542,160.44 | -23,640,222.22 | 76.56%  |

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 5,959,589.17 元，较上期减少 12,731,241.41 元。主要原因是资金回笼快，供应商现金付款增加，使经营活动净现金流量大幅减少。

2、投资活动产生的现金流量净额为-108,794.91 元：较上年同期减少了 18,496.96 元，主要原因是购入固定资产导致的。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-5,542,160.44 元：与上年同期相比增加了 18,098,061.78 元，主要原因是还公司实际控制人侯强的拆入款较少。

### (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

| 公司名称           | 公司类型  | 主要业务                              | 总资产          | 净资产          | 营业收入          | 净利润        |
|----------------|-------|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 天津新欣孚自动化技术有限公司 | 控股子公司 | 技术开发、咨询、服务、转让、控制系统装置制造；批发零售；配件加工等 | 4,685,948.70 | 4,641,785.72 | 1,003,844.12  | 79,367.42  |
| 智科技有限公司        | 控股子公司 | 技术服务等                             | 1,798,924.17 | 1,562,494.13 | 17,778,004.02 | 297,282.78 |

#### 主要控股参股公司情况说明

1、2013 年 6 月 8 日，公司出资 500 万元注册了全资子公司“天津新欣孚自动化技术有限公司”，瑞灵石油将其纳入合并范围。报告期内，天津新欣孚自动化技术有限公司实现营业收入 1,003,844.12 元，净利润 79,367.42 元。

2、2015 年 9 月 23 日，公司出资 5 万美元，折合人民币 321,870 元，新增收购同一控制下全资子公司“智科技有限公司”，注册地：开曼群岛，经营范围：石油设备的销售、维修、技术咨询及维修所需

的备品备件，瑞灵石油将其纳入合并范围。报告期内，智科技有限公司实现营业收入 17,778,004.02 元，净利润 297,282.78 元。

3、报告期内无新设和处置子公司的情况。

#### 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

公司在 2020 年内做了大量的人力、物力、财力的投入，在自主研发方面不断精益求精、自主创新，全体员工以最佳状态全力投入公司的运营当中。

自 2006 年成立以来，公司始终专注于石油钻井电控设备及顶驱设备的研发、生产和销售。通过多年发展，公司凭借自身技术实力及行业经验，将产品不断进行技术优化和性能升级，不断加强与用户沟通并且获得用户极大认可的同时，树立了瑞灵品牌，建立了一定的市场地位，为公司持续经营打下了坚实基础。

报告期内，公司不断寻求创新：创新技术，扩展技术外延；创新销售，从单一产品销售到整体解决方案打包销售；创新行业领域，从能源行业油气钻采领域到平台分布式控制系统、安全信息通讯系统，到市政环保供热改革系统，再到海上钻井平台，标志着公司多元化发展，多领域经营。公司凭借强大的技术研发团队，不断转变经营理念。在 2020 年，公司把握市场机会，营业收入和营业利润有较大提升。

与此同时，公司治理进一步规范和透明，充分发挥员工的主观能动性，群策群力共同发展，有效防范核心人才的流失，为公司持续经营提供了扎实的结构基础。

公司在报告期内，获得天津农村商业银行股份有限公司西青中心支行和天津滨海农商银行的贷款支持，缓解紧张的现金流。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力，在未来的发展前景值得期待。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

#### （二） 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       | 20,000,000.00 |               |
| 3. 财务资助（挂牌公司接受的）          |               | 22,646,631.03 |
| 4. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |               |               |
| 5. 其他                     |               | 21,500,000.00 |

1. 在报告期公司实际控制人侯强、田润珊、关联方天津市瑞灵自动化工程有限公司为公司借款提供担保，担保金额为 21,500,000.00 元，

①截止 2020 年 12 月 31 日，向天津滨海农村商业银行股份有限公司借款余额 13,000,000.00 元（合同号 HT9111010200000190、HT9111010200000198、HT9111010200000206）；由天津市瑞灵自动化工程有限公司（合同号 DB9113100190000304）以其房产房地证津字 115030900018 号抵押、侯强（合同号 DB9113100190000305）、田润珊（合同号 DB9113100190000306）提供保证。

②截止 2020 年 12 月 31 日，向天津农村商业银行股份有限公司西青中心支行借款余额 8,500,000.00 元（合同号 9020A05320200070）；由天津瑞灵石油设备股份有限公司以其房产房地证津字第 115031301118 号抵押（合同号 9020A053202000702001），由侯强（合同号 9020A053202000701001）、田润珊（合同号 9020A053202000701002）提供保证。

2. 报告期内公司实际控制人侯强为公司提供借款 22,633,829.17 元，共同控制人田润珊为公司提供借款 12,801.86 元，合计 22,646,631.03 元。

#### （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 | 2013 年 8 月 6 日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺     | 《关于避免同业竞争的承诺》，承诺注销瑞灵国际和瑞灵自动化两家公司     | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2013 年 8 月 6 日 | -      | 挂牌   | 其他承诺（关联交易） | 《关于控股股东规范和减少关联交易的承诺》，承诺进行规范交易，减少关联交易 | 正在履行中  |

#### 承诺事项详细情况：

1、承诺事项：《关于避免同业竞争的承诺》，承诺注销瑞灵国际和瑞灵自动化两家公司

履行情况：报告期内，瑞灵国际已经注销完毕，瑞灵自动化于 2013 年 4 月 25 日已经提交了注销申请，但因注销涉及到多个部门的审批，自动化名下的固定资产的处置费用较高，导致无法按照承诺完成注销。故公司拟变更避免同业竞争承诺，决定变更承诺为：“瑞灵自动化公司的控制股东及实际控制人

侯强作出承诺，保证瑞灵自动化不以任何形式发生与瑞灵石油及其子公司经营业务构成直接或间接竞争的情况。瑞灵自动化不再承接关于电控领域的任何业务”。上述事项已形成议案《关于公司实际控制人拟变更<避免同业竞争>承诺函》并经公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议以及 2017 年第二次临时股东大会审议通过并披露（公告编号：2017-009、2017-010、2017-014）。

2、承诺事项：《关于控股股东规范和减少关联交易的承诺》，承诺进行规范交易，减少关联交易

履行情况：目前履行良好，报告期内，瑞灵石油与瑞灵自动化之间的关联交易中，日常性关联交易在报告期预计范围内，偶发性关联交易也在逐步减少，在 2016 年，两公司关联交易将进入最后的结尾阶段，更进一步减少与规范。同时，新欣孚子公司已全部承接瑞灵自动化的所有业务。

## 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%    |
| 无限售股份   | 无限售股份总数       | 11,750,000 | 36.72% | 5,875,000     | 17,625,000    | 36.72% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,750,000  | 21.09% | 3,375,000     | 10,125,000    | 21.09% |
|         | 董事、监事、高管      | 6,750,000  | 21.09% | 3,375,000     | 10,125,000    | 21.09% |
|         | 核心员工          | -          | -      |               |               |        |
| 有限售股份   | 有限售股份总数       | 20,250,000 | 63.28% | 10,125,000    | 30,375,000    | 63.28% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 20,250,000 | 63.28% | 10,125,000    | 30,375,000    | 63.28% |
|         | 董事、监事、高管      | 20,250,000 | 63.28% | 10,125,000    | 30,375,000    | 63.28% |
|         | 核心员工          | -          | -      |               |               |        |
| 总股本     |               | 32,000,000 | -      | 16,000,000.00 | 48,000,000.00 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 53         |        |               |               |        |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020 年公司总股本由 32,000,000 变为 48,000,000。

#### （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                                                | 侯强   | 21,600,000 | 10,800,000 | 32,400,000 | 67.50%  | 24,300,000 | 8,100,000   |             |               |
| 2                                                | 田润珊  | 5,400,000  | 2,700,000  | 8,100,000  | 16.88%  | 6,075,000  | 2,025,000   |             |               |
| 3                                                | 徐卫东  | 2,925,000  | 1,462,500  | 4,387,500  | 9.14%   |            | 4,387,500   |             |               |
| 4                                                | 王火旺  | 171,000    | 85,500     | 256,500    | 0.53%   |            | 256,500     |             |               |
| 5                                                | 林橄榄  | 128,000    | 64,000     | 192,000    | 0.40%   |            | 192,000     |             |               |
| 6                                                | 贾洪   | 118,000    | 59,000     | 177,000    | 0.37%   |            | 177,000     |             |               |
| 7                                                | 翁亚维  | 100,000    | 50,000     | 150,000    | 0.31%   |            | 150,000     |             |               |
| 8                                                | 张建林  | 100,000    | 50,000     | 150,000    | 0.31%   |            | 150,000     |             |               |
| 9                                                | 张朝兴  | 80,000     | 40,000     | 120,000    | 0.25%   |            | 120,000     |             |               |
| 10                                               | 钟小英  | 60,000     | 30,000     | 90,000     | 0.19%   |            | 90,000      |             |               |
| 合计                                               |      | 30,682,000 | 15,341,000 | 46,023,000 | 95.88%  | 30,375,000 | 15,648,000  |             |               |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：<br>侯强先生与田润珊女士为夫妻关系，其他股东不存在关联关系。 |      |            |            |            |         |            |             |             |               |

## 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

公司控股股东为侯强：

侯强先生 1968 年 8 月出生，中国国籍，获新西兰永久居住权，天津南开大学工商管理硕士。1995 年至 1999 年，任西门子电气传动有限公司销售经理；1999 年至 2003 年，任天津市瑞灵电气传动有限公司副总经理；2003 年至 2006 年，任天津市瑞灵自动化工程有限公司总经理；2006 年至 2013 年，任天津瑞灵石油设备有限公司执行董事、总经理；2013 年至 2019 年 3 月，任天津瑞灵石油设备股份有限公司董事长、总经理，任期三年；2019 年 3 月至今任天津瑞灵石油设备股份有限公司董事长，现持有公司 67.50%股份。

报告期内无变动。

## (二) 实际控制人情况

公司控股股东为侯强，实际控制人为侯强及田润珊夫妇。侯强先生持有公司 3,240 万股股份，占公司总股本的 67.50%，持股比例超过 50.00%，为公司控股股东。田润珊女士为侯强妻子，持有公司 810 万股股份，占公司总股本的 16.88%。侯强及田润珊夫妇合计持有公司 84.38%的股份，共同决定公司的经营决策，对公司实施共同控制，共同作为公司的实际控制人，且报告期内未发生变更。

控股股东侯强先生基本情况详见“（一）控股股东情况”

田润珊女士 1972 年 7 月出生，中国国籍，获新西兰永久居住权，毕业于天津广播电视大学机电一体化专业，专科学历。1994 年至 1997 年，任天津工程机械有限公司技术员；1997 年至 2003 年，任天津市瑞灵电气传动有限公司财务经理；2003 年至 2006 年，任天津市瑞灵自动化工程有限公司副总经理；2006 年至 2013 年，任天津瑞灵石油设备有限公司营销事业部经理；2013 年至 2017 年，任天津瑞灵石油设备股份有限公司董事、副总经理；2017 年 7 月 2019 年 3 月，任天津瑞灵石油设备股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；2019 年 3 月至今任天津瑞灵石油设备股份有限公司任董事会秘书，现持有公司 16.88%股份。

报告期内无变动。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

| 股利分配日期          | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2020 年 9 月 21 日 | 0             | 5         | 0         |
| 合计              | 0             | 5         | 0         |

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

### (二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

## 十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务       | 性别 | 出生年月        | 任职起止日期          |                 |
|-----------|----------|----|-------------|-----------------|-----------------|
|           |          |    |             | 起始日期            | 终止日期            |
| 侯强        | 董事长      | 男  | 1968 年 8 月  | 2019 年 3 月 14 日 | 2022 年 3 月 13 日 |
| 田润珊       | 董事、董事会秘书 | 女  | 1972 年 7 月  | 2019 年 3 月 14 日 | 2022 年 3 月 13 日 |
| 陈晓飞       | 董事、总经理   | 男  | 1978 年 8 月  | 2019 年 3 月 14 日 | 2022 年 3 月 13 日 |
| 曹晋秋       | 董事       | 男  | 1974 年 9 月  | 2019 年 3 月 14 日 | 2022 年 3 月 13 日 |
| 吴侠        | 董事       | 女  | 1984 年 2 月  | 2019 年 3 月 14 日 | 2022 年 3 月 13 日 |
| 张帆        | 监事会主席    | 男  | 1985 年 5 月  | 2019 年 3 月 14 日 | 2022 年 3 月 13 日 |
| 尤丹群       | 监事       | 男  | 1969 年 1 月  | 2019 年 3 月 14 日 | 2022 年 3 月 13 日 |
| 蔡冉        | 监事       | 男  | 1978 年 12 月 | 2019 年 3 月 14 日 | 2022 年 3 月 13 日 |
| 李文营       | 副总经理     | 男  | 1969 年 9 月  | 2019 年 3 月 14 日 | 2022 年 3 月 13 日 |
| 仇宇红       | 财务总监     | 女  | 1969 年 11 月 | 2019 年 3 月 14 日 | 2022 年 3 月 13 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:

侯强与田润珊为夫妻关系，其他人员无关联关系。

#### (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 |
|----|-----|------------|------------|------------|------------|------------|---------------|
| 侯强 | 董事长 | 21,600,000 | 10,800,000 | 32,400,000 | 67.50%     | 0          | 24,300,000    |

|     |          |            |           |            |        |   |            |
|-----|----------|------------|-----------|------------|--------|---|------------|
| 田润珊 | 董事、董事会秘书 | 5,400,000  | 2,700,000 | 8,100,000  | 16.88% | 0 | 6,075,000  |
| 陈晓飞 | 董事、总经理   | 0          | 0         | 0          | 0%     | 0 | 0          |
| 曹晋秋 | 董事       | 0          | 0         | 0          | 0%     | 0 | 0          |
| 吴侠  | 董事       | 0          | 0         | 0          | 0%     | 0 | 0          |
| 张帆  | 监事会主席    | 0          | 0         | 0          | 0%     | 0 | 0          |
| 尤丹群 | 监事       | 0          | 0         | 0          | 0%     | 0 | 0          |
| 蔡冉  | 监事       | 0          | 0         | 0          | 0%     | 0 | 0          |
| 李文营 | 副总经理     | 0          | 0         | 0          | 0%     | 0 | 0          |
| 仇宇红 | 财务总监     | 0          | 0         | 0          | 0%     | 0 | 0          |
| 合计  | -        | 27,000,000 | -         | 40,500,000 | 84.38% | 0 | 30,375,000 |

### (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  | 17   | 2    | 0    | 19   |
| 生产人员    | 31   | 0    | 14   | 17   |
| 销售人员    | 14   | 0    | 1    | 13   |
| 技术人员    | 46   | 11   | 0    | 57   |
| 财务人员    | 6    | 0    | 1    | 5    |
| 员工总计    | 114  | 13   | 16   | 111  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 3    | 3    |

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 本科   | 45  | 44  |
| 专科   | 38  | 39  |
| 专科以下 | 28  | 25  |
| 员工总计 | 114 | 111 |

**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**

报告期内，销售人员、技术人员的薪酬结构进行了优化调整，薪酬政策更明确，并对员工有针对性有计划性的组织培训，我公司离退休人员退休后，无需单位承担费用。

**(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

| 姓名  | 变动情况 | 任职   | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|------|----------|------|----------|
| 曹晋秋 | 无变动  | 董事   | 0        | -    | 0        |
| 李文营 | 无变动  | 副总经理 | 0        | -    | 0        |

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

☐ 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 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，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作，认真履行信息披露义务。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开符合相关法律法规和公司章程的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。

##### 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）》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司还制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《内部控制制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度，涵盖了关联交易、风险控制、投资者关系管理、财务管理等内部控制管理，形成了规范的管理体系。

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。公司董事会认为，公司制定内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面

起到了积极有效的作用。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司在进行重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项时严格按照公司制定的《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度的要求。

截止报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程有修改。

1、原规定“第一条：维护天津瑞灵石油设备股份有限公司（以下简称“公司”）、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》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）和其他有关规定，制订本章程。”修订为“第一条：维护天津瑞灵石油设备股份有限公司（以下简称“公司”）、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》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》（以下简称“《治理规则》”）和其他有关规定，制订本章程。”

2、新增第三章党建工作，具体内容为“第十三条：根据《党章》规定，公司设立党的组织，开展党的活动。公司党组织是公司法人治理结构的有机组成部分，发挥领导核心和政治核心作用，把方向、管大局、保落实。在企业改革发展中坚持党的建设同步谋划、党的组织及工作机构同步设置、党组织负责人及党务工作人员同步配备、党的工作同步开展。第十四条：公司设立中国共产天津瑞灵石油设备股份有限公司委员会（以下简称“公司党委”）。党委书记责任人职责。第十五条：公司党委根据《党章》及有关规定，坚持集体领导、民主集中、个别酝酿、会议决定原则，履行以下工作职责：（一）落实全面从严治党要求，坚持党要管党、从严治党，坚持党对企业的领导不动摇，坚持服务生产经营不偏离，保证党和国家方针政策、重大部署在公司的贯彻执行，在思想上、政治上、行动上同党中央保持高度一致；（二）参与重大问题决策，对关系企业改革发展稳定的重大问题提出意见建议，支持董事会、监事会、经理层依法行使职权；（三）落实党管干部和党管人才原则，坚持党组织对企业选人用人的领导和把关作用不能变，着力培养一支高素质企业领导人员队伍；（四）领导公司思想政治工作、统战工作、精神文明建设、企业文化和工会、共青团等群团组织，支持职工代表大会开展工作；（五）履行党风廉政建设主体责任，支持公司纪委履行监督责任；（六）加强基层党组织和党员队伍建设，充分发挥

基层党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，为做强做优做大企业提供坚强组织保证，确保党的领导、党的建设在企业改革发展中得到充分体现和切实加强。第十六条：公司设立党务工作机构，配备党务工作人员；公司依法建立工会，维护职工合法权益。第十七条：党组织机构设置及其人员编制纳入公司管理机构和编制，党建工作经费纳入公司管理费用列支。”

3、新增“第三十三条：公司股份转让，应遵循全国中小企业股份转让系统进行挂牌的相关规则。”

4、原规定“第四十六条：公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。（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 50%以后提供的任何担保；（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 30%以后提供的任何担保；（三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；（五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；（六）法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他担保。除上述规定外，公司的其他对外担保事项应当经董事会批准，取得出席董事会会议的三分之二以上董事同意。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。”修订为“第五十二条：公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。（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 50%以后提供的任何担保；（二）按照担保金额连续 12 个月累计计算，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 30%以后提供的任何担保；（三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；（五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；（六）法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他担保。除上述规定外，公司的其他对外担保事项应当经董事会批准，取得出席董事会会议的三分之二以上董事同意。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。”

5、原规定“第五十三条：对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予配合。董事会应当提供股东名册。”修订为“第五十九条：对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予配合，并及时履行信息披露义务。董事会应当提供股东名册。”

6、原规定“第五十七条：召集人应在年度股东大会召开 20 日前以书面形式通知各股东，临时股东大会应于会议召开 15 日前以书面形式通知各股东。”修订为“第六十三条：召集人应在年度股东大会召开 20 日前以公告方式通知各股东，临时股东大会应于会议召开 15 日前以公告方式通知各股东。公司在计算前述起始期限时，不包括会议召开当日。”

7、原规定“第五十八条：股东大会的通知包括以下内容：（一）会议的时间、地点和会议期限；（二）提交会议审议的事项和提案；（三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；（四）会务常设联系人姓名，电话号

码。股东大会通知和补充通知中应当充分、完整披露所有提案的全部具体内容。”修订为“第六十四条：股东大会的通知包括以下内容：（一）会议的时间、地点和会议期限；（二）提交会议审议的事项和提案；（三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；（四）会务常设联系人姓名，电话号码。股东大会通知和补充通知中应当充分、完整披露所有提案的全部具体内容。以及为使股东对拟讨论事项做出合理判断所需的全部资料或解释。股权登记日与会议日期之间的间隔不得多于七个交易日，且应当晚于公告的披露时间。股权登记日一旦确定，不得变更。”

8、原规定“第六十条：发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前至少2个工作日通知全体股东并说明原因。”修订为“第六十六条：发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前至少2个交易日通知全体股东并说明原因。”

9、原规定“第六十九条：股东大会召开时，公司全体董事、监事和董事会秘书应当出席会议，总经理和其他高级管理人员应当列席会议。”修订为“第七十五条：股东大会应当设置会场，以现场会议方式召开。股东大会召开时，公司全体董事、监事和董事会秘书应当出席会议，总经理和其他高级管理人员应当列席会议。”

10、原规定“第七十六条：召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议的董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书、及其他表决情况的有效资料一并保存，保存期限10年。”修订为“第八十二条：召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议的董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书、网络及其他方式有效表决资料一并保存，保存期限10年。”

11、原规定“第八十一条：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东会有表决权的股份总数。董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。”修订为“第八十七条：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票。单独计票结果应当及时公开披露。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东会有表决权的股份总数。董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。征集股东投票权应当向被征集人充

分披露具体投票意向等信息。禁止以有偿或者变相有偿的方式征集股东投票权。公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。”

12、原规定“第九十六条：公司董事为自然人，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿；（六）被中国证监会处以证券市场禁入处罚，期限未满的；（七）法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。”修订为“第一百〇二条：公司董事为自然人，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿；（六）被中国证监会处以证券市场禁入处罚或者认定为不适当人选，期限未满的；（七）被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事的纪律处分，期限尚未届满；（八）中国证监会和全国股转公司规定的其他情形。（九）法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。”

13、新增“第一百二十三条：在遵循《公司法》、《证券法》、《董事会议事规则》等法律、法规和《公司章程》的前提下，董事会对董事长在公司资产、资金运用以及签订重大合同方面，具体授权如下：（一）、对关联公司的投资金额未超过公司最近一期经审计净资产的 2%的，由董事长审批。（二）、公司因放弃权利（包合作项目中存在的《公司法》规定的优先购买权、优先认缴出资权利；（三）、公司购买安全性高、流动性好的低风险委托理财产品，余额不超过人民币 1000 万元（可滚动使用）的，由董事长审批。（四）、公司在单笔金额不超过 500 万元的委托贷款或连续 12 个月累计委托贷款金额不超过 1,000 万元的，由董事长审批。（五）、对外捐赠，年度捐赠总额在 50 万元内的，由董事长审批决定。以上所称“内”含本数，“以下”不含本数。董事长应当依据《公司章程》及董事会授予的职权行使职责。如所涉及事项

超过对其授权的范围或者属于《公司法》、《证券法》和《董事会议事规则》规定必须由董事会、股东大会审议决定的事项，应当将相关议案提交董事会、股东大会审议决策。”

14、原规定“第一百二十条：董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录，出席会议的董事应当在会议记录上签名。董事会会议记录作为公司档案保存，保存期限 10 年。”修订为“第一百二十七条：董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录，出席会议的董事、董事会秘书和记录人应当在会议记录上签名。董事会会议记录应当真实、准确、完整。董事会会议记录作为公司档案保存，保存期限 10 年。”

15、新增“第一百三十条：董事、监事、高级管理人员候选人的任职资格应当符合法律法规、部门规章、业务规则 and 公司章程等规定。挂牌公司应当在公司章程中明确，存在以下情形之一的，不得担任挂牌公司董事、监事或者高级管理人员：（一）《公司法》规定不得担任董事、监事和高级管理人员的情形；（二）被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满；（三）被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满；（四）中国证监会和全国股转公司规定的其他情形。”

16、新增“第一百三十五条：董事、监事和高级管理人员辞职应当提交书面辞职报告，不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。除下列情形外，董事、监事和高级管理人员的辞职自辞职报告送达董事会或者监事会时生效：（一）董事、监事辞职导致董事会、监事会成员低于法定最低人数；（二）职工代表监事辞职导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一；（三）董事会秘书辞职未完成工作移交且相关公告未披露。在上述情形下，辞职报告应当在下任董事、监事填补因其辞职产生的空缺，或者董事会秘书完成工作移交且相关公告披露后方能生效。辞职报告尚未生效之前，拟辞职董事、监事或者董事会秘书仍应当继续履行职责。发生上述情形的，公司应当在 2 个月内完成董事、监事补选。”

17、原规定“第一百三十三条：监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。”修订为“第一百四十一条：监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。监事辞职应向监事会提交书面辞职报告，不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，职工代表监事辞职导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一时，监事辞职报告应当在下任监事填补因其辞职产生的空缺后方能生效。在辞职报告尚未生效之前，拟辞职监事仍应当按照有关法律、行政法规和公司章程的规定继续履行职责。公司应当在二个月内完成补选。除前款所列情形外，监事的辞职报告自辞职报告送达监事会时生效。”

18、原规定“第一百三十四条：监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议。”修订为“第一百四十二条：监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议。监事有权了解公司经营情况，监事正常履行职责提供必要的协助任何人不得干预、阻挠。”

19、原规定“第一百三十五条：监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”修订为“第一百四十三条：监事履行职责所需的有关费用由公司承担。监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

20、原规定“第一百三十九条：监事会每6个月至少召开一次会议。监事可以提议召开临时监事会会议。监事会决议应当经半数以上监事通过。”修订为“第一百四十七条：每6个月至少召开一次会议，并应提前十日通知全体监事。监事可以提议召开临时监事会会议，并应提前五日通知全体监事。监事会决议应当经半数以上监事通过。”

21、原规定“第一百四十条：监事会制定监事会议事规则，明确监事会的议事方式和表决程序，以确保监事会的工作效率和科学决策。”修订为“第一百四十八条：监事会可要求公司董事、高级管理人员、内部及外部审计人员出席监事会会议，回答所关注的问题。监事会制定监事会议事规则，明确监事会的议事方式和表决程序，以确保监事会的工作效率和科学决策。”

22、原规定“第一百四十二条：监事会会议通知包括以下内容：（一）举行会议的日期、地点和会议期限；（二）事由及议题；（三）发出通知的日期。”修订为“第一百五十条：监事会会议通知包括以下内容：（一）会议的时间、地点和会议期限；（二）事由及议题；（三）发出通知的日期；口头会议通知至少应包括上述第（一）、（二）项内容，以及情况紧急需要尽快召开监事会临时会议的说明。”

23、删除第九章投资者关系，具体内容为“第一百五十一条：投资者关系管理是指公司通过信息披露与交流，并运用金融和市场营销等手段加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，在保护投资者合法权益的同时实现公司价值最大化的战略管理行为和重要工作。第一百五十二条：公司董事会是投资者管理管理的决策机构，董事长为投资者关系管理事务的第一责任人，董事会秘书为公司投资者关系管理直接负责人。第一百五十三条：投资者关系管理的工作对象包括投资者、证券分析师及行业分析师、财经媒体及行业媒体等传播媒介与其他相关机构。第一百五十四条：投资者关系管理的工作对象包括投资者、证券分析师及行业分析师、财经媒体及行业媒体等传播媒介与其他相关机构。第一百五十五条：公司与投资者的沟通方式包括但不限于公告、股东大会、公司网站、分析师会议和业绩说明会、一对一沟通、邮寄资料、电话咨询、广告、宣传单或者其他宣传材料、媒体采访和报道、现场参观，以及其他符合监管部门要求的方式。第一百五十六条：公司与投资者沟通的主要内容包括：（一）公司的发展战略，主要包括公司产业发展方向、发展规划、竞争战略等；

（二）公司的经营、管理、财务及运营过程中的其他信息，在符合国家有关法律、法规以及不影响公司生产经营和泄露商业秘密的前提下与投资者沟通，包括：公司的生产经营、新产品或新技术的研究开发、重大投资及其变化、重大重组、对外合作、财务状况、经营业绩、股利分配、管理层变动、管理模式及其变化、召开股东大会等公司运营过程中的各种信息；（三）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等。”

24、原规定“第一百六十八条：公司通知以专人送出的，由被送达人在送达回执上签名（或盖章），被送达人签收日期为送达日期；公司通知以邮件送出的，自交付邮局之日起第5个工作日为送达日期；公司通知以公告方式送出的，第一次公告刊登日为送达日期；公司通知以传真发出的，自发出之日起第1个工作日为送达日期；公司通知以电子邮件发出的，自发出之日起第1个工作日为送达日期。”修订为“第一百七十六条：公司通知以专人送出的，由被送达人在送达回执上签名（或盖章），被送达人签收日期为送达日期；公司通知以邮件送出的，自交付邮局之日起第5个交易日为送达日期；公司通知以公告方式送出的，第一次公告刊登日为送达日期；公司通知以传真发出的，自发出之日起第1个交易日为送达日期；公司通知以电子邮件发出的，自发出之日起第1个交易日为送达日期。”

25、公司注册资本的变更：原规定“第一章第五条：公司注册资本为3200万元人民币”变更为“第一章第五条：公司注册资本为4800万元人民币”。原规定“第四章第二十二条：公司股份总数为3200万股，每股面值1元，全部为人民币普通股”变更为“第四章第二十二条：公司股份总数为4800万股，每股面值1元，全部为人民币普通股”。

除上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变。

## （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>第三届董事会第四次会议审议事项：</p> <p>1、审议通过《关于预计2020年日常性关联交易的公告》议案；</p> <p>第三届董事会第五次会议审议事项：</p> <p>1、审议通过《2019年董事会工作报告》议案；</p> <p>2、审议通过《关于公司2019年度总经理工</p> |

|     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |   | <p>作报告》议案；</p> <p>3、审议通过《天津瑞灵石油设备股份有限公司 2019 年年度报告》、《摘要》及《审计报告》议案；</p> <p>4、审议通过《关于公司 2019 年度财务决算报告》议案；</p> <p>5、审议通过《关于公司 2019 年年度利润分配预案》议案；</p> <p>6、审议通过《关于公司 2020 年度财务预算报告》议案；</p> <p>7、审议通过《关于提请召开天津瑞灵石油设备股份有限公司 2019 年年度股东大会》议案；</p> <p>8、审议通过《会计政策变更》议案；</p> <p>9、审议通过《公司章程变更》议案；</p> <p>10、审议通过《天津瑞灵石油设备股份有限公司关于续聘会计师事务所》议案；</p> <p>11、审议通过《信息事务披露公告》议案；</p> <p>第三届董事会第六次会议审议事项：</p> <p>1、审议通过《关于天津瑞灵石油设备股份有限公司 2020 年半年度报告议案》；</p> <p>2、审议通过《关于 2020 年半年度未分配利润转增股本议案》；</p> <p>3、审议通过《关于召开公司 2020 年第一次临时股东大会议案》。</p> |
| 监事会 | 2 | <p>第三届监事会第四次会议审议事项：</p> <p>1、审议通过《关于公司 2019 年度监事会工作报告》议案；</p> <p>2、审议通过《天津瑞灵石油设备股份有限公司 2019 年年度报告》、《摘要》及《审计报告》</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | <p>议案；</p> <p>3、审议通过《关于公司 2019 年度财务决算报告》议案</p> <p>4、审议通过《关于公司 2019 年度利润分配预案》议案</p> <p>5、审议通过《关于公司 2020 年度财务预算报告》议案</p> <p>6、审议通过《天津瑞灵石油设备股份有限公司会计政策变更公告》议案</p> <p>7、审议通过《天津瑞灵石油设备股份有限公司关于续聘会计师事务所》议案</p> <p>8、审议通过《天津瑞灵石油设备股份有限公司关于修改公司章程》议案</p> <p>9、审议通过《天津瑞灵石油设备股份有限公司关于修改信息披露制度》议案</p> <p>第三届监事会第五次会议审议事项：</p> <p>1、审议通过《关于天津瑞灵石油设备股份有限公司 2020 年半年度报告的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于 2020 年半年度未分配利润转增股本的议案》</p> <p>3、审议通过《关于召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p> |
| 股东大会 | 2 | <p>2019 年年度股东大会决议公告：</p> <p>1、 审议通过《关于公司 2019 年度董事会工作报告》的议案；</p> <p>2、审议通过《关于公司 2019 年度监事会工作报告》的议案；</p> <p>3、审议通过《天津瑞灵石油设备股份有限公司 2019 年年度报告》、《摘要》及《审计报告》</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>的议案；</p> <p>4、 审议通过《关于公司 2019 年度财务决算报告》的议案；</p> <p>5、 审议通过《关于公司 2019 年度利润分配预案》的议案；</p> <p>6、审议通过《关于公司 2020 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>7、审议通过《关于天津瑞灵石油设备股份有限公司章程变更公告》的议案；</p> <p>8、 审议通过《关于天津瑞灵石油设备股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》的议案</p> <p>2020 年第一次临时股东大会审议事项：</p> <p>1、审议通过《关于 2020 年半年度未分配利润转增股本》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

公司已建立股东大会、董事会、监事会、总经理组织机构，并制定了相关议事规则，并均按照公司章程及三会议事规则的规定召开相关会议。三会的会议议事程序与表决方式、决议内容及签署均合法、合规、真实、有效。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对本年度的监督事项无异议，具体意见如下：

#### 1、公司依法运作

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

2020 年度，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真细致的检查，认为公司目

前财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流情况符合公司实际经营情况。

### 3、公司关联交易情况

报告期内所发生的关联交易遵循了“公开、公正、合理”的原则处理，未损害公司的利益和股东的利益，且有利于公司的发展。

### 4、公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司不存在对外担保情况，不存在债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

### 5、股东大会决议执行情况

报告期内，公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无任何异议，监事会对股东大会决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够履行股东大会的有关决议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

### 1、业务独立情况

公司长期致力石油钻采领域电控自动化系统及顶驱设备的研发、生产、销售、服务及配件销售业务，已取得从事前述业务所必需的相应资质、专利技术、厂房设备等，拥有完整且独立的研发、采购、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，独立开展业务不存在障碍；公司的主营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易；对于公司与控股股东控制的瑞灵自动化及瑞灵国际之间的同业不竞争关系和关联交易，实际控制人已经采取必要的规范和减少措施，瑞灵国际已经注销，瑞灵自动化的注销问题，实际控制人已经做出变更承诺（《关于公司实际控制人拟变更〈避免同业竞争承诺〉的议案》（2017-014））不会对公司主营业务的独立性构成实质性不利影响。

### 2、资产独立情况

公司系由天津瑞灵石油设备有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的房产、机器设备等资产的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

### 3、人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

#### 4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

#### 5、机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有研发、生产、销售、财务、人事等职能部门。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、内部控制制度建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会。根据所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，建立了适应公司管理要求的内部控制体系，体系涵盖了研发、制造、采购、市场、人力资源、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。公司内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、制造、销售提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

#### 2、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠

纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个关键环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。公司内部控制制度自制定以来得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。此外，还将根据公司的发展现状适时的修改和制定符合公司实际情况的内部控制制度。

**（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**

报告期内，公司未出现披露的年度报告存在重大差错的情况。公司已建立年度报告差错责任追究制度。

**三、 投资者保护**

**（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况**

☐适用 ☒不适用

**（二） 特别表决权股份**

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                  |                                                                                                                                                                                                      |     |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 是否审计             | 是                                                                                                                                                                                                    |     |
| 审计意见             | 无保留意见                                                                                                                                                                                                |     |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><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 217069 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           | 2021 年 4 月 27 日                                                                                                                                                                                      |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 张学福                                                                                                                                                                                                  | 冯连清 |
|                  | 3 年                                                                                                                                                                                                  | 3 年 |
| 会计师事务所是否变更       | 否                                                                                                                                                                                                    |     |
| 会计师事务所连续服务年限     | 3 年                                                                                                                                                                                                  |     |
| 会计师事务所审计报酬       | 12 万元                                                                                                                                                                                                |     |

### 审计报告

中兴财光华审会字（2021）第 217069 号

天津瑞灵石油设备股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了天津瑞灵石油设备股份有限公司（以下简称瑞灵石油公司）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，公允反映了瑞灵石油公司 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，我们独立于瑞灵石油公司，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

瑞灵石油公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括瑞灵石油公司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，管理层负责评估瑞灵石油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瑞灵石油公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞灵石油公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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）就瑞灵石油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·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2021 年 4 月 27 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 | 3,706,840.74         | 5,847,000.08         |
| 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、2 | 3,899,987.57         | 1,844,793.80         |
| 应收账款          | 五、3 | 42,920,066.98        | 41,344,683.44        |
| 应收款项融资        |     |                      |                      |
| 预付款项          | 五、4 | 1,628,004.25         | 3,418,558.77         |
| 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、5 | 446,017.24           | 1,043,273.52         |
| 其中：应收利息       |     |                      |                      |
| 应收股利          |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产      |     |                      |                      |
| 存货            | 五、6 | 43,069,886.34        | 46,053,885.01        |
| 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        |     |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b> |     | <b>95,670,803.12</b> | <b>99,552,194.62</b> |
| <b>非流动资产：</b> |     |                      |                      |
| 发放贷款及垫款       |     |                      |                      |
| 债权投资          |     |                      |                      |
| 其他债权投资        |     |                      |                      |
| 长期应收款         |     |                      |                      |
| 长期股权投资        |     |                      |                      |
| 其他权益工具投资      |     |                      |                      |
| 其他非流动金融资产     |     |                      |                      |
| 投资性房地产        |     |                      | -                    |
| 固定资产          | 五、7 | 9,966,685.41         | 10,645,629.85        |
| 在建工程          | 五、8 |                      | 400,000.00           |
| 生产性生物资产       |     |                      |                      |
| 油气资产          |     |                      |                      |
| 使用权资产         |     |                      |                      |

|                |      |                       |                       |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产           | 五、9  | 473,388.68            | 487,346.12            |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      |                       |                       |
| 递延所得税资产        | 五、10 | 1,611,103.91          | 1,669,988.11          |
| 其他非流动资产        |      |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>12,051,178.00</b>  | <b>13,202,964.08</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>107,721,981.12</b> | <b>112,755,158.70</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 短期借款           | 五、11 | 21,500,000.00         | 19,963,744.42         |
| 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           | 五、12 | 2,221,906.94          | 4,662,000.00          |
| 应付账款           | 五、13 | 18,427,417.99         | 23,381,031.26         |
| 预收款项           | 五、14 |                       | 631,013.77            |
| 合同负债           | 五、15 | 113,242.25            |                       |
| 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、16 | 482,416.30            | 199,611.33            |
| 应交税费           | 五、17 | 911,893.45            | 1,273,333.94          |
| 其他应付款          | 五、18 | 3,234,348.65          | 8,986,337.73          |
| 其中：应付利息        |      |                       |                       |
| 应付股利           |      |                       |                       |
| 应付手续费及佣金       |      |                       |                       |
| 应付分保账款         |      |                       |                       |
| 持有待售负债         |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债    |      |                       |                       |
| 其他流动负债         | 五、19 | 3,914,594.02          | 1,838,709.09          |
| <b>流动负债合计</b>  |      | <b>50,805,819.60</b>  | <b>60,935,781.54</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、20 | 571,200.00     | 604,800.00     |
| 递延所得税负债              |      |                |                |
| 其他非流动负债              |      |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | 571,200.00     | 604,800.00     |
| <b>负债合计</b>          |      | 51,377,019.60  | 61,540,581.54  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                |                |
| 股本                   | 五、21 | 48,000,000.00  | 32,000,000.00  |
| 其他权益工具               |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 资本公积                 | 五、22 | 1,223,948.22   | 1,223,948.22   |
| 减：库存股                |      |                |                |
| 其他综合收益               |      |                |                |
| 专项储备                 |      |                |                |
| 盈余公积                 | 五、23 | 2,393,529.52   | 1,900,373.74   |
| 一般风险准备               |      |                |                |
| 未分配利润                | 五、24 | 4,727,483.78   | 16,090,255.20  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 56,344,961.52  | 51,214,577.16  |
| 少数股东权益               |      |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 56,344,961.52  | 51,214,577.16  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 107,721,981.12 | 112,755,158.70 |

法定代表人：侯强

主管会计工作负责人：仇宇红

会计机构负责人：李荣荣

## （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         |      | 2,361,713.66     | 4,820,648.59     |
| 交易性金融资产      |      |                  |                  |
| 衍生金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据         |      | 3,899,987.57     | 1,844,793.80     |
| 应收账款         | 十三、1 | 41,811,912.30    | 40,199,337.44    |
| 应收款项融资       |      |                  |                  |
| 预付款项         |      | 1,628,004.25     | 3,539,851.64     |
| 其他应收款        | 十三、2 | 443,116.49       | 1,021,196.67     |
| 其中：应收利息      |      |                  |                  |
| 应收股利         |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产     |      |                  |                  |
| 存货           |      | 41,204,274.87    | 44,010,449.86    |
| 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         |  |                |                |
| <b>流动资产合计</b>  |  | 91,349,009.14  | 95,436,278.00  |
| <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         |  | 5,321,870.00   | 5,321,870.00   |
| 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           |  | 9,965,113.33   | 10,643,675.21  |
| 在建工程           |  |                | 400,000.00     |
| 生产性生物资产        |  |                |                |
| 油气资产           |  |                |                |
| 使用权资产          |  |                |                |
| 无形资产           |  | 473,388.68     | 487,346.12     |
| 开发支出           |  |                |                |
| 商誉             |  |                |                |
| 长期待摊费用         |  |                |                |
| 递延所得税资产        |  | 1,611,089.15   | 1,669,982.19   |
| 其他非流动资产        |  |                |                |
| <b>非流动资产合计</b> |  | 17,371,461.16  | 18,522,873.52  |
| <b>资产总计</b>    |  | 108,720,470.30 | 113,959,151.52 |
| <b>流动负债：</b>   |  |                |                |
| 短期借款           |  | 21,500,000.00  | 19,963,744.42  |
| 交易性金融负债        |  |                |                |
| 衍生金融负债         |  |                |                |
| 应付票据           |  | 2,221,906.94   | 4,662,000.00   |
| 应付账款           |  | 18,892,218.43  | 23,823,635.93  |
| 预收款项           |  |                | 631,013.77     |
| 卖出回购金融资产款      |  |                |                |
| 应付职工薪酬         |  | 479,108.31     | 197,222.55     |
| 应交税费           |  | 891,078.46     | 1,267,335.17   |
| 其他应付款          |  | 2,977,878.61   | 8,743,005.15   |
| 其中：应付利息        |  |                |                |
| 应付股利           |  |                |                |
| 合同负债           |  | 113,242.25     |                |
| 持有待售负债         |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    |  |                |                |
| 其他流动负债         |  | 3,914,594.02   | 1,838,709.09   |
| <b>流动负债合计</b>  |  | 50,990,027.02  | 61,126,666.08  |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| <b>非流动负债：</b>     |  |                |                |
| 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              |  | 571,200.00     | 604,800.00     |
| 递延所得税负债           |  |                |                |
| 其他非流动负债           |  |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | 571,200.00     | 604,800.00     |
| <b>负债合计</b>       |  | 51,561,227.02  | 61,731,466.08  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                |                |
| 股本                |  | 48,000,000.00  | 32,000,000.00  |
| 其他权益工具            |  |                |                |
| 其中：优先股            |  |                |                |
| 永续债               |  |                |                |
| 资本公积              |  | 1,223,948.22   | 1,223,948.22   |
| 减：库存股             |  |                |                |
| 其他综合收益            |  |                |                |
| 专项储备              |  |                |                |
| 盈余公积              |  | 2,393,529.52   | 1,900,373.74   |
| 一般风险准备            |  |                |                |
| 未分配利润             |  | 5,541,765.54   | 17,103,363.48  |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 57,159,243.28  | 52,227,685.44  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 108,720,470.30 | 113,959,151.52 |

### (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> |      | 77,347,174.55 | 75,787,258.28 |
| 其中：营业收入        | 五、25 | 77,347,174.55 | 75,787,258.28 |
| 利息收入           |      |               |               |
| 已赚保费           |      |               |               |
| 手续费及佣金收入       |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |      | 72,070,965.14 | 70,704,678.68 |
| 其中：营业成本        | 五、25 | 57,237,655.72 | 52,606,729.09 |

|                               |      |              |               |
|-------------------------------|------|--------------|---------------|
| 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、26 | 515,998.21   | 399,689.76    |
| 销售费用                          | 五、27 | 3,602,032.12 | 3,371,700.49  |
| 管理费用                          | 五、28 | 4,839,760.15 | 8,605,738.67  |
| 研发费用                          | 五、29 | 4,342,509.88 | 4,104,018.65  |
| 财务费用                          | 五、30 | 1,533,009.06 | 1,616,802.02  |
| 其中：利息费用                       |      | 1,451,311.33 | 1,675,321.05  |
| 利息收入                          |      | 60,778.65    | 51,558.80     |
| 加：其他收益                        | 五、31 | 201,872.15   | 175,353.00    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、32 | -603,164.98  | -             |
| 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、33 | 358,784.20   | -1,269,200.55 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |              | -             |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |              | -             |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 5,233,700.78 | 3,988,732.05  |
| 加：营业外收入                       | 五、34 | 237,801.11   | 166,096.60    |
| 减：营业外支出                       | 五、35 | 9,506.11     | 53,162.93     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 5,461,995.78 | 4,101,665.72  |
| 减：所得税费用                       | 五、36 | 331,611.42   | 373,196.87    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 5,130,384.36 | 3,728,468.85  |
| 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）        |      | 5,130,384.36 | 3,728,468.85  |
| 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）  |      | 5,130,384.36 | 3,728,468.85  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      |              |               |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |      |              |               |

|                         |  |                     |                     |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益      |  |                     |                     |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额       |  |                     |                     |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |                     |                     |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |  |                     |                     |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |                     |                     |
| (5) 其他                  |  |                     |                     |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  |                     |                     |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                     |                     |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |                     |                     |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                     |                     |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |                     |                     |
| (5) 现金流量套期储备            |  |                     |                     |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |                     |                     |
| (7) 其他                  |  |                     |                     |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                     |                     |
| <b>七、综合收益总额</b>         |  | <b>5,130,384.36</b> | <b>3,728,468.85</b> |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | <b>5,130,384.36</b> | <b>3,728,468.85</b> |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  |                     |                     |
| <b>八、每股收益：</b>          |  |                     |                     |
| (一) 基本每股收益（元/股）         |  | <b>0.11</b>         | <b>0.12</b>         |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         |  | <b>0.10</b>         | <b>0.11</b>         |

法定代表人：侯强

主管会计工作负责人：仇宇红

会计机构负责人：李荣荣

#### (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>      |    | <b>76,135,194.34</b> | <b>72,189,795.14</b> |
| 减：营业成本             |    | 56,336,184.25        | 50,657,164.26        |
| 税金及附加              |    | 513,446.18           | 397,892.94           |
| 销售费用               |    | 3,602,032.12         | 3,211,855.31         |
| 管理费用               |    | 4,763,362.33         | 5,885,149.10         |
| 研发费用               |    | 4,342,509.88         | 4,104,018.65         |
| 财务费用               |    | 1,499,868.48         | 1,616,828.32         |
| 其中：利息费用            |    | 1,451,311.33         | 1,675,321.05         |
| 利息收入               |    | 60,556.23            | 50,962.50            |
| 加：其他收益             |    | 201,176.68           | 175,353.00           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    |    | -603,164.98          |                      |
| 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）             |  | 359,020.30          | -1,281,027.00       |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                     |                     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |                     |                     |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |  | <b>5,034,823.10</b> | <b>5,211,212.56</b> |
| 加：营业外收入                       |  | 237,801.11          | 165,039.80          |
| 减：营业外支出                       |  | 9,446.11            | 52,762.93           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |  | <b>5,263,178.10</b> | <b>5,323,489.43</b> |
| 减：所得税费用                       |  | 331,620.26          | 371,483.17          |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |  | <b>4,931,557.84</b> | <b>4,952,006.26</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 4,931,557.84        | 4,952,006.26        |
| （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>4,931,557.84</b> | <b>4,952,006.26</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            |      | 75,869,300.07        | 72,750,139.53        |
| 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、37 | 2,019,272.17         | 1,682,523.23         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | <b>77,888,572.24</b> | <b>74,432,662.76</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 52,428,219.29        | 34,602,039.23        |
| 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           |      | 8,419,998.11         | 8,902,485.10         |
| 支付的各项税费                   |      | 4,110,867.32         | 2,333,175.92         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、37 | 6,969,898.35         | 9,904,131.93         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>71,928,983.07</b> | <b>55,741,832.18</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>5,959,589.17</b>  | <b>18,690,830.58</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   |      | 108,794.91           | 90,297.95            |
| 投资支付的现金                   |      |                      |                      |
| 质押贷款净增加额                  |      |                      |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                      |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                      |                      |

|                     |      |               |                |
|---------------------|------|---------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计          |      | 108,794.91    | 90,297.95      |
| 投资活动产生的现金流量净额       |      | -108,794.91   | -90,297.95     |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |      |               |                |
| 吸收投资收到的现金           |      |               |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |      |               |                |
| 取得借款收到的现金           |      | 21,500,000.00 | 34,700,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |      |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 五、37 | 22,646,631.03 | 22,126,449.40  |
| 筹资活动现金流入小计          |      | 44,146,631.03 | 56,826,449.40  |
| 偿还债务支付的现金           |      | 19,963,744.42 | 36,859,256.46  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |      | 1,388,541.89  | 1,675,321.05   |
| 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、37 | 28,336,505.16 | 41,932,094.11  |
| 筹资活动现金流出小计          |      | 49,688,791.47 | 80,466,671.62  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |      | -5,542,160.44 | -23,640,222.22 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |      | -8,700.10     | -57,035.97     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      |      | 299,933.72    | -5,096,725.56  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      |      | 1,185,000.08  | 6,281,725.64   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      |      | 1,484,933.80  | 1,185,000.08   |

法定代表人：侯强

主管会计工作负责人：仇宇红

会计机构负责人：李荣荣

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2020 年        | 2019 年        |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 75,505,536.07 | 69,205,678.55 |
| 收到的税费返还                   |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,018,354.28  | 1,680,870.13  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 77,523,890.35 | 70,886,548.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 51,942,921.92 | 32,813,634.71 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 8,359,143.47  | 8,661,961.14  |
| 支付的各项税费                   |    | 4,109,490.06  | 2,315,387.58  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 7,467,416.10  | 9,304,903.99  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 71,878,971.55 | 53,095,887.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 5,644,918.80  | 17,790,661.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |    |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |    |               |               |
| 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   |  | 108,794.91    | 90,297.95      |
| 投资支付的现金                   |  |               |                |
| 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>         |  | 108,794.91    | 90,297.95      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -108,794.91   | -90,297.95     |
| <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                 |  | 21,500,000.00 | 34,700,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 22,633,829.17 | 22,126,449.40  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 44,133,829.17 | 56,826,449.40  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 19,963,744.42 | 36,859,256.46  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,388,541.89  | 1,675,321.05   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 28,336,505.16 | 41,932,094.11  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 49,688,791.47 | 80,466,671.62  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -5,554,962.30 | -23,640,222.22 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -3.46         | -36,716.91     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -18,841.87    | -5,976,575.82  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 158,648.59    | 6,135,224.41   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 139,806.72    | 158,648.59     |

## (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<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计   |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |    |  | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          |                        |               |
| 优先<br>股               |               | 永<br>续<br>债 | 其他 |  |              |               |                |          |              |                            |                |                        |               |
| 一、上年期末余额              | 32,000,000.00 |             |    |  | 1,223,948.22 |               |                |          | 1,900,373.74 |                            | 16,090,255.20  |                        | 51,214,577.16 |
| 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              | 32,000,000.00 |             |    |  | 1,223,948.22 | 0             |                |          | 1,900,373.74 |                            | 16,090,255.20  |                        | 51,214,577.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 16,000,000.00 |             |    |  |              |               |                |          | 493,155.78   |                            | -11,362,771.42 |                        | 5,130,384.36  |
| （一）综合收益总额             |               |             |    |  |              |               |                |          |              |                            | 5,130,384.36   |                        | 5,130,384.36  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 16,000,000.00 |             |    |  |              |               |                |          |              |                            | -16,000,000.00 |                        |               |
| 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                  | 16,000,000.00 |  |  |  |              |  |  |              |  | -16,000,000.00 |  |               |  |
| （三）利润分配                |               |  |  |  |              |  |  | 493,155.78   |  | -493,155.78    |  |               |  |
| 1. 提取盈余公积              |               |  |  |  |              |  |  | 493,155.78   |  | -493,155.78    |  |               |  |
| 2. 提取一般风险准备            |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分<br>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<br>本）   |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股<br>本）   |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转<br>留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收<br>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               | 48,000,000.00 |  |  |  | 1,223,948.22 |  |  | 2,393,529.52 |  | 4,727,483.78   |  | 56,344,961.52 |  |

| 项目                        | 2019 年        |        |  |  |              |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
|---------------------------|---------------|--------|--|--|--------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|---------------|------------------------|---------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |        |  |  |              |               |                |          |              |                            |               | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计   |
|                           | 股本            | 其他权益工具 |  |  | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                        |               |
| 一、上年期末余额                  | 32,000,000.00 |        |  |  | 1,223,948.22 |               |                |          | 1,405,173.11 |                            | 12,856,986.98 |                        | 47,486,108.31 |
| 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                  | 32,000,000.00 |        |  |  | 1,223,948.22 |               |                |          | 1,405,173.11 |                            | 12,856,986.98 |                        | 47,486,108.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“－”号填列） |               |        |  |  |              |               |                |          | 495,200.63   |                            | 3,233,268.22  |                        | 3,728,468.85  |
| （一）综合收益总额                 |               |        |  |  |              |               |                |          |              |                            | 3,728,468.85  |                        | 3,728,468.85  |
| （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<br>资本       |               |        |  |  |              |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
| 3．股份支付计入所有者权益<br>的金额      |               |        |  |  |              |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
| 4．其他                      |               |        |  |  |              |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
| （三）利润分配                   |               |        |  |  |              |               |                |          | 495,200.63   |                            | -495,200.63   |                        |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|--|---------------|
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  |  | 495,200.63   |  | -495,200.63   |  |               |
| 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           | 32,000,000.00 |  |  |  | 1,223,948.22 |  |  |  | 1,900,373.74 |  | 16,090,255.20 |  | 51,214,577.16 |

法定代表人：侯强

主管会计工作负责人：仇宇红

会计机构负责人：李荣荣

## (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<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合<br>计   |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |           |                |          |              |            |                |               |
| 一、上年期末余额              | 32,000,000.00 |         |         |    | 1,223,948.22 |           |                |          | 1,900,373.74 |            | 17,103,363.48  | 52,227,685.44 |
| 加：会计政策变更              |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |                |               |
| 前期差错更正                |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |                |               |
| 其他                    |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |                |               |
| 二、本年期初余额              | 32,000,000.00 |         |         |    | 1,223,948.22 |           |                |          | 1,900,373.74 |            | 17,103,363.48  | 52,227,685.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 16,000,000.00 |         |         |    |              |           |                |          | 493,155.78   |            | -11,561,597.94 | 4,931,557.84  |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            | 4,931,557.84   | 4,931,557.84  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 16,000,000.00 |         |         |    |              |           |                |          |              |            | -16,000,000.00 |               |
| 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                  | 16,000,000.00 |         |         |    |              |           |                |          |              |            | -16,000,000.00 |               |
| （三）利润分配               |               |         |         |    |              |           |                |          | 493,155.78   |            | -493,155.78    |               |
| 1．提取盈余公积              |               |         |         |    |              |           |                |          | 493,155.78   |            | -493,155.78    |               |
| 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              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 四、本年期末余额           | 48,000,000.00 |  |  |  | 1,223,948.22 |  |  |  | 2,393,529.52 |  | 5,541,765.54 | 57,159,243.28 |

| 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              | 32,000,000.00 |  |  |  | 1,223,948.22 |  |  |  | 1,405,173.11 |  | 12,646,557.85 | 47,275,679.18 |
| 加：会计政策变更              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 前期差错更正                |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 其他                    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 二、本年期初余额              | 32,000,000.00 |  |  |  | 1,223,948.22 |  |  |  | 1,405,173.11 |  | 12,646,557.85 | 47,275,679.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |  |              |  |  |  | 495,200.63   |  | 4,456,805.63  | 4,952,006.26  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  | 4,952,006.26  | 4,952,006.26  |
| （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               |               |  |  |  |              |  |  |  | 495,200.63   |  | -495,200.63   |               |
| 1．提取盈余公积              |               |  |  |  |              |  |  |  | 495,200.63   |  | -495,200.63   |               |
| 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          | 32,000,000.00 |  |  |  | 1,223,948.22 |  |  |  | 1,900,373.74 |  | 17,103,363.48 | 52,227,685.44 |

### 三、 财务报表附注

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司简介

公司名称：天津瑞灵石油设备股份有限公司

统一社会信用代码：91120116794993445M

注册地址：天津自贸试验区（空港经济区）航空路 268

总部地址：天津空港经济区航空路 268 号

营业期限：2006 年 12 月 13 日至长期

股本：人民币 4,800.00 万元

法定代表人：侯强

#### 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司的行业性质：工业企业

公司经营范围：石油设备研发、制造、修理、销售、技术咨询及服务；电气及自动化设备的研发、制造、成套、销售及售后服务；机械设备的维修、维保及租赁；电气设备的维修、维保及租赁；为企业提供劳务服务；货物及技术进出口业务（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）

#### 3、公司历史沿革

天津瑞灵石油设备有限公司（以下简称：“本公司或公司”），是由自然人侯强、田润珊、李学军共同出资组建，于 2006 年 12 月 13 日取得天津市工商行政管理局河东分局核发的注册号为 1201022008135 的企业法人营业执照，后于 2017 年 06 月 25 日取得天津市自有贸易试验区市场和质量技术监督局换发的统一社会信用代码为 91120116794993445M 的营业执照。。设立时注册资本 500 万元，全部为货币出资；其中侯强出资 368.75 万，持股比例 73.73%；田润珊出资 100 万元，持股比例 20%；李学军出资 31.25 万，持股比例 6.25%。

2007 年 8 月 20 日公司召开股东会，决议增资至 900 万元，三名自然人股东采用货币出资方式，同比例增资。其中：侯强增资至 663.75 万元，增资后持股比例 73.75%；田润珊增资至 180 万元，增资后持股比例 20%；李学军增资至 56.25 万元，增资后持股比例 6.25%。

2009 年 7 月 6 日公司召开股东大会，决议同意自然人股东李学军将所持有股权转让给自然人侯强。股权转让后的公司股权结构为：侯强出资 720 万元，持股比例 80%；田润珊出资 180 万元，持股比例 20%。

2009年11月16日公司召开股东大会，决议增资至1,185万元,两名自然人股东采用货币出资方式，同比例增资。增资后的公司股权结构为：侯强出资948万元，持股比例80%；田润珊出资237万元，持股比例20%。

2010年1月19日公司召开股东大会，决议增资至2,000万元,两名自然人股东采用货币出资方式，同比例增资。增资后的公司股权结构为：侯强出资1,600万元，持股比例80%；田润珊出资400万元，持股比例20%。

2010年7月5日公司召开股东大会，决议增资至3,000万元,两名自然人股东采用货币出资方式，同比例增资。增资后的公司股权结构为：侯强出资2,400万元，持股比例80%；田润珊出资600万元，持股比例20%。

根据本公司2013年2月4日第三届第一次股东大会决议决议和章程规定，将企业类型由有限责任公司变更为股份有限公司，更名后为天津瑞灵石油设备股份有限公司。由全体发起人签署了发起协议于2012年12月31日为审计基准日，经由中审亚太会计事务所（特殊普通合伙）所出示的审计报告审定后，净资产计算折合3,200万股，每股发行价1元，其余部分1,223,948.22元转入资本公积。本公司于2013年8月6日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，公司股票简称：瑞灵石油（股票代码为430271）

本公司在2015年6月17日限售股票二级市场第一次解禁后，股东人数增加。2016年11月21日限售股票二级市场第二次解禁，截止2018年12月31日，根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司证券持有人名册显示，股东户数共计53人。

2020年9月10日公司召开股东大会，审议通过以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股5股，分红后总股本增至48,000,000.00股。

#### 4、合并范围

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共2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。

天津新欣孚自动化技术有限公司经营范围：机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；电气设备、工业自动化控制系统装置制造；电气设备、工业自动化控制系统装置、仪器仪表批发兼零售；货物及技术进出口业务；电气设备配件、工业自动化控制系统装置配件加工。

智科技有限公司主要业务是技术服务等。

#### 5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会批准于2021年4月27日报出。

## 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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

公司自本报告期末起至少 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、5（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三、14“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、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

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、14、（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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、

或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。年初未

分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、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。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。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （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：

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 | 银行承兑汇票 |
| 应收票据组合 2 | 商业承兑汇票 |

应收票据组合 1：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对持有的银行承兑汇票的信用风险进行评估，如评估结果无明显的预期损失，则不计提坏准备。

应收票据组合 2：本公司对持有的商业承兑汇票，按相应应收权利形成的账龄时间，同应收账款账组合的标准计提坏账准备。

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 | 关联方组合 |
| 应收账款组合 2 | 账龄组合  |

应收账款组合 1：不计提坏账准备。

应收账款组合 2：结合历史经验，按预期信用损失率对本组合的应收账款计算预期信用损失：

B.当单项其他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 | 合并范围内关联方款项 |
| 其他应收款组合 2 | 押金和保证金     |
| 其他应收款组合 3 | 备用金        |
| 其他应收款组合 4 | 代付个人款项     |
| 其他应收款组合 5 | 拆借款        |

对于其他应收款，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）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## （7）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。

## （8）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。

## 11、存货

### （1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品、在途物资、低值易耗品、出租商品等。

### （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核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法；出租商品折旧采用直线法计算，残值率 5%，预计实际使用时间 10 年，按照实际出租总工时法核算成本，对外出租时计提折旧，出租商品收回时，停止计提折旧。

### （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。本公司通常按照单个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。

## 12、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。实际发生减值损失，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。

### 13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；**(2)** 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以

下两者孰低计量：(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 14、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、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。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为可供出售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。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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 16、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

本公司采用年限平均法计提折旧。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     | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|--------|---------|------|-------|
| 房屋及建筑物 | 25      | 5    | 3.8   |
| 机器设备   | 10      | 5    | 9.5   |
| 运输设备   | 5       | 5    | 19    |
| 办公设备   | 3       | 5    | 31.66 |
| 办公家具   | 5       | 5    | 19    |

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。

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。

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）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。

## 17、在建工程

本公司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。

## 18、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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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。其中设定提存计划主要

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。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，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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 25、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等

后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 26、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 27、收入确认

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，直至履约进度能够合理确定。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。

#### ① 商品销售收入

本公司主要销售石油设备、机械设备等产品，属于在某一时点履行履约义务。本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，客户验收时即取得相关商品控制权，确认收入。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

#### ② 提供劳务收入

本公司与客户之间的提供服务合同包含检维修的履约义务，在完成检维修劳务并取得客户确认的结算单时确认收入。

### 28、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。政府补助分为与资产相关的政府补助和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，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。

与资产相关的政府补助，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或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

## 29、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。

## 30、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。

### 31、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③ 组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

## 33、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 2020 年期初报表影响如下：

| 报表项目   | 2019 年 12 月 31 日 |              | 2020 年 1 月 1 日 |              |
|--------|------------------|--------------|----------------|--------------|
|        | 合并报表             | 公司报表         | 合并报表           | 公司报表         |
| 预收款项   | 631,013.77       | 631,013.77   |                |              |
| 其他流动负债 | 1,838,709.09     | 1,838,709.09 |                |              |
| 合同负债   |                  |              | 558,419.26     | 558,419.26   |
| 其他流动负债 |                  |              | 1,911,303.60   | 1,911,303.60 |

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：

对合并资产负债表的影响：

| 报表项目   | 新准则下         |              | 原准则下         |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 合并报表         | 公司报表         | 合并报表         | 公司报表         |
| 预收款项   |              |              | 127,848.70   | 127,848.70   |
| 其他流动负债 |              |              | 3,899,987.57 | 3,899,987.57 |
| 合同负债   | 113,242.25   | 113,242.25   |              |              |
| 其他流动负债 | 3,914,594.02 | 3,914,594.02 |              |              |

对合并利润表的影响：

| 报表项目 | 新准则下 |      | 原准则下 |      |
|------|------|------|------|------|
|      | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 营业成本 | 56,511,882.20 | 55,610,410.73 |
|------|---------------|---------------|

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 营业成本 | 57,237,655.72 | 56,336,184.25 |
| 销售费用 | 4,327,805.64  | 4,327,805.64  |
| 销售费用 | 3,602,032.12  | 3,602,032.12  |

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率%     |
|---------|--------|---------|
| 增值税     | 应税收入   | 0、6、13  |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7       |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3       |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2       |
| 防洪费     | 应纳流转税额 | 1       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 0、15、20 |

##### 2、优惠税负及批文

根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)规定, 母公司享受企业所得税 15%的税率优惠; 2019 年 11 月 28 日取得高新技术企业证书, 证书编号: GR201912000695; 有效期: 三年。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)规定, 子公司天津新欣孚自动化技术有限公司享受“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税”的税率优惠。

本公司于 2015 年 9 月 23 日工商变更取得同一控制下全资子公司智科技有限公司, 该公司 2016 年 9 月 7 日获取注册地开曼群岛免税证书, 该地区不存在所得税等直接税收。

#### 五、合并财务报表项目注释

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 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

|        |                     |                     |
|--------|---------------------|---------------------|
| 库存现金   |                     |                     |
| 银行存款   | 1,484,933.80        | 1,185,000.08        |
| 其他货币资金 | 2,221,906.94        | 4,662,000.00        |
| 合计     | <b>3,706,840.74</b> | <b>5,847,000.08</b> |

其中：存放在境外的款项

注：截止到 2020 年 12 月 31 日其他货币资金 2,221,906.94 为银行承兑汇票保证金。

## 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

| 类别     | 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                |
| 商业承兑汇票 | 3,899,987.57        |      | 3,899,987.57        | 1,844,793.80        |      | 1,844,793.80        |
| 合计     | <b>3,899,987.57</b> |      | <b>3,899,987.57</b> | <b>1,844,793.80</b> |      | <b>1,844,793.80</b> |

(2) 坏账准备

| 项目     | 账面余额                | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备 |
|--------|---------------------|---------------|------|
| 商业承兑汇票 | 3,899,987.57        |               |      |
| 合计     | <b>3,899,987.57</b> |               |      |

(3) 期末公司无已质押的应收票据；

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| 项目     | 期末终止确认金额          | 期末未终止确认金额           |
|--------|-------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 504,895.00        |                     |
| 商业承兑汇票 |                   | 3,899,987.57        |
| 合计     | <b>504,895.00</b> | <b>3,899,987.57</b> |

(5) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据；

(6) 其他说明：无。

## 3、应收账款

(1) 以摊余成本计量应收账款

| 项目   | 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 | 52,971,780.98        | 10,051,714.00        | 42,920,066.98        | 51,768,607.12        | 10,423,923.68        | 41,344,683.44        |
| 合计   | <b>52,971,780.98</b> | <b>10,051,714.00</b> | <b>42,920,066.98</b> | <b>51,768,607.12</b> | <b>10,423,923.68</b> | <b>41,344,683.44</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 2020 年 12 月 31 日，无单项计提坏账准备；

—— ② 2020 年 12 月 31 日，关联方组合不计提坏账：

| 项目    | 2020.12.31<br>账面余额 | 2019.12.31<br>账面余额 |
|-------|--------------------|--------------------|
| 关联方组合 | 100,000.00         | 100,000.00         |
| 合计    | 100,000.00         | 100,000.00         |

③ 2020 年 12 月 31 日，按组合计算预期信用损失，账龄组合计提坏账准备：

| 账龄    | 账面余额          | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备          |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 33,423,271.97 |               |               |
| 1-2 年 | 8,561,851.38  | 5.00          | 428,092.57    |
| 2-3 年 | 898,063.14    | 20.00         | 179,612.63    |
| 3-4 年 | 706,309.92    | 30.00         | 211,892.98    |
| 4-5 年 | 100,337.50    | 50.00         | 50,168.75     |
| 5 年以上 | 9,181,947.07  | 100.00        | 9,181,947.07  |
| 合计    | 52,871,780.98 |               | 10,051,714.00 |

④ 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           | 转销或核销 |               |
| 应收账款坏账准备 | 10,423,923.68 | 4,026,817.51 | 4,399,027.19 |       | 10,051,714.00 |

(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 38,045,966.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例 71.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,915,351.55 元。

| 单位名称             | 期末余额          | 账龄    | 占应收账款总额的比例% | 坏账准备期末余额     |
|------------------|---------------|-------|-------------|--------------|
| 兰州兰石石油装备工程股份有限公司 | 16,027,489.83 | 1 年以下 | 30.26       |              |
| 南阳二机石油装备集团股份有限公司 | 7,967,836.07  | 详见下表  | 15.04       | 7,672,954.06 |
| 新疆派特罗尔能源服务股份有限公司 | 6,302,318.83  | 详见下表  | 11.90       | 84,595.94    |

|                      |               |      |       |              |
|----------------------|---------------|------|-------|--------------|
| 大庆钻探工程公司（钻井三公司）      | 4,732,640.82  | 详见下表 | 8.93  | 18,534.45    |
| 大庆石油管理局钻探工程公司吉林探区事业部 | 3,015,680.49  | 详见下表 | 5.69  | 139,267.10   |
| 合计                   | 38,045,966.04 |      | 71.82 | 7,915,351.55 |

账龄明细如下表：

| 单位名称                 | 1 年以内        | 1-2 年        | 3-4 年      | 5-以上         | 合计           |
|----------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 南阳二机石油装备集团股份有限公司     |              |              | 421,260.00 | 7,546,576.07 | 7,967,836.07 |
| 大庆钻探工程公司（钻井三公司）      | 4,361,951.82 | 370,689.00   |            |              | 4,732,640.82 |
| 新疆派特罗尔能源服务股份有限公司     | 4,610,400.00 | 1,691,918.83 |            |              | 6,302,318.83 |
| 大庆石油管理局钻探工程公司吉林探区事业部 | 230,338.49   | 2,785,342.00 |            |              | 3,015,680.49 |

（4）无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（5）无转移应收账款且继续涉入的应收账款。

（6）其他说明：无。

#### 4、预付账款

（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   | 481,400.71   | 29.57  | 723,157.50   | 21.15  |
| 1 至 2 年 | 15,029.50    | 0.92   | 1,980,741.92 | 57.94  |
| 2 至 3 年 | 457,893.16   | 28.13  | 251,027.20   | 7.35   |
| 3 年以上   | 673,680.88   | 41.38  | 463,632.15   | 13.56  |
| 合计      | 1,628,004.25 | 100.00 | 3,418,558.77 | 100.00 |

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额         | 占预付账款总额的比<br>例% | 账龄    | 未结算原因   |
|---------------|--------|------------|-----------------|-------|---------|
| 沈阳电缆二厂线缆厂     | 非关联方   | 270,730.67 | 16.63           | 详见下表  | 未达到结算条件 |
| 天津柯瑞斯空调设备有限公司 | 非关联方   | 238,836.00 | 14.67           | 3 年以上 | 未达到结算条件 |
| 江苏天宇船舶设备有限公司  | 非关联方   | 144,000.00 | 8.85            | 2-3 年 | 未达到结算条件 |

|                 |      |                   |              |       |         |
|-----------------|------|-------------------|--------------|-------|---------|
| 天津瀚鑫达科技有限公司     | 非关联方 | 110,000.00        | 6.76         | 1 年以内 | 未达到结算条件 |
| 硕兴达（天津）科技发展有限公司 | 非关联方 | 94,800.00         | 5.82         | 1 年以内 | 未达到结算条件 |
| <b>合计</b>       |      | <b>858,366.67</b> | <b>52.73</b> |       |         |

账龄明细如下表：

| 单位名称      | 2-3 年      | 3 年以上     | 合计         |
|-----------|------------|-----------|------------|
| 沈阳电缆二厂线缆厂 | 229,108.10 | 41,622.57 | 270,730.67 |

#### 5、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     | 446,017.24        | 1,043,273.52        |
| <b>合计</b> | <b>446,017.24</b> | <b>1,043,273.52</b> |

#### (1) 其他应收款情况

| 项目        | 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     | 563,992.82        | 117,975.58        | 446,017.24        | 1,147,823.62        | 104,550.10        | 1,043,273.52        |
| <b>合计</b> | <b>563,992.82</b> | <b>117,975.58</b> | <b>446,017.24</b> | <b>1,147,823.62</b> | <b>104,550.10</b> | <b>1,043,273.52</b> |

#### ① 坏账准备

2020 年 12 月 31 日，按组合计算预期信用损失，其他应收款组合计提坏账准备：

| 项 目       | 2020.01.01 | 本期增加      | 本期减少     |       | 2020.12.31 |
|-----------|------------|-----------|----------|-------|------------|
|           |            |           | 转回       | 转销或核销 |            |
| 其他应收款坏账准备 | 104,550.10 | 14,458.46 | 1,032.98 |       | 117,975.58 |

#### 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 | 整个存续期预期信用损失 |            |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 104,550.10      |             |             | 104,550.10 |
| 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             | 14,458.46       |             |             | 14,458.46  |
| 本期转回             | 1,032.98        |             |             | 1,032.98   |

|                   |            |            |
|-------------------|------------|------------|
| 本期转销              |            |            |
| 本期核销              |            |            |
| 其他变动              |            |            |
| 2020 年 12 月 31 余额 | 117,975.58 | 117,975.58 |

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          |
|------------|-------------------|---------------------|
| 保证金        | 14,750.00         | 708,600.00          |
| 押金         |                   | 2,000.00            |
| 员工备用金      | 431,267.24        | 332,673.52          |
| <b>合 计</b> | <b>446,017.24</b> | <b>1,043,273.52</b> |

④ 其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称               | 与本公司关系 | 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         |
|--------------------|--------|------|-------------------|------|---------------------|------------------|
| 易派客电子商务有限公司        | 非关联方   | 备用金  | 225,400.00        | 1年以内 | 39.97               |                  |
| 国网天津市电力公司          | 非关联方   | 备用金  | 47,442.88         | 1年以内 | 8.41                |                  |
| 天津市教育委员会教学仪器设备供应中心 | 非关联方   | 保证金  | 46,000.00         | 5年以上 | 8.16                | 46,000.00        |
| 田伟国                | 非关联方   | 备用金  | 40,000.00         | 1-2年 | 7.09                | 2,000.00         |
| 山西省国际招标有限公司        | 非关联方   | 保证金  | 34,920.00         | 5年以上 | 6.19                | 34,920.00        |
| <b>合 计</b>         |        |      | <b>393,762.88</b> |      | <b>69.82</b>        | <b>82,920.00</b> |

⑤ 无涉及政府补助的其他应收款。

⑥ 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑦ 无转移其他应收款且继续涉入的其他应收款。

⑧ 其他说明：无。

## 6、存货

### (1) 存货分类

| 项目   | 2020.12.31    |      |               | 2019.12.31    |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 13,904,780.79 |      | 13,904,780.79 | 9,144,386.45  |      | 9,144,386.45  |
| 出租商品 | 14,717,485.30 |      | 14,717,485.30 | 15,138,264.95 |      | 15,138,264.95 |
| 在产品  | 5,156,010.55  |      | 5,156,010.55  | 12,078,323.16 |      | 12,078,323.16 |
| 库存商品 | 4,163,704.18  |      | 4,163,704.18  | 2,048,765.61  |      | 2,048,765.61  |

|      |               |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 在途物资 | 5,127,905.52  | 5,127,905.52  | 7,644,144.84  | 7,644,144.84  |
| 合计   | 43,069,886.34 | 43,069,886.34 | 46,053,885.01 | 46,053,885.01 |

注：①出租商品情况

出租商品是公司出租的机械设备-顶驱设备(顶 3、顶 5、顶 6、TD70VD1)。

顶 3 是于 2011 年 9 月出租，原值 5,086,206.03 元，按预计实际使用时间 10 年采用直线法进行摊销，残值率 5%，根据 2020 年本期实际租赁时间，计提折旧为 80,531.60 元，截止 2020 年 12 月 31 日账面净值为 2,992,384.47 元；

顶 5 是于 2013 年 9 月出租，原值 3,377,298.48 元，按预计实际使用时间 10 年采用直线法进行摊销，残值率 5%，根据 2020 年本期实际租赁时间，计提折旧为 53,473.90 元，截止 2020 年 12 月 31 日账面净值为 2,682,137.78 元；

顶 6 于 2016 年 3 月出租，原值 4,413,839.86 元，按预计实际使用时间 10 年采用直线法进行摊销，残值率 5%，根据 2020 年本期实际租赁时间，计提折旧为 34,942.90 元，截止 2020 年 12 月 31 日账面净值为 3,889,696.36 元；

TD70VD1 为 2017 年 5 月入账并开始出租，原值 6,362,052.69 元，按预计实际使用时间 10 年采用直线法进行摊销，残值率 5%，根据 2020 年本期实际租赁时间，计提折旧为 251,831.25 元，截止 2020 年 12 月 31 日账面净值为 5,153,266.69 元。

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日未发现公司存货发生减值，故未计提存货跌价准备。

(3) 本公司本年出租资产情况：

| 出租设备名称  | 承租方名称                    | 租赁资产种类       | 租赁日期                  | 本期确认的租赁收益    |
|---------|--------------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| 顶 3     | 中国石油集团西部钻探工程有限公司克拉玛依钻井公司 | 出租商品<br>机械设备 | 2020.02.27-2020.03.31 | 214,817.13   |
| 顶 5     |                          |              | 2020.04.01-2020.05.30 | 192,510.75   |
| 顶 6     |                          |              | 2020.05.01-2020.05.31 | 198,459.12   |
| TD70VD1 |                          |              | 2020.06.01-2020.11.06 | 905,352.00   |
| 合计      |                          |              |                       | 1,511,139.00 |

## 7、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       | 办公设备       | 办公家具      | 合计            |
|----------|---------------|--------------|------------|------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值   |               |              |            |            |           |               |
| 1、年初余额   | 13,278,452.44 | 1,922,757.07 | 904,485.85 | 309,831.29 | 62,684.62 | 16,478,211.27 |
| 2、本年增加金额 |               |              | 80,901.90  | 11,288.47  | 5,000.00  | 97,190.37     |
| (1) 购置   |               |              | 80,901.90  | 11,288.47  | 5,000.00  | 97,190.37     |
| 3、本年减少金额 |               |              |            |            |           |               |

|          |                   |                  |                |                |               |                   |
|----------|-------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|
| 4、年末余额   | 13,278,452.4<br>4 | 1,922,757.0<br>7 | 985,387.7<br>5 | 321,119.7<br>6 | 67,684.6<br>2 | 16,575,401.6<br>4 |
| 二、累计折旧   |                   |                  |                |                |               |                   |
| 1、年初余额   | 3,740,028.94      | 983,169.21       | 778,160.6<br>5 | 276,056.8<br>3 | 55,165.7<br>9 | 5,832,581.42      |
| 2、本年增加金额 | 550,452.24        | 175,381.87       | 34,229.17      | 12,594.26      | 3,477.27      | 776,134.81        |
| （1）计提    | 550,452.24        | 175,381.87       | 34,229.17      | 12,594.26      | 3,477.27      | 776,134.81        |
| 3、本年减少金额 |                   |                  |                |                |               |                   |
| 4、年末余额   | 4,290,481.18      | 1,158,551.0<br>8 | 812,389.8<br>2 | 288,651.0<br>9 | 58,643.0<br>6 | 6,608,716.23      |
| 三、减值准备   |                   |                  |                |                |               |                   |
| 1、年初余额   |                   |                  |                |                |               |                   |
| 2、本年增加金额 |                   |                  |                |                |               |                   |
| 3、本年减少金额 |                   |                  |                |                |               |                   |
| 4、年末余额   |                   |                  |                |                |               |                   |
| 四、账面价值   |                   |                  |                |                |               |                   |
| 1、年末账面价值 | 8,987,971.26      | 764,205.99       | 172,997.9<br>3 | 32,468.67      | 9,041.56      | 9,966,685.41      |
| 2、年初账面价值 | 9,538,423.50      | 939,587.86       | 126,325.2<br>0 | 33,774.46      | 7,518.83      | 10,645,629.8<br>5 |

（2）暂时闲置的固定资产情况：无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产：无。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况：无。

（6）报告期末固定资产抵押情况

| 项目 | 权证编号                              | 原值            | 净值           | 抵押权人                         |
|----|-----------------------------------|---------------|--------------|------------------------------|
| 房屋 | 房地权证、房地证津<br>字第 115031301118<br>号 | 13,278,452.44 | 8,987,971.26 | 天津农村商业银行<br>股份有限公司西青<br>中心支行 |

#### 8、在建工程

| 项目   | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------|------------|------------|
| 在建工程 |            | 400,000.00 |
| 合计   |            | 400,000.00 |

（1）在建工程情况

| 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       |
| 齿轮箱 |            |      |      | 400,000.00 |      | 400,000.00 |
| 合计  |            |      |      | 400,000.00 |      | 400,000.00 |

（2）重要在建工程项目本年变动情况

| 工程名称 | 2020.01.01 | 本期增加 |            | 本期减少   |            | 2020.12.31 |            |
|------|------------|------|------------|--------|------------|------------|------------|
|      |            | 金额   | 其中：利息资本化金额 | 转入固定资产 | 其他减少       | 余额         | 其中：利息资本化金额 |
| 齿轮箱  | 400,000.00 |      |            |        | 400,000.00 |            |            |
| 合计   | 400,000.00 |      |            |        | 400,000.00 |            |            |

## 9、无形资产

### (1) 无形资产

| 项目       | 土地使用权      | 专利权 | 非专利技术 | 合计         |
|----------|------------|-----|-------|------------|
| 一、账面原值   |            |     |       |            |
| 1、年初余额   | 618,778.68 |     |       | 618,778.68 |
| 2、本年增加金额 |            |     |       |            |
| 3、本年减少金额 |            |     |       |            |
| 4、年末余额   | 618,778.68 |     |       | 618,778.68 |
| 二、累计摊销   |            |     |       |            |
| 1、年初余额   | 131,432.56 |     |       | 131,432.56 |
| 2、本年增加金额 | 13,957.44  |     |       | 13,957.44  |
| (1) 摊销   | 13,957.44  |     |       | 13,957.44  |
| 3、本年减少金额 |            |     |       |            |
| 4、年末余额   | 145,390.00 |     |       | 145,390.00 |
| 三、减值准备   |            |     |       |            |
| 1、年初余额   |            |     |       |            |
| 2、本年增加金额 |            |     |       |            |
| 3、本年减少金额 |            |     |       |            |
| 4、年末余额   |            |     |       |            |
| 四、账面价值   |            |     |       |            |
| 1、年末账面价值 | 473,388.68 |     |       | 473,388.68 |
| 2、年初账面价值 | 487,346.12 |     |       | 487,346.12 |

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日未发现无形资产减值情况。

## 10、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        | 1,525,423.91 | 10,169,689.58 | 1,579,268.11 | 10,528,473.78 |
| 收到但未计入损益的政府补助 | 85,680.00    | 571,200.00    | 90,720.00    | 604,800.00    |
| 合计            | 1,611,103.91 | 10,740,889.58 | 1,669,988.11 | 11,133,273.78 |

## 11、短期借款

| 借款类别    | 2020.12.31    | 2019.12.31    |
|---------|---------------|---------------|
| 保证+抵押借款 | 21,500,000.00 | 19,963,744.42 |
| 合计      | 21,500,000.00 | 19,963,744.42 |

注：①截止 2020 年 12 月 31 日，向天津滨海农村商业银行股份有限公司借款余额 13,000,000.00 元（合同号 HT9111010200000190、HT9111010200000198、HT9111010200000206）；由天津市瑞灵自动化工程有限公司（合同号 DB9113100190000304）以其房产房地证津字 115030900018 号抵押、侯强（合同号 DB9113100190000305）、田润珊（合同号 DB9113100190000306）提供保证。

②截止 2020 年 12 月 31 日，向天津农村商业银行股份有限公司西青中心支行借款余额 8,500,000.00 元（合同号 9020A05320200070）；由天津瑞灵石油设备股份有限公司以其房产房地证津字第 115031301118 号抵押（合同号 9020A053202000702001），由侯强（合同号 9020A053202000701001）、田润珊（合同号 9020A053202000701002）提供保证。

## 12、应付票据

| 种类     | 2020.12.31   | 2019.12.31   |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,221,906.94 | 4,662,000.00 |
| 商业承兑汇票 |              |              |
| 合计     | 2,221,906.94 | 4,662,000.00 |

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

## 13、应付账款

### （1）应付账款列示

| 项目 | 2020.12.31    | 2019.12.31    |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 18,427,417.99 | 23,381,031.26 |
| 合计 | 18,427,417.99 | 23,381,031.26 |

### （2）期末余额账龄超过 1 年的大额应付账款前五名情况

| 项目             | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 太原重工股份有限公司     | 6,831,888.74 | 未结算       |
| 深圳市恒驰机电设备有限公司  | 997,500.00   | 未结算       |
| 黑龙江省建筑安装集团有限公司 | 886,010.00   | 未结算       |
| 四川昆仑石油设备制造有限公司 | 599,198.65   | 未结算       |
| 大连钰霖电机有限公司     | 307,692.31   | 未结算       |
| 合计             | 9,622,289.70 |           |

## 14、预收账款

| 项目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|----|------------|------------|
| 货款 |            | 631,013.77 |
| 合计 |            | 631,013.77 |

## 15、合同负债

| 项目   | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------|------------|------------|
| 预收货款 | 113,242.25 | -          |
| 合计   | 113,242.25 | -          |

## 16、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 199,611.33 | 8,458,832.84 | 8,176,027.87 | 482,416.30 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 103,637.82   | 103,637.82   |            |
| 三、辞退福利         |            | 136,923.12   | 136,923.12   |            |
| 四、一年内到期的其他福利   |            |              |              |            |
| 合计             | 199,611.33 | 8,699,393.78 | 8,416,588.81 | 482,416.30 |

### (2) 短期薪酬列示

| 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 | 187,122.93 | 7,372,521.06 | 7,089,780.69 | 469,863.30 |
| 2、职工福利费       |            | 272,644.14   | 272,644.14   |            |
| 3、社会保险费       |            | 500,524.64   | 500,524.64   |            |
| 其中：医疗保险费      |            | 465,675.66   | 465,675.66   |            |
| 工伤保险费         |            | 5,439.78     | 5,439.78     |            |
| 生育保险费         |            | 29,409.20    | 29,409.20    |            |
| 4、住房公积金       | 1,663.00   | 270,013.00   | 270,013.00   | 1,663.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 10,825.40  | 43,130.00    | 43,065.40    | 10,890.00  |
| 6、短期带薪缺勤      |            |              |              |            |
| 7、短期利润分享计划    |            |              |              |            |
| 合计            | 199,611.33 | 8,458,832.84 | 8,176,027.87 | 482,416.30 |

### (3) 设定提存计划列示

| 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 |      | 101,109.44 | 101,109.44 |      |
| 2、失业保险费  |      | 2,528.38   | 2,528.38   |      |
| 3、企业年金缴费 |      |            |            |      |
| 合计       |      | 103,637.82 | 103,637.82 |      |

## 17、应交税费

| 税项  | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|-----|------------|------------|
| 增值税 | 637,227.66 | 697,038.92 |

|           |                   |                     |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 城市维护建设税   | 44,605.93         | 48,792.73           |
| 教育费附加     | 19,116.83         | 20,907.54           |
| 地方教育费附加   | 12,744.55         | 13,938.36           |
| 个人所得税     | 4,938.46          | 7,732.30            |
| 企业所得税     | 189,354.82        | 482,055.57          |
| 印花税       | 3,905.20          | 2,868.52            |
| <b>合计</b> | <b>911,893.45</b> | <b>1,273,333.94</b> |

## 18、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目        | 2020.12.31          | 2019.12.31          |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应付利息      |                     |                     |
| 应付股利      |                     |                     |
| 其他应付款     | 3,234,348.65        | 8,986,337.73        |
| <b>合计</b> | <b>3,234,348.65</b> | <b>8,986,337.73</b> |

### (2) 按款项性质列示其他应付款

| 款项性质      | 2020.12.31          | 2019.12.31          |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 个人社保      | 17,462.00           | 247,713.67          |
| 差旅费       | 663,840.92          | 1,025,108.59        |
| 办公费       | 357,610.37          | 470,279.01          |
| 暂借款       | 2,195,435.36        | 7,243,236.46        |
| <b>合计</b> | <b>3,234,348.65</b> | <b>8,986,337.73</b> |

### (3) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

## 19、其他流动负债

| 项目            | 2020.12.31          | 2019.12.31          |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 已背书未到期的商业承兑汇票 | 3,899,987.57        | 1,838,709.09        |
| 待转销项税额        | 14,606.45           | -                   |
| <b>合计</b>     | <b>3,914,594.02</b> | <b>1,838,709.09</b> |

## 20、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      | 604,800.00        |      | 33,600.00        | 571,200.00        | 政府拨款补助 |
| <b>合计</b> | <b>604,800.00</b> |      | <b>33,600.00</b> | <b>571,200.00</b> |        |

其中，涉及政府补助的项目：

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助 | 本期计入营业 | 本期计入其他收益 | 本期冲减成本费用 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----|------|--------|--------|----------|----------|------|------|-------------|
|----|------|--------|--------|----------|----------|------|------|-------------|

|                        | 金额         | 外收入<br>金额 | 金额        | 金额         | 关     |
|------------------------|------------|-----------|-----------|------------|-------|
| 滨海新区中<br>小企业发展<br>专项资金 | 468,000.00 |           | 26,000.00 | 442,000.00 | 与资产相关 |
| 地源热泵                   | 136,800.00 |           | 7,600.00  | 129,200.00 | 与资产相关 |
| 合计                     | 604,800.00 |           | 33,600.00 | 571,200.00 |       |

注：根据天津市市经济技术开发区管理委员会的批复，本公司 2012 年 11 月收到的“滨海新区中小企业发展专项资金补助项目财政专项补贴”650,000.00 元计入递延收益。按项目收益期 25 年分期确认收入，本年度确认其他收益—政府补助 26,000.00 元；本公司 2012 年 12 月收到的“地源热泵专项资金补助项目财政专项补贴”190,000.00 元计入递延收益。按项目收益期 25 年分期确认收入，本年度确认其他收益—政府补助 7,600.00 元。

## 21、股本

| 项目   | 2020.01.01    | 本期增减     |               |           |    | 2020.12.31    |
|------|---------------|----------|---------------|-----------|----|---------------|
|      |               | 发行<br>新股 | 送股            | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计            |
| 股份总数 | 32,000,000.00 |          | 16,000,000.00 |           |    | 16,000,000.00 |
|      |               |          | 0             |           |    | 0             |
|      |               |          |               |           |    | 48,000,000.00 |

2020 年 9 月 10 日公司召开股东大会，审议通过以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 5 股，分红后总股本增至 48,000,000.00 股。

截止 2020 年 12 月 31 日，根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司证券持有人名册显示，股东户数共计 53 人。

## 22、资本公积

| 项目     | 2020.01.01   | 本期增加 | 本期减少 | 2020.12.31   |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价   | 1,223,948.22 |      |      | 1,223,948.22 |
| 其他资本公积 |              |      |      |              |
| 合计     | 1,223,948.22 |      |      | 1,223,948.22 |

## 23、盈余公积

| 项目     | 2020.01.01   | 本期增加       | 本期减少 | 2020.12.31   |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,900,373.74 | 493,155.78 |      | 2,393,529.52 |
| 合计     | 1,900,373.74 | 493,155.78 |      | 2,393,529.52 |

## 24、未分配利润

| 项目                    | 2020.12.31    | 提取或分配比例 |
|-----------------------|---------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润           | 16,090,255.20 |         |
| 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            | 16,090,255.20 |         |

|                  |                     |        |
|------------------|---------------------|--------|
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 5,130,384.36        |        |
| 减：提取法定盈余公积       | 493,155.78          | 10.00% |
| 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       | 16,000,000.00       |        |
| <b>期末未分配利润</b>   | <b>4,727,483.78</b> |        |

## 25、营业收入和营业成本

(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      | 77,347,174.55        | 57,237,655.72        | 75,787,258.28        | 52,606,729.09        |
| <b>合计</b> | <b>77,347,174.55</b> | <b>57,237,655.72</b> | <b>75,787,258.28</b> | <b>52,606,729.09</b> |

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称      | 2020 年度              |                      | 2019 年度              |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                   |
| 电控设备      | 37,336,122.50        | 34,752,944.62        | 34,747,868.79        | 27,467,698.92        |
| 技术服务      | 19,156,594.25        | 7,451,116.46         | 14,055,690.90        | 1,250,647.79         |
| 备件销售      | 13,978,097.55        | 9,189,987.60         | 18,771,729.22        | 16,647,315.58        |
| 顶驱        | 6,876,360.25         | 5,843,607.04         | 8,211,969.37         | 7,241,066.80         |
| <b>合计</b> | <b>77,347,174.55</b> | <b>57,237,655.72</b> | <b>75,787,258.28</b> | <b>52,606,729.09</b> |

(3) 2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

| 项 目        | 产品销售                 | 提供劳务                 | 合计                   |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 在某一时段内确认收入 |                      | 20,667,733.25        | 20,667,733.25        |
| 在某一时点确认收入  | 56,679,441.30        |                      | 56,679,441.30        |
| <b>合 计</b> | <b>56,679,441.30</b> | <b>20,667,733.25</b> | <b>77,347,174.55</b> |

## 26、税金及附加

| 项目        | 2020 年度           | 2019 年度           |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税   | 207,444.67        | 144,031.11        |
| 教育费附加     | 88,875.12         | 61,721.45         |
| 地方教育费附加   | 59,250.08         | 41,147.64         |
| 车船使用税     | 1,778.66          | 2,366.16          |
| 房产税       | 124,254.54        | 124,254.54        |
| 土地使用税     | 7,509.76          | 7,509.76          |
| 印花税       | 26,885.38         | 18,659.10         |
| <b>合计</b> | <b>515,998.21</b> | <b>399,689.76</b> |

## 27、销售费用

| 项目    | 2020 年度      | 2019 年度      |
|-------|--------------|--------------|
| 人工费用  | 1,590,700.93 | 1,413,874.73 |
| 办公费   | 12,179.10    | 13,210.31    |
| 标书费   | 40,493.48    | 24,171.61    |
| 差旅费   | 242,112.67   | 360,822.96   |
| 服务费   | 812,904.78   | 285,654.04   |
| 检测费   | 2,000.00     | 46,424.99    |
| 交通费   | 51,325.37    | 24,442.40    |
| 快递费   | 4,314.72     | 5,157.40     |
| 其他    | 1,074.00     | 11,320.75    |
| 汽油费   |              | 3,126.00     |
| 售后服务费 | 450,632.54   | 222,250.85   |
| 维修费   | 124,101.80   | 3,224.14     |
| 运输费   |              | 620,093.54   |
| 招待费   | 270,192.73   | 337,926.77   |
| 合计    | 3,602,032.12 | 3,371,700.49 |

## 28、管理费用

| 项目    | 2020 年度      | 2019 年度      |
|-------|--------------|--------------|
| 人工费用  | 2,184,654.47 | 2,279,509.52 |
| 安保费   | 114,059.40   | 74,563.12    |
| 办公费   | 148,633.05   | 96,276.42    |
| 保洁费   | 18,227.72    | 42,162.51    |
| 保险费   | 27,191.21    | 18,895.09    |
| 差旅费   | 11,288.99    | 129,304.57   |
| 电话费   | 75,715.89    | 50,965.50    |
| 挂牌费   | 28,301.89    | 28,301.89    |
| 交通费   | 21,588.22    | 17,545.53    |
| 快递费   | 10,089.68    | 19,353.93    |
| 绿化费   |              | 36,000.00    |
| 培训费   | 26,562.96    | 29,632.50    |
| 其他    | 27,025.96    | 6,863.15     |
| 残保金   | 84,580.40    | 84,331.60    |
| 汽油费   | 58,846.37    | 101,530.80   |
| 审计费   | 136,707.55   | 112,874.78   |
| 水电费   | 488,713.30   | 576,164.75   |
| 摊销    | 13,957.44    | 13,957.44    |
| 通行费   | 5,121.34     | 4,338.29     |
| 修理费   | 348,354.11   | 1,103,510.69 |
| 招待费   | 126,159.80   | 168,695.17   |
| 招聘费   | 13,188.68    | 2,358.49     |
| 折旧    | 90,667.83    | 97,704.93    |
| 中介服务费 | 138,970.53   | 141,598.04   |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 咨询费       | 631,611.86          | 3,360,911.96        |
| 诉讼费       | 9,541.50            | 8,388.00            |
| <b>合计</b> | <b>4,839,760.15</b> | <b>8,605,738.67</b> |

## 29、研发费用

| 项目        | 2020 年度             | 2019 年度             |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 人工费用      | 2,353,279.55        | 2,928,421.29        |
| 材料        | 1,906,534.25        | 1,065,908.88        |
| 其他费用      | 82,696.08           | 109,688.48          |
| <b>合计</b> | <b>4,342,509.88</b> | <b>4,104,018.65</b> |

## 30、财务费用

| 项目        | 2020 年度             | 2019 年度             |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息支出      | 1,451,311.33        | 1,675,321.05        |
| 减：利息收入    | 60,778.65           | 51,558.80           |
| 承兑汇票贴息    |                     |                     |
| 汇兑损失      | 4,904.09            |                     |
| 减：汇兑收益    |                     | 57,035.97           |
| 手续费       | 42,184.20           | 45,290.20           |
| 其他        | 95,388.09           | 4,785.54            |
| <b>合计</b> | <b>1,533,009.06</b> | <b>1,616,802.02</b> |

## 31、其他收益

| 项目         | 2020 年度           | 2019 年度           |
|------------|-------------------|-------------------|
| 政府补助       | 201,872.15        | 175,353.00        |
| <b>合 计</b> | <b>201,872.15</b> | <b>175,353.00</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                  |                   |                   |
| 见注（1）                  | 33,600.00         | 33,600.00         |
| 与收益相关                  |                   |                   |
| 河东区科学技术委员会补助项目基金       |                   | 107,653.00        |
| 2019 年企业研发投入补助         |                   | 34,100.00         |
| 稳岗补贴                   | 29,972.15         |                   |
| 保税区奖励基金                | 130,000.00        |                   |
| 房租补贴款                  | 6,800.00          |                   |
| 港保税区支持企业控制疫情稳定职工队伍给与补贴 | 1,500.00          |                   |
| <b>合 计</b>             | <b>201,872.15</b> | <b>175,353.00</b> |

注：根据天津市市经济技术开发区管理委员会的批复，本公司 2012 年 11 月收到的“滨海新区中小企业发展专项资金补助项目财政专项补贴”

650,000.00 元计入递延收益。按项目收益期 25 年分期确认收入，本年度确认其他收益 26,000.00 元；本公司 2012 年 12 月收到的“地源热泵专项资金补助项目财政专项补贴” 190,000.00 元计入递延收益。按项目收益期 25 年分期确认收入，本年度确认其他收益 7,600.00 元。

### 32、投资收益

| 项 目  | 2020 年度            | 2019 年度 |
|------|--------------------|---------|
| 债务重组 | -603,164.98        |         |
| 合 计  | <b>-603,164.98</b> |         |

注：债务重组重要事项详见附注“十二、其他重要事项”。

### 33、信用减值损失

| 项 目         | 2020 年度           | 2019 年度              |
|-------------|-------------------|----------------------|
| 应收账款信用减值损失  | 372,209.68        | -1,278,952.27        |
| 其他应收款信用减值损失 | -13,425.48        | 9,751.72             |
| 合 计         | <b>358,784.20</b> | <b>-1,269,200.55</b> |

### 34、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<br>额 |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 捐赠利得 | 178,438.04        | 56,350.17         | 178,438.04        |
| 政府补助 |                   | 31,983.40         |                   |
| 其他   | 59,363.07         | 77,763.03         | 59,363.07         |
| 合 计  | <b>237,801.11</b> | <b>166,096.60</b> | <b>237,801.11</b> |

### 35、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<br>额 |
|-------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 |                 | 2,668.72         |                   |
| 滞纳金         | 6,032.18        | 553.05           | 6,032.18          |
| 罚款          |                 | 30,000.00        |                   |
| 其他          | 3,473.93        | 19,941.16        | 3,473.93          |
| 合 计         | <b>9,506.11</b> | <b>53,162.93</b> | <b>9,506.11</b>   |

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

| 项目      | 2020 年度    | 2019 年度    |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 272,727.22 | 558,597.22 |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税费用   | 58,884.20         | -185,400.35       |
| <b>合计</b> | <b>331,611.42</b> | <b>373,196.87</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                           | 5,461,995.78      |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 819,299.37        |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -25,854.73        |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                   |
| 非应税收入的影响                       |                   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 30,675.91         |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -488,532.36       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -3,979.74         |
| 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 |                   |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | 2.97              |
| 其他                             |                   |
| <b>所得税费用</b>                   | <b>331,611.42</b> |

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2020 年度             | 2019 年度             |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息收入      | 60,778.65           | 51,558.80           |
| 政府补助      | 168,272.15          | 173,736.40          |
| 营业外收入     | 39,558.22           | 75,123.03           |
| 保证金       | 1,601,264.00        | 1,314,010.00        |
| 备用金       | 149,399.15          | 68,095.00           |
| <b>合计</b> | <b>2,019,272.17</b> | <b>1,682,523.23</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             |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 营业外支出     | 5,492.18            | 30,553.05           |
| 保证金       | 907,664.00          | 1,462,610.00        |
| 付现费用      | 6,056,742.17        | 8,410,968.88        |
| <b>合计</b> | <b>6,969,898.35</b> | <b>9,904,131.93</b> |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 2020 年度              | 2019 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 关联方借款     | 22,646,631.03        | 18,126,449.40        |
| 非关联方借款    |                      | 4,000,000.00         |
| <b>合计</b> | <b>22,646,631.03</b> | <b>22,126,449.40</b> |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目     | 2020 年度       | 2019 年度       |
|--------|---------------|---------------|
| 关联方借款  | 24,336,505.16 | 37,932,094.11 |
| 非关联方借款 | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  |
| 合计     | 28,336,505.16 | 41,932,094.11 |

### 38、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       |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |               |               |
| 净利润                         | 5,130,384.36  | 3,728,468.85  |
| 加：信用减值准备                    | -358,784.20   |               |
| 资产减值准备                      |               | 1,269,200.55  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧     | 776,134.81    | 781,250.20    |
| 无形资产摊销                      | 13,957.44     | 13,957.44     |
| 长期待摊费用摊销                    |               | 188,679.34    |
| 资产处置损失（收益以“—”号填列）           |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）         |               | 2,668.72      |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）         |               |               |
| 财务费用（收益以“—”号填列）             | 1,388,541.89  | 1,675,321.05  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）             | 603,164.98    |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）        | -58,884.20    | -185,400.35   |
| 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）            | 2,983,998.67  | 3,531,533.78  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）       | 5,021,471.22  | 13,826,368.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）       | -9,540,395.80 | -6,141,217.42 |
| 其他                          |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 5,959,589.17  | 18,690,830.58 |
| <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                     | 1,484,933.80  | 1,185,000.08  |
| 减：现金的期初余额                   | 1,185,000.08  | 6,281,725.64  |
| 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                | 299,933.72    | -5,096,725.56 |

#### (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 2020 年度      | 2019 年度      |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 1,484,933.80 | 1,185,000.08 |
| 其中：库存现金        |              |              |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,484,933.80 | 1,185,000.08 |
| 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    | 1,484,933.80 | 1,185,000.08 |
| 其中：使用受限制的现金和现金等价物 |              |              |

### 39、所有权或使用权收到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值        | 受限原因      |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 2,221,906.94  | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 8,987,971.26  | 短期借款抵押    |
| 合 计  | 11,209,878.20 |           |

### 40、政府补助

#### (1) 本期确认的政府补助

| 补助项目                   | 与收益相关 |            |       |        | 是否实际收到 |
|------------------------|-------|------------|-------|--------|--------|
|                        | 递延收益  | 其他收益       | 营业外收入 | 冲减成本费用 |        |
| 稳岗补贴                   |       | 29,972.15  |       |        | 是      |
| 保税区奖励基金                |       | 130,000.00 |       |        | 是      |
| 房租补贴款                  |       | 6,800.00   |       |        | 是      |
| 港保税区支持企业控制疫情稳定职工队伍给与补贴 |       | 1,500.00   |       |        | 是      |
| 合 计                    |       | 168,272.15 |       |        |        |

#### (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 |
|--------------------------|----------|------------|---------|--------|
| 滨海新区中小企业发展专项资金补助项目财政专项补贴 | 与资产相关    | 26,000.00  |         |        |
| 地源热泵专项资金补助项目财政专项补贴       | 与资产相关    | 7,600.00   |         |        |
| 稳岗补贴                     | 与收益相关    | 29,972.15  |         |        |
| 保税区奖励基金                  | 与收益相关    | 130,000.00 |         |        |
| 房租补贴款                    | 与收益相关    | 6,800.00   |         |        |
| 港保税区支持企业控制疫情稳定职工队伍给与补贴   | 与收益相关    | 1,500.00   |         |        |
| 合 计                      |          | 201,872.15 |         |        |

注：根据天津市市经济技术开发区管理委员会的批复，本公司 2012 年 11 月收到的“滨海新区中小企业发展专项资金补助项目财政专项补贴” 650,000.00 元计入递延收益。按项目收益期 25 年分期确认收入，本年度确认其他收益 26,000.00 元；本公司 2012 年 12 月收到的“地源热泵专项资金补助项目财政专项补贴” 190,000.00 元计入递延收益。按项目收益期 25 年分期确认收入，本年度确认其他收益 7,600.00 元。

### (3) 本期退回的政府补助情况

无。

## 六、合并范围的变更

无。

## 七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地  | 注册资本     | 业务性质                              | 持股比例(%) |    | 取得方式      |
|----------------|-------|------|----------|-----------------------------------|---------|----|-----------|
|                |       |      |          |                                   | 直接      | 间接 |           |
| 天津新欣孚自动化技术有限公司 | 天津    | 天津   | 500万元    | 技术开发、咨询、服务、转让、控制系统装置制造；批发零售；配件加工等 | 100     |    | 设立        |
| 智科技有限公司        | 海外    | 开曼群岛 | 32.187万元 | 技术服务等                             | 100     |    | 同一控制下企业合并 |

## 八、关联方及其交易

### 1、本公司的主要证券持有人情况

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数         | 持股变动          | 期末持股数         | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量    | 期末持有无限售股份数量   |
|----|------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|
| 1  | 侯强   | 21,600,000.00 | 10,800,000.00 | 32,400,000.00 | 67.50   | 24,300,000.00 | 8,100,000.00  |
| 2  | 田润珊  | 5,400,000.00  | 2,700,000.00  | 8,100,000.00  | 16.88   | 6,075,000.00  | 2,025,000.00  |
| 3  | 徐卫东  | 2,925,000.00  | 1,462,500.00  | 4,387,500.00  | 9.14    |               | 4,387,500.00  |
|    | 合计   | 29,925,000.00 | 14,962,500.00 | 44,887,500.00 | 93.52   | 30,375,000.00 | 14,512,500.00 |

本公司的最终控制方为侯强、田润珊。

### 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、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称          | 与本公司关系   |
|----------------|----------|
| 天津市瑞灵自动化工程有限公司 | 同受控股股东控制 |
| 侯强             | 董事长      |
| 田润珊            | 董事、董事会秘书 |
| 陈晓飞            | 董事、总经理   |

|     |       |
|-----|-------|
| 曹晋秋 | 董事    |
| 吴侠  | 董事    |
| 张帆  | 监事会主席 |
| 尤丹群 | 监事    |
| 蔡冉  | 监事    |
| 李文营 | 副总经理  |
| 仇宇红 | 财务总监  |

#### 4、关联方交易情况

(1) 无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 关联方抵押情况说明：

| 抵押资产名称 | 权属证号                | 评估价值          | 合同期限                | 借款总金额         | 所有人            | 位置             |
|--------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------|----------------|
| 房地     | 房地证津字第115030900018号 | 30,370,000.00 | 2020/4/23—2021/4/28 | 13,000,000.00 | 天津市瑞灵自动化工程有限公司 | 空港物流加工区航空路268号 |

(3) 关联方担保情况说明：

| 担保方                         | 被担保方           | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否依据履行完毕 |
|-----------------------------|----------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 天津市瑞灵自动化工程有限公司<br>侯强<br>田润珊 | 天津瑞灵石油设备股份有限公司 | 13,000,000.00 | 2020/4/23 | 2021/4/28 | 未执行完毕      |
| 侯强<br>田润珊                   | 天津瑞灵石油设备股份有限公司 | 8,500,000.00  | 2020/4/11 | 2021/4/10 | 未执行完毕      |

(4) 关联方资金拆借

| 关联方 | 性质 | 拆借金额          | 本期归还          | 说明         |
|-----|----|---------------|---------------|------------|
| 侯强  | 拆入 | 22,633,829.17 | 24,336,505.16 | 未约定起始日期和利率 |
| 田润珊 | 拆入 | 12,801.86     |               | 未约定起始日期和利率 |

#### 5、公司应付关联方款项：

| 项目名称  | 关联方 | 2020.12.31   | 2019.12.31   |
|-------|-----|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 侯强  | 2,056,646.53 | 3,117,249.49 |
| 其他应付款 | 田润珊 | 138,788.83   | 125,986.97   |

#### 九、股份支付

无。

## 十、承诺及或有事项

### 1、承诺

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺。

### 2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

无。

## 十二、其他重要事项

1、2020 年 7 月 14 日，天津市第三中级人民法院对天津瑞灵石油设备股份有限公司（以下简称“瑞灵石油”）和中惠科银河北科技发展有限公司（以下简称“中惠科银”）就买卖合同纠纷一案出具民事调解书（2020）津 03 民终 2339 号。瑞灵石油请求中惠科银支付货款 1,260,280.00 元，当事人自愿达成如下协议：中惠科银于 2020 年 8 月 31 日前支付瑞灵石油货款 250,000.00 元，于 2020 年 9 月 30 日之前支付货款 250,000.00 元，于 2020 年 10 月 31 日前支付货款 250,000.00 元，本期确认债务重组损失 510,280.00 元。

2、2020 年 7 月 31 日，江苏省南京市溧水区人民法院民事裁定书（2017）苏 0117 破 5 号之五号，裁定终结南京星能传动机械有限责任公司（以下简称“南京星能”）破产程序。瑞灵石油预付南京星能 100,000.00 元货款，按照普通债权清偿率 15%，南京星能支付瑞灵石油 15,000.00 元款项，本期确认债务重组损失 85,000.00 元。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款情况

#### （1）以摊余成本计量应收账款

| 项目   | 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 | 51,863,626.30 | 10,051,714.00 | 41,811,912.30 | 50,623,261.12 | 10,423,923.68 | 40,199,337.44 |
| 合计   | 51,863,626.30 | 10,051,714.00 | 41,811,912.30 | 50,623,261.12 | 10,423,923.68 | 40,199,337.44 |

#### （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 2020 年 12 月 31 日，无单项计提坏账准备；

② 2020 年 12 月 31 日，账龄组合计算预期信用损失，组合计提坏账准备：

| 账龄    | 账面余额          | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备          |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 32,415,117.29 |               |               |
| 1-2 年 | 8,561,851.38  | 5.00          | 428,092.57    |
| 2-3 年 | 898,063.14    | 20.00         | 179,612.63    |
| 3-4 年 | 706,309.92    | 30.00         | 211,892.98    |
| 4-5 年 | 100,337.50    | 50.00         | 50,168.75     |
| 5-以上  | 9,181,947.07  | 100.00        | 9,181,947.07  |
| 合计    | 51,863,626.30 |               | 10,051,714.00 |

③ 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           | 转销或核销 |               |
| 应收账款坏账准备 | 10,423,923.68 | 4,026,817.51 | 4,399,027.19 |       | 10,051,714.00 |

(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 38,045,966.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,915,351.55 元。

| 单位名称                 | 期末余额          | 账龄    | 占应收账款总额的比例% | 坏账准备期末余额     |
|----------------------|---------------|-------|-------------|--------------|
| 兰州兰石石油装备工程股份有限公司     | 16,027,489.83 | 1 年以内 | 30.90       |              |
| 南阳二机石油装备集团股份有限公司     | 7,967,836.07  | 详见下表  | 15.36       | 7,672,954.06 |
| 新疆派特罗尔能源服务股份有限公司     | 6,302,318.83  | 详见下表  | 12.15       | 84,595.94    |
| 大庆钻探工程公司（钻井三公司）      | 4,732,640.82  | 详见下表  | 9.13        | 18,534.45    |
| 大庆石油管理局钻探工程公司吉林探区事业部 | 3,015,680.49  | 详见下表  | 5.81        | 139,267.10   |
| 合计                   | 38,045,966.04 |       | 73.35       | 7,915,351.55 |

账龄明细如下表：

| 单位名称               | 1 年以内        | 1-2 年        | 3-4 年      | 5-以上         | 合计           |
|--------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 南阳二机石油装备集团股份有限公司   |              |              | 421,260.00 | 7,546,576.07 | 7,967,836.07 |
| 新疆派特罗尔能源服务股份有限公司   | 4,610,400.00 | 1,691,918.83 |            |              | 6,302,318.83 |
| 大庆钻探工程公司（钻井三公司）    | 4,361,951.82 | 370,689.00   |            |              | 4,732,640.82 |
| 大庆石油管理局钻探工程公司吉林探区事 | 230,338.49   | 2,785,342.00 |            |              | 3,015,680.49 |

(4) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 无转移应收账款且继续涉入的应收账款。

(6) 其他说明：无。

## 2、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 | 443,116.49 | 1,021,196.67 |
| 合计    | 443,116.49 | 1,021,196.67 |

### (1) 其他应收款情况

| 项目    | 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 | 560,796.82 | 117,680.33 | 443,116.49 | 1,125,687.62 | 104,490.95 | 1,021,196.67 |
| 合计    | 560,796.82 | 117,680.33 | 443,116.49 | 1,125,687.62 | 104,490.95 | 1,021,196.67 |

#### ① 坏账准备

2020 年 12 月 31 日，按组合计算预期信用损失，其他应收款组合计提坏账准备：

| 项 目       | 2020.01.01 | 本期增加      | 本期减少     |       | 2020.12.31 |
|-----------|------------|-----------|----------|-------|------------|
|           |            |           | 转回       | 转销或核销 |            |
| 其他应收款坏账准备 | 104,490.95 | 14,222.36 | 1,032.98 |       | 117,680.33 |

#### 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<br>预期信用损失 | 整个存续期预<br>期信用损失(未<br>发生信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) |            |
| 2020 年 1 月 1 日余额  | 104,490.95          |                              |                              | 104,490.95 |
| 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              | 14,222.36           |                              |                              | 14,222.36  |
| 本期转回              | 1,032.98            |                              |                              | 1,032.98   |
| 本期转销              |                     |                              |                              |            |
| 本期核销              |                     |                              |                              |            |
| 其他变动              |                     |                              |                              |            |
| 2020 年 12 月 31 余额 | 117,680.33          |                              |                              | 117,680.33 |

#### 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   |
|-------|------------|--------------|
| 投标保证金 | 14,750.00  | 708,600.00   |
| 押金    |            | 2,000.00     |
| 员工备用金 | 428,366.49 | 310,596.67   |
| 合 计   | 443,116.49 | 1,021,196.67 |

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称               | 与本公司关系 | 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  |
|--------------------|--------|------|------------|-------|---------------------|-----------|
| 易派客电子商务有限公司        | 非关联方   | 备用金  | 225,400.00 | 1 年以内 | 40.19               |           |
| 国网天津市电力公司          | 非关联方   | 备用金  | 47,442.88  | 1 年以内 | 8.46                |           |
| 天津市教育委员会教学仪器设备供应中心 | 非关联方   | 保证金  | 46,000.00  | 5 年以上 | 8.20                | 46,000.00 |
| 田伟国                | 非关联方   | 备用金  | 40,000.00  | 1-2 年 | 7.13                | 2,000.00  |
| 山西省国际招标有限公司        | 非关联方   | 保证金  | 34,920.00  | 5 年以上 | 6.23                | 34,920.00 |
| 合 计                |        |      | 393,762.88 |       | 70.21               | 82,920.00 |

⑤无涉及政府补助的其他应收款。

⑥无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑦无转移其他应收款且继续涉入的其他应收款。

⑧其他说明：无。

### 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 | 5,321,870.00 |      | 5,321,870.00 | 5,321,870.00 |      | 5,321,870.00 |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位          | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|----------------|--------------|------|------|--------------|
| 天津新欣孚自动化技术有限公司 | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |
| 智科技有限公司        | 321,870.00   |      |      | 321,870.00   |
| 减：长期投资减值准备     |              |      |      |              |
| 合 计            | 5,321,870.00 |      |      | 5,321,870.00 |

0

0

#### 4、营业收入和营业成本

(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 | 76,135,194.34        | 56,336,184.25        | 72,189,795.14        | 50,657,164.26        |
| 合计   | <b>76,135,194.34</b> | <b>56,336,184.25</b> | <b>72,189,795.14</b> | <b>50,657,164.26</b> |

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称 | 2020 年度              |                      | 2019 年度              |                      |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|      | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                   |
| 电控设备 | 38,591,739.48        | 33,907,386.71        | 32,703,334.08        | 25,493,201.62        |
| 技术服务 | 16,688,997.06        | 7,373,007.13         | 12,497,806.72        | 1,250,647.79         |
| 备件销售 | 13,978,097.55        | 9,212,183.37         | 18,776,684.97        | 16,672,248.05        |
| 顶驱   | 6,876,360.25         | 5,843,607.04         | 8,211,969.37         | 7,241,066.80         |
| 合计   | <b>76,135,194.34</b> | <b>56,336,184.25</b> | <b>72,189,795.14</b> | <b>50,657,164.26</b> |

(3) 2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

| 项 目        | 产品销售          | 提供劳务          | 合计            |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 在某一时段内确认收入 |               | 18,200,136.06 | 18,200,136.06 |
| 在某一时点确认收入  | 57,935,058.28 |               | 57,935,058.28 |
| 合 计        | 57,935,058.28 | 18,200,136.06 | 76,135,194.34 |

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                         | 金额         | 说明 |
|------------------------------------------------------------|------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                 |            |    |
| 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持续享受的政府补助除外 | 201,872.15 |    |
| 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收益         |            |    |
| 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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益                   |            |
| 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                                  | 228,295.00 |
| 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                                            | 430,167.15 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数                                     | 65,348.90  |
| 非经常性损益净额                                            | 364,818.25 |
| 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                                   | 364,818.25 |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 2020 年度报告期利润         | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 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       | 9.54              | 0.11   | 0.11   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 8.86              | 0.10   | 0.10   |

天津瑞灵石油设备股份有限公司

2021 年 4 月 27 日

## 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：

|                      |
|----------------------|
| 天津瑞灵石油设备股份有限公司董事会办公室 |
|----------------------|