



锦城股份

NEEQ : 872704

德州锦城电装股份有限公司

Dezhou Jincheng Automotive Electronic Co., Ltd.



年度报告

— 2020 —

## 公司年度大事记



公司被评选为玉柴联合动力股份有限公司优秀供应商。



公司获得北汽福田汽车股份有限公司图雅诺质量贡献奖。

## 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 .....	17
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	28
第八节	财务会计报告 .....	33
第九节	备查文件目录 .....	94

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人李建明、主管会计工作负责人王玉坤及会计机构负责人（会计主管人员）王玉坤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所（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
实际控制人不当控制风险	公司控股股东为重庆市淋博投资有限公司，持有公司股权比例为 71.54%，公司实际控制人为迟少林先生。迟少林先生对公司生产经营、财务决策、人事任免、利润分配等公司重大事项均具有控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
销售集中度较高的风险	报告期内，公司的主营业务收入主要集中在华北和华东地区。2020 年度及 2019 年度华北和华东地区的收入占主营业务收入的比重分别为 83.15%、66.13%，今年比去年增加 17.02 个百分点。公司对华北和华东地区客户依赖性较大，若此地区出现任何的政策变化、强有力的竞争对手等，都将影响公司的经营情况，导致公司的经营业绩出现下滑，公司面临销售地域集中风险。报告期内，2020 年度及 2019 年度前五大客户销售额占当年营业收入总额的比重分别为 72.76%、55.30%，公司面临着客户集中度较高的风险。在现有客户集中的情况下，一旦客户因生产经营出现波动或其他原因减少对公司产品的需求，或公司未来不能成功维持市场形象和地位，公司业务、财务状况、经营业绩都将受到重大不利影响。
应收账款较大风险	公司的应收账款 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日账面价值分别为 166,998,956.53 元、132,894,740.03 元，占资产总额的比例分别为 38.21%、38.97%，占同期营业收入的比例分别为 29.67%、41.99%，随着公司业务规模的扩大，公司应收账款账面价值将保持在较高水平。尽管公司主要客户的资金实力雄厚，信誉良好，资金回收有保障，但若催收不力或客户财务状况出现恶化，公司将面临一定的坏账风险。
存货较大的风险	2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日公司的存货账面价值分别为 157,488,786.43 元、120,175,362.82 元，占资产总额的比例分别为 36.04%、35.24%，同期存货的周转率分别为 3.56、2.59。公司存货账面价值绝对金

	额较大，且占资产比重较高，若不能及时周转，将会影响公司的营运能力。
原材料价格波动风险	线缆、连接器是构成汽车线束的重要组成部分，对汽车线束成本影响较大。线缆、连接器基本是以铜为原材料的，铜价格受到国际市场经济的影响，如全球经济增长速度、铜供求情况等，长期来看铜价格呈现周期性波动的特征。如本公司不能有效地管理线缆、连接器等主要原材料，可能面临着原材料波动风险，不利于公司线束产品成本管控。
流动资金周转风险	公司与客户签订的销售合同通常约定采用银行转账、现金付款或票据方式结算，报告期内，公司的销售回款中约 70%-80%均采用银行承兑汇票方式结算，公司会根据日常资金周转需求将收到的承兑汇票背书转让给供应商以支付货款，向银行进行贴现或到期进行托收承兑。公司在金融机构融资 3,505 万元，存在一定的流动资金周转风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
锦城股份、股份公司、公司、本公司	指	德州锦城电装股份有限公司
重庆淋博	指	重庆市淋博投资有限公司
威海泓淋	指	威海市泓淋电力技术股份有限公司（曾用名：威海市泓淋电子有限公司）
威海天成	指	威海天成经济信息咨询有限公司
威海碧城	指	威海碧城汽车线束技术服务合伙企业（有限合伙）
威海明博	指	威海市明博线缆科技有限公司
泓淋集团	指	威海市泓淋科技集团有限公司
泓禧科技	指	重庆市泓禧科技股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程	指	德州锦城电装股份有限公司章程，根据上下文义所需，指当时有效的公司章程
股东大会	指	德州锦城电装股份有限公司股东大会
董事会	指	德州锦城电装股份有限公司董事会
监事会	指	德州锦城电装股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会和监事会
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
众华、会计师	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
汽车线束	指	由铜材冲制而成的接触件端子（连接器）与电线电缆压接后，

		外面再塑压绝缘体或外加金属壳体等，以线束捆扎形成连接电路的组件，一般由导线、导管、端子、塑件、密封件、橡胶件、胶带、卡扣等组成的连接件
整车线束	指	汽车线束通常按照使用部位进行分类，整车线束一般包括前舱线束、仪表线束、发动机线束、车身线束、车门线束、顶棚线束、电瓶线束等
乘用车	指	在其设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李和/或临时物品的汽车，包括驾驶员座位在内最多不超过 9 个座位
商用车	指	在设计和技术上用于运送人员和货物的汽车，并且可以牵引挂车。商用车基本分类为客车和货车
新能源汽车	指	采用新型动力系统，完全或主要依靠新型能源驱动的汽车，主要包括纯电动汽车、插电式混合动力汽车及燃料电池汽车

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	德州锦城电装股份有限公司
英文名称及缩写	Dezhou Jincheng Automotive Electronic Co., Ltd.
	Jincheng Automotive
证券简称	锦城股份
证券代码	872704
法定代表人	李建明

### 二、联系方式

董事会秘书	刘祥
联系地址	山东省德州市临邑县城区开元西大街富民路东侧
电话	0534-5050067
传真	0534-5050067
电子邮箱	liuxiang@hong-lin.com.cn
公司网址	http://www.dzjincheng.com
办公地址	山东省德州市临邑县城区开元西大街富民路东侧
邮政编码	251500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 1 月 25 日
挂牌时间	2018 年 2 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	门类“C 制造业”-大大类“C36 汽车制造业”-中类“C366 汽车零部件及配件制造”-小类“C3660 机动车辆及其车身的各种零配件的制造”
主要业务	汽车线束类产品的研发、制造、销售与服务
主要产品与服务项目	汽车线束类产品的研发、制造、销售与服务
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）	85227362
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	重庆市淋博投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为迟少林，无一致行动人

### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91371424061967055X	否
注册地址	山东省德州市临邑县城区开元西大街富民路东侧	否
注册资本	85,227,362.00	否

## 五、中介机构

主办券商（报告期内）	招商证券、开源证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号(招商证券) 陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	开源证券	
会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	冯家俊	钟美玲
	6 年	6 年
会计师事务所办公地址	上海市虹口区东大名路 1089 号北外滩来福士广场东塔楼 18 楼	

公司于 2020 年 1 月 7 日召开第一届董事会第十二次会议、2020 年 1 月 23 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于德州锦城电装股份有限公司关于与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于德州锦城电装股份有限公司关于与开源证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》等变更券商的相关议案。2020 年 2 月 27 日，公司收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，并于 2020 年 3 月 04 日披露了《变更持续督导主办券商公告》。

## 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	562,948,732.11	316,470,759.46	77.88%
毛利率%	12.18%	11.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,162,430.89	-2,901,267.75	726.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,916,922.28	-761,788.03	1533.07%
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）	15.62	-2.67	-
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）	9.39	-0.70	-
基本每股收益	0.21	-0.03	800.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	437,023,448.29	341,027,833.12	28.15%
负债总计	311,685,964.11	233,852,779.83	33.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	125,337,484.18	107,175,053.29	16.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.47	1.26	16.67%
资产负债率%（母公司）	71.32%	68.57%	-
资产负债率%（合并）	71.32%	68.57%	-
流动比率	1.22	1.22	-
利息保障倍数	3.95	0.57	-

##### (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	43,197,889.23	7,072,103.75	510.82%
应收账款周转率	3.75	2.29	-
存货周转率	3.56	2.59	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	28.15%	1.27%	-

营业收入增长率%	77.88%	-16.43%	-
净利润增长率%	726.02%	-42.15%	-

**(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	85,227,362.00	85,227,362.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-914,527.72
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	408,424.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,751,612.19
<b>非经常性损益合计</b>	<b>7,245,508.61</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,245,508.61</b>

**(八) 补充财务指标**

□适用 √不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2020 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	公司执行新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事汽车线束类产品的研发、制造、销售与服务，包括乘用车、商用车、新能源汽车等整车线束的独立同步开发及配套业务，以及发动机、电池包、汽车电子产品等汽车线束关键部件的开发及配套业务。产品主要用于汽车整车、发动机、电池包、汽车电子产品等多个制造领域。

公司通过广泛的销售网络开拓业务，收入主要来源是产品销售。公司采取直销模式，客户主要为国内汽车自主品牌整车厂商以及整车厂商一级配套商等。公司目前为长城汽车股份有限公司徐水分公司、北汽福田汽车股份有限公司、中国重汽集团有限公司等主机厂提供整车线束开发与配套服务；为合肥江淮朝柴动力有限公司、一拖（洛阳）柴油机有限公司、常柴股份有限公司等发动机企业提供满足国 4、国 5、国 6 要求的发动机与管理系统的开发与配套服务。

报告期内，本公司业务、产品、服务未发生重大变化，商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，本公司业务、产品、服务未发生重大变化，商业模式未发生重大变化。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

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

### (二) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	45,226,898.84	10.35%	25,023,008.48	7.34%	80.74%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	166,998,956.53	38.21%	132,894,740.03	38.97%	25.66%
存货	157,488,786.42	36.04%	120,175,362.82	35.24%	31.05%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资		0.00		0.00	0.00%
固定资产	47,509,980.13	10.87%	46,752,337.07	13.71%	1.62%
在建工程	136,538.74	0.03%	115,355.46	0.03%	18.36%

无形资产	7,643,390.24	1.75%	7,809,886.40	2.29%	-2.13%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	35,051,458.33	8.02%	55,000,000.00	16.13%	-36.27%
长期借款		0.00		0.00	0.00%
其他应收款	200,212.42	0.05%	2,810,576.98	0.82%	-92.88%
应收款项融资	6,216,005.70	1.42%	1,690,524.66	0.50%	267.70%
其他应付款	8,834,221.62	2.02%	7,843,240.00	2.30%	12.63%
应付账款	178,387,217.71	40.82%	113,572,486.08	33.30%	57.07%
应付票据	86,377,000.00	19.76%	55,561,757.04	16.29%	55.46%
资产总计	437,023,448.29		341,027,833.12		28.15%

### 资产负债项目重大变动原因:

截至 2020 年 12 月 31 日, 公司总资产为 437,023,448.29 元, 较年初的 341,027,833.12 元增加 28.15%; 公司年末负债 311,685,964.11 元, 较年初的 233,852,779.83 元增加 33.28%; 年末公司净资产 125,337,484.18 元, 较年初的 107,175,053.29 元增长 16.95%。公司无短期内需要偿还的贷款, 不会导致公司经营现金流量紧张。

1、货币资金年末账面价值为 45,226,898.84 元, 比上年末增加 20,203,890.36 元, 变动比例为 80.74%, 主要原因是本年度银行存款为 9,484,698.81 元, 较去年同期增加 8,366,913.39 元, 本年度开具银行承兑增加, 同时保证金增加, 本年度其他货币资金 35,702,340.17 元, 较去年同期增加 11,816,169.04 元;

2、应收款项融资账面价值为 6,216,005.70 元, 比上年末增加 4,525,481.04 元, 变动比例为 267.70%; 主要原因以票据的形式结算的应收款项增加所致。

3、存货年末账面价值为 157,488,786.42 元, 比上年末增加 37,313,423.60 元, 变动比例为 31.05%, 主要原因为公司 2020 年底接到客户批量订单, 公司为满足订单需求, 提前备料, 导致截止 12 月 31 日账面存货价值较去年同期增加 31.05 个百分点; 本年计提存货跌价准备 1,383,058.61 元, 主要由于客户部分机型变更, 导致原有车型部分库存售价低于成本, 公司从谨慎角度出发, 对该部分存货计提跌价准备;

4、其他应收款年末账面价值 200,212.42 元, 比上年末减少 2,610,364.56 元, 变动比例为-92.88%, 主要原因是上年应收周兴成股权转让款本年已全部收回;

5、短期借款年末账面价值 35,051,458.33 元, 比上年末减少 19,948,541.67 元, 变动比例为-36.27%; 主要原因是公司减少对重汽财务公司以及威海市商业银行的融资额度, 重汽财务公司由原来的 25,000,000.00 元减少为 15,000,000.00 元, 威海市商业银行由原来的 10,000,000.00 元减少为 0 元;

6、应付账款年末账面价值 178,387,217.71 元, 比上年末增加 64,814,731.63 元, 变动比例为 57.07%, 主要原因是 2020 年订单量增加, 导致公司采购量相应增加;

7、应付票据年末账面价值 86,377,000.00 元, 比上年末增加 30,815,242.96 元, 变动比例 55.46%, 主要原因是订单量增加导致采购量增加, 公司开具银行承兑增加。

## 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	562,948,732.11	-	316,470,759.46	-	77.88%
营业成本	494,375,092.06	87.82%	279,413,499.16	88.29%	76.93%
毛利率	12.18%	-	11.71%	-	-
销售费用	13,194,633.46	2.34%	10,231,490.08	3.23%	28.96%

管理费用	10,066,785.22	1.79%	8,390,777.91	2.65%	19.97%
研发费用	18,694,224.32	3.32%	8,628,417.21	2.73%	116.66%
财务费用	6,146,869.67	1.09%	6,170,195.97	1.95%	-0.38%
信用减值损失	-6,218,491.12	-1.10%	-1,210,050.73	-0.38%	-413.90%
资产减值损失	-1,383,058.61	-0.25%	-2,037,202.06	-0.64%	32.11%
其他收益	374,524.14	0.07%	248,112.94	0.08%	50.95%
投资收益	1,593.93	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-914,527.72	-0.16%	-84,296.45	-0.03%	-984.89%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	10,376,918.70	1.84%	-368,100.14	-0.12%	2,919.05%
营业外收入	8,455,807.21	1.50%	1,166,557.81	0.37%	624.85%
营业外支出	670,295.02	0.12%	3,469,854.02	1.10%	-80.68%
净利润	18,162,430.89	3.23%	-2,901,267.75	-0.92%	726.02%

**项目重大变动原因:**

1、营业收入：2020 年度，公司实现经营收入 562,948,732.11 元，比去年增加 246,477,972.65 元，增加比例为 77.88%，营业收入增长的主要原因是：2020 年订单量增加，尤其是中国重汽集团订单量增加较多；

2、营业成本：公司 2020 年度营业成本为 494,375,092.06 元，较上年度增加 214,961,592.90 元，变动比例 76.93%，与收入增长趋势基本相同；

3、毛利率：公司 2020 年度毛利率 12.18%，较 2019 年度增加 0.47% 主要原因是 2020 年公司订单商用车车型和发动机车型都有所增加，此两种车型毛利较高，另外 2020 年生产产值高，规模效应明显，降低了生产制造成本，毛利率增加。

4、销售费用：公司 2020 年度销售费用为 13,194,633.46 元，比上年度增加了 2,963,143.38 元，变动比例为 28.96%，主要原因是本期收入额增长，外租仓储费等跟随比例增长；

5、资产减值损失：2020 年度资产减值损失为 1,383,058.61 元，比上年度减少了 654,143.46 元，变动比例为 32.11%，主要原因是本年消耗部分呆滞库存，存货跌价准备冲回；

6、信用减值损失：2020 年度信用减值 损失为 6,218,491.12 元，比上年度增加了 5,008,440.39 元，变动比例-413.90%，主要原因是本年计提华泰、华晨坏账准备的影响；

7、投资收益：2020 年度投资收益 1,593.93 元，比上年度增加了 1,593.93 元，变动比例为 100%，主要是购买银行债券投资收益；

8、营业利润：2020 年度营业利润为 10,376,918.70 元，比上年度增加了 10,745,018.84，变动比例为 2,919.05%，主要原因是 2020 年度订单量增加，营业收入、毛利均增长；

9、营业外支出：2020 年度营业外支出为 670,295.02 元，比上年度减少了 2,799,559.00 元，变动比例为-80.68%，营业外支出包括本公司承担的非经营性税金；

10、净利润：2020 年度净利润为 18,162,430.89 元，比上年度增加了 21,063,698.64 元，变动比例为 726.02%，主要原因是本年订单量增加收入增加。

**(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	557,201,477.66	305,369,516.64	82.47%
其他业务收入	5,747,254.45	11,101,242.82	-48.23%
主营业务成本	489,547,491.04	273,271,883.97	79.14%
其他业务成本	4,827,601.02	6,141,615.19	-21.40%

## 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%
商用车线束	353,058,885.51	305,951,218.88	13.34%	209.80%	207.50%	4.14%
乘用车线束	101,265,896.77	96,895,021.90	4.32%	-17.88%	-17.84%	-1.14%
新能源汽车线束	40,768,417.20	37,861,672.37	7.13%	42.03%	32.55%	1350.68%
发动机线束	62,108,278.18	48,839,577.89	21.36%	55.58%	45.50%	19.92%
其他	5,747,254.45	4,827,601.02	16.00%	-48.23%	-21.40%	-64.19%
合计	562,948,732.11	494,375,092.06	12.18%	77.88%	76.93%	24.34%

商用车线束收入增加主要原因是 2020 年中国重汽集团订单量增加。

## 按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
华北	30,913,593.44	30,430,418.40	1.56%	-49.17%	-47.23%	-11.32%
华东	436,815,665.57	380,592,987.61	12.87%	194.22%	191.24%	4.25%
华中	11,458,688.55	9,546,656.48	16.69%	-21.35%	-20.36%	1.88%
西南、西北	75,295,171.21	66,236,351.81	12.03%	55.49%	52.31%	-7.32%
东北	5,677,820.14	5,430,083.51	4.36%	-84.97%	-86.27%	3.56%
华南	2,787,793.20	2,573,631.08	7.68%	-59.97%	-54.39%	2.13%
合计	562,948,732.11	494,375,092.06	12.18%	77.88%	76.93%	4.03%

## 收入构成变动的的原因:

2020 年营业收入 562,948,732.11 元, 营业收入主要集中在华东地区、华北地区及西南西北地区, 华东地区较去年增加 194.22%, 主要原因是 2020 年中国重汽集团订单量增加。

## (3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国重汽集团济南商用车有限公司	184,539,076.74	33.12%	否
2	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	37,877,644.37	6.80%	否
3	中国重汽集团济宁商用车有限公司	57,014,690.78	10.23%	否
4	重庆市永川区长城汽车零部件有限公司	63,013,985.98	11.31%	否
5	重汽(济南)轻卡有限公司	67,174,470.29	12.06%	否
合计		409,619,868.16	73.52%	-

## (4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
----	-----	------	---------	----------

1	江苏江扬线缆有限公司	51,957,831.57	11.92%	否
2	江苏亨通电子线缆科技有限公司	47,181,299.36	10.83%	否
3	济南天海电器有限公司	26,521,940.86	6.09%	否
4	天津贝斯克电子科技有限公司	24,321,649.57	5.58%	否
5	江苏上上电缆集团有限公司	22,428,027.49	5.15%	否
合计		172,410,748.85	39.57%	-

### 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	43,197,889.23	7,072,103.75	510.82%
投资活动产生的现金流量净额	-397,155.31	-2,539,465.16	84.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-34,413,012.60	-8,665,135.38	-297.14%

#### 现金流量分析:

1. 本年经营活动产生的现金流量净额比上年增加 36,125,785.48 元，变动比例为 510.82%，主要原因是本年内销售收入增加，回收货款增加及向供应商票据结算金额增加导致；
- 2 投资活动产生的现金流量净额变动增加主要为本期购买长期资产部分款项尚未结算，支出减少所致；
3. 本年筹资活动产生的现金流量净额比上年减少 25,747,877.22 元，变动比例 297.14%，主要原因是 2020 年减少银行融资归还银行借款 20,000,000 元所致。

#### (三) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

适用  不适用

##### 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

##### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是  否

### 三、持续经营评价

报告期内，公司人、财、物、机构独立，能全面独立地与外部投资人交流，有良好的独立自主经营能力。各业务团队架构完整，各产品经营业绩保持稳定；内部控制系统较完善，成本控制能力得以加强；资产负债结构合理，营运效率情况较好，银行授信增加。整体而言，公司客户资源稳定、管理团队稳定、技术团队稳中有升、产品研发较有持续性、风险控制体系较完整，虽然受到诉讼因素的影响，但公司仍然拥有稳定的资源保证其持续经营能力。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，未发生影响公司持续经营能力的重大不利风险。

报告期内公司不存在以下情况：（一）营业收入低于 100 万元；（二）净资产为负；（三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；（四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；（五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；（六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；（七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	120,000,000.00	116,350,000.00

## (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	2017年9月15日		挂牌	规范票据使用行为的承诺	公司已承诺今后严格遵守相关法律、法规的规定，规范内控管理制度，确保不再发生任何不规范票据使用行为，通过合法合规的途径融资；公司控股股东、实际控制人已承诺如公司日后因此前不规范使用票据行为而受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，则公司因此而遭受到的一切损失将全部由控股股东、实际控制人承担	正在履行中
董监高	2018年2月28日		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺》、《规范关联交易的承诺书》、《董监高对外投资承诺》、《公司管理层关于诚信状况的书面声明》、《管理层关于公司最近二年不存在重大违法违规行为的承诺》及《管理层对重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明》，公司出具《关于公司独立性承诺》、《关于环境保护、产品质量及技术标准的	正在履行中

					承诺》、股东出具关于《所持有股份无权利限制的承诺	
公司	2018年2月28日		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺》、《规范关联交易的承诺书》、《董监高对外投资承诺》、《公司管理层关于诚信状况的书面声明》、《管理层关于公司最近二年不存在重大违法违规行为的承诺》及《管理层对重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明》，公司出具《关于公司独立性承诺》、《关于环境保护、产品质量及技术标准的承诺》、股东出具关于《所持有股份无权利限制的承诺	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

挂牌前，公司持股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺》、《规范关联交易的承诺书》、《董监高对外投资承诺》、《公司管理层关于诚信状况的书面声明》、《管理层关于公司最近二年不存在重大违法违规行为的承诺》及《管理层对重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明》，公司出具《关于公司独立性承诺》、《关于环境保护、产品质量及技术标准的承诺》、股东出具关于《所持有股份无权利限制的承诺》。

公司已承诺今后严格遵守相关法律、法规的规定，规范内控管理制度，确保不再发生任何不规范票据使用行为，通过合法合规的途径融资；公司控股股东、实际控制人已承诺如公司日后因此前不规范使用票据行为而受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，则公司因此而遭受到的一切损失将全部由控股股东、实际控制人承担。

报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	票据保证金	35,702,340.17	8.19%	银行承兑保证金
房屋	非流动资产	抵押	22,021,124.08	5.05%	银行借款
土地	非流动资产	抵押	6,446,381.58	1.48%	银行借款

机械设备	非流动资产	抵押	17,948,489.35	4.12%	银行借款
应收账款	非流动资产	抵押	63,597,717.20	14.59%	银行借款
<b>总计</b>	-	-	145,716,052.38	33.43%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

无影响。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	41,951,693.00	49.22%	19,147,720.00	61,099,413.00	71.69%
	其中：控股股东、实际控制人	41,823,439.00	49.07%	19,147,720.00	60,971,159.00	71.54%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	43,275,669.00	50.78%	-19,147,720.00	24,127,949.00	28.31%
	其中：控股股东、实际控制人	19,147,720.00	22.47%	-19,147,720.00	0.00	0.00%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		85,227,362.00	-	0.00	85,227,362.00	-
普通股股东人数						3

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	重庆淋博	41,823,439.00	19,147,720.00	60,971,159.00	71.54%	0.00	60,971,159.00	0.00	0.00
2	威海天成	11,472,000.00	0.00	11,472,000.00	13.46%	11,343,746.00	128,254.00	0.00	0.00
3	威海碧城	12,784,203.00	0.00	12,784,203.00	15.00%	12,784,203.00	0.00	0.00	0.00

4	威海泓淋	19,147,720.00	-19,147,720.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00
合计		85,227,362.00	0.00	85227362.00	100%	24127949.00	61099413.00	0.00	0.00

普通股前十名股东间相互关系说明:

前十名股东中威海泓淋与重庆淋博为同一实际控制人,与威海天成、威海碧城不存在关联方关系。

## 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

截至本报告公告之日,重庆淋博直接持有公司 71.54% 股权,依照《公司法》第二百一十六条关于控股股东的相关规定,重庆淋博为公司的控股股东。重庆淋博设立于 2014 年 5 月 6 日,统一社会信用代码为 915001153048411754,注册资本为 10,000.00 万元人民币,住所为重庆市长寿区菩提东路 2868 号,法定代表人迟少林,经营范围为:项目投资、资产管理、投资管理及咨询(不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款以及证券、期货等金融业务,不得从事支付结算、个人理财服务,法律、行政法规规定需经审批的未获审批前不得经营)。(以上范围依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

报告期内公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

重庆淋博持有公司 71.54% 的股权,泓淋集团持有重庆淋博 100% 的股权;迟少林持有泓淋集团 90% 的股权。因此,迟少林通过泓淋集团、重庆淋博控制公司,依照《公司法》第二百一十六条关于实际控制人的相关规定,迟少林为公司实际控制人。

迟少林基本情况如下:

迟少林先生,生于 1971 年 5 月,中国国籍,无境外永久居留权,高中学历。1997 年 11 月至 2019 年 6 月,任威海泓淋董事长、总经理;2002 年 6 月至 2019 年 3 月,任常熟市泓博通讯技术股份有限公司董事长、总经理;2004 年 3 月至本期末,任常熟泓淋连接技术有限公司董事长、执行董事;2007 年 4 月至本期末,任晨淋国际股份有限公司董事;2010 年 2 月至本期末,任 HONG XIN INTERNATIONAL LIMITED 董事;2010 年 8 月至本期末,历任泓禧科技董事长、董事;2011 年 3 月至本期末,任 CHEN HONG INTERNATIONAL LIMITED 董事;2013 年 5 月至本期末,历任威海市明博线缆科技有限公司董事长、执行董事、总经理;2013 年 12 月至本期末,任泓泰有限公司董事;2014 年 5 月至本期末,任重庆淋博董事长、总经理;2014 年 8 月至 2020 年 9 月,任北京泓博信息技术有限公司执行董事、总经理;2016 年 7 月至 2019 年 6 月,任威海市裕博线缆科技有限公司执行董事、总经理;2015 年 9 月至本期末,任泓淋集团执行董事、总经理;2015 年 12 月至本期末,任泓博无线通讯技术有限公司董事;2016 年 10 月至本期末,任惠州市泓淋通讯科技有限公司执行董事、总经理;2017 年 2 月至本期末,任重庆市泓禧科技股份有限公司董事;2018 年 9 月至 2019 年 6 月,任威海市兴博线缆科技有限公司执行董事、总经理;2019 年 3 月至本期末,任常熟市泓博通讯技术股份有限公司董事;2019 年 6 月至本期末,任威海市兴博线缆科技有限公司执行董事;2019 年 6 月至本期末,任威海市裕博线缆科技有限公司执行董事;2019 年 6 月至本期末担任威海泓淋董事长。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**

□适用 √不适用

**五、 存续至本期的优先股股票相关情况**

□适用 √不适用

**六、 存续至本期的债券融资情况**

□适用 √不适用

**七、 存续至本期的可转换债券情况**

□适用 √不适用

**八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	中国农业银行德州分行	银行	10,000,000.00	2020年11月12日	2021年11月11日	5.15%
2	银行借款	中国农业银行德州分行	银行	3,000,000.00	2020年3月19日	2021年3月17日	5.15%
3	银行借款	中国农业银行德州分行	银行	5,000,000.00	2020年12月3日	2021年12月2日	5.15%
4	银行借款	中国农业银行德州分行	银行	2,000,000.00	2020年12月11日	2021年12月10日	5.15%
5	财务公司借款	中国重汽财务有限公司	财务公司	10,000,000.00	2020年5月22日	2021年5月21日	5.45%
6	财务公司借款	中国重汽财务有限公司	财务公司	5,000,000.00	2020年11月5日	2021年11月4日	5.45%
合计	-	-	-	35,000,000	-	-	-

**九、 权益分派情况****(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

□适用 √不适用 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

□适用 √不适用 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.2711	0.00	0.00

#### 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
李建明	董事长、总经理	男	1972 年 8 月	2020 年 1 月 23 日	2023 年 1 月 22 日
迟少林	董事	男	1971 年 5 月	2020 年 1 月 23 日	2023 年 1 月 22 日
刘祥	董事、董事会秘书	男	1975 年 12 月	2020 年 1 月 23 日	2023 年 1 月 22 日
王波	董事	女	1977 年 4 月	2020 年 1 月 23 日	2023 年 1 月 22 日
王燕妮	董事	女	1980 年 3 月	2020 年 1 月 23 日	2023 年 1 月 22 日
尹实	监事会主席、职工监事	男	1973 年 8 月	2020 年 1 月 23 日	2023 年 1 月 22 日
许岩	监事	女	1973 年 10 月	2020 年 1 月 23 日	2023 年 1 月 22 日
董清波	监事	女	1983 年 10 月	2020 年 1 月 23 日	2023 年 1 月 22 日
王玉坤	财务负责人	男	1983 年 7 月	2020 年 1 月 23 日	2023 年 1 月 22 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事迟少林为公司实际控制人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与实际控制人之间不存在关联关系。

公司第一届董事会第十二次会议、公司第一届监事会第七次会议、2020 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于德州锦城电装股份有限公司董事换届的议案》、《关于德州锦城电装股份有限公司监事换届的议案》等相关议案。详情参见公司于 2020 年 1 月 7 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《董事换届公告》（编号：2020-004）、《监事换届公告》（编号：2020-005）及 2020 年 1 月 23 日披露的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（2020-007）。

#### (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
李建明	董事长、总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00

迟少林	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
刘祥	董事、董事会 秘书	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
王波	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
王燕妮	董事						
尹实	监事会主席、 职工监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
许岩	监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
董清波	监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
王玉坤	财务负责人	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
合计	-	0.00	-	0.00	0.00%	0.00	0.00

## (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	14	9	0	23
财务人员	6	2	0	8
技术人员	70	4	0	74
品质人员	31	1	0	32
生产管理人员	50	5	0	55
销售人员	15	9	0	24
采购人员	4	1	0	5
信息人员	3	2	0	5
生产人员	229	168	0	397
员工总计	422	201	0	623

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	1	1
本科	18	22
专科	69	80
专科以下	334	520
员工总计	422	623

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

无

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

单位: 股

适用 不适用

三、报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。

为适应新发布的《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定的要求，修订《公司章程》部分条款及制定了《年度报告重大差错责任追究制度》、《股东大会制度》、《董事会制度》、《关联交易管理制度》、《董事会秘书制度》、《承诺管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度》、《信息披露事务管理制度》，详见于 2020 年 5 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的公告（公告编号：2020-018、025、026、027、028、029、030、031、032、033、034、035、036）。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，本年内建立新的公司治理制度

##### 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

报告期内，公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》等法律法规的要求，公司股东大会的召集、召开、表决程序均按照上述法律法规的要求进行，充分保证了公司股东，特别是中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权等股东权利。截止到报告期末，公司未发生损害公司股东及第三人合法权益的情形。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均已履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订了《公司章程》的部分条款。详见公司于 2020 年 5 月 21 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（http://www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（临时公告：2020-018）。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1. 2020年1月6日,公司第一届董事会第十二次会议, 审议并通过以下议案:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 议案一:《关于德州锦城电装股份有限公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议》议案</li> <li>● 议案二:《关于德州锦城电装股份有限公司与开源证券股份有限公司签署持续督导协议》议案</li> <li>● 议案三:《关于德州锦城电装股份有限公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》议案</li> <li>● 议案四:《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商更换相关事宜》议案</li> <li>● 议案五:《关于预计 2020 年日常性关联交易》议案</li> <li>● 议案六:《关于德州锦城电装股份有限公司董事换届》议案</li> <li>● 议案七:《关于提请召开德州锦城电装股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会》议案</li> </ul> <p>2. 2020年4月29日,公司第二届董事会第一次会议, 审议并通过以下议案:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 议案一:《关于 2019 年年度董事会工作报告》议案</li> <li>● 议案二:《关于 2019 年年度总经理工作报告》议案</li> <li>● 议案三:《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要》议案</li> <li>● 议案四:《关于 2019 年年度财务决算报告》议案</li> <li>● 议案五:《关于 2020 年年度财务预算报告》议案</li> <li>● 议案六:《关于公司 2019 年度利润分配方案》议案</li> <li>● 议案七:《关于拟修订&lt;公司章程&gt;》议案</li> <li>● 议案八:《关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）》议案</li> <li>● 议案九:《关于召开公司 2019 年年度股东大会》议案</li> <li>● 议案十:《关于选举公司董事长》议案</li> <li>● 议案十一:《关于聘任公司总经理》议案</li> <li>● 议案十二:《关于聘任公司董事会秘书》议案</li> <li>● 议案十三:《关于聘任公司财务负责人》议案</li> </ul> <p>3. 2020年5月22日,公司第二届董事会第二次会议, 审议并通过以下议案:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 议案一:《关于制订&lt;年度报告重大差错责任追究</li> </ul>

		<p>制度》议案</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 议案二：《关于制订&lt;股东大会制度&gt;》议案</li> <li>● 议案三：《关于制订&lt;董事会制度&gt;》议案</li> <li>● 议案四：《关于制订&lt;关联交易管理制度&gt;》议案</li> <li>● 议案五：《关于制订&lt;董事会秘书制度&gt;》议案</li> <li>● 议案六：《关于制订&lt;承诺管理制度&gt;》议案</li> <li>● 议案七：《关于制订&lt;对外投资管理制度&gt;》议案</li> <li>● 议案八：《关于制订&lt;对外担保管理制度&gt;》议案</li> <li>● 议案九：《关于制订&lt;投资者关系管理制度&gt;》议案</li> <li>● 议案十：《关于制订&lt;防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度&gt;》议案</li> <li>● 议案十一：《关于制订&lt;信息披露事务管理制度&gt;》议案</li> <li>● 议案十二：《关于召开 2020 年第二次临时股东大会》议案</li> </ul> <p>4. 2020 年 8 月 20 日,公司第二届董事会第三次会议, 审议并通过以下议案:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 议案一：《关于德州锦城电装股份有限公司 2020 年半年度报告的议案》</li> </ul>
监事会	4	<p>1. 2020 年 1 月 6 日,公司第一届监事会第八次会议, 审议并通过以下议案:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 议案一：《关于德州锦城电装股份有限公司监事换届》议案</li> </ul> <p>2. 2020 年 4 月 29 日,公司第二届监事会第一次会议, 审议并通过以下议案:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 议案一：《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要》议案</li> <li>● 议案二：《关于 2019 年年度监事会工作报告》议案</li> <li>● 议案三：《关于 2019 年年度财务决算报告》议案</li> <li>● 议案四：《关于 2020 年年度财务预算报告》议案</li> <li>● 议案五：《关于公司 2019 年度利润分配方案》议案</li> <li>● 议案六：《关于选举公司监事会主席》议案</li> </ul> <p>3. 2020 年 5 月 22 日,公司第二届监事会第二次会议, 审议并通过以下议案:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 议案一：《关于制订&lt;监事会制度&gt;》议案</li> </ul> <p>4. 2020 年 8 月 20 日,公司第二届监事会第三次会议, 审议并通过以下议案:</p> <p>议案一：《关于&lt;德州锦城电装股份有限公司 2020 年半年度报告&gt;的议案》</p>
股东大会	3	<p>1. 2020 年 1 月 23 日, 公司 2020 年第一次临时股东大会, 审议并通过以下议案:</p>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>● 议案一：《关于德州锦城电装股份有限公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议》议案；</li> <li>● 议案二：《关于德州锦城电装股份有限公司与开源证券股份有限公司签署持续督导协议》议案；</li> <li>● 议案三：《关于德州锦城电装股份有限公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》议案；</li> <li>● 议案四：《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商更换相关事宜》议案；</li> <li>● 议案五：《关于预计 2020 年日常性关联交易》议案；</li> <li>● 议案六：《关于德州锦城电装股份有限公司董事换届》议案；</li> <li>● 议案七：《关于德州锦城电装股份有限公司监事换届》议案</li> </ul> <p>2. 2020 年 5 月 20 日，公司 2019 年年度股东大会，审议并通过以下议案：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 议案一：《关于 2019 年度董事会工作报告》议案</li> <li>● 议案二：《关于 2019 年度监事会工作报告》议案</li> <li>● 议案三：《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要》议案</li> <li>● 议案四：《关于 2019 年年度财务决算报告》议案</li> <li>● 议案五：《关于 2020 年年度财务预算报告》议案</li> <li>● 议案六：《关于公司 2019 年度利润分配方案》议案</li> <li>● 议案七：《关于&lt;拟修订公司章程&gt;》议案</li> <li>● 议案八：《关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）》议案</li> </ul> <p>3. 2020 年 6 月 9 日，公司 2020 年第二次临时股东大会，审议并通过以下议案：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 议案一：《关于制订&lt;年度报告重大差错责任追究制度&gt;》议案</li> <li>● 议案二：《关于制订&lt;股东大会制度&gt;》议案</li> <li>● 议案三：《关于制订&lt;董事会制度&gt;》议案</li> <li>● 议案四：《关于制订&lt;关联交易管理制度&gt;》议案</li> <li>● 议案五：《关于制订&lt;承诺管理制度&gt;》议案</li> <li>● 议案六：《关于制订&lt;对外投资管理制度&gt;》议案</li> <li>● 议案七：《关于制订&lt;对外担保管理制度&gt;》议案</li> <li>● 议案八：《关于制订&lt;投资者关系管理制度&gt;》议案</li> <li>● 议案九：《关于制订&lt;防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度&gt;》议案</li> <li>● 议案十：《关于制订&lt;信息披露事务管理制度&gt;》议案</li> </ul>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合法律法规和公司章程的相关规定和要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司内部控制制度均依据《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的规定，结合公司实际情况制定，符合现代企业制度的要求，完整、规范、合理，不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家相关法律法规关于会计核算的规定，结合公司实际情况，制定公司会计核算制度，独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实公司财务管理制度，严格管理。并根据国家相关法律法规持续改进和完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，紧紧围绕着风险控制制度，有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施控制风险，并根据公司实际情况不断完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全了信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

## 三、投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	众会字(2021)第 01566 号	
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市虹口区东大名路 1089 号北外滩来福士广场东塔楼 18 楼	
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	冯家俊	钟美玲
	6 年	6 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	10 万元	

众会字(2021)第 01566 号

德州锦城电装股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了德州锦城电装股份有限公司（以下简称“锦城股份”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

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

锦城股份管理层对其他信息负责。其他信息包括锦城股份 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

锦城股份管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估锦城股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算锦城股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督锦城股份的财务报告过程。

## 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，就可能对锦城股份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锦城股份不能持续经营。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：冯家俊

中国注册会计师：钟美玲

中国·上海

2021 年 4 月 27 日

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.1	45,226,898.84	25,023,008.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5.2	19,971.64	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5.3	166,998,956.53	132,894,740.03
应收款项融资	5.4	6,216,005.70	1,690,524.66
预付款项	5.5	3,902,426.94	2,598,264.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.6	200,212.42	2,810,576.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.7	157,488,786.42	120,175,362.82
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	5.8	1,420,893.88	1,157,776.99
<b>流动资产合计</b>		<b>381,474,152.37</b>	<b>286,350,254.19</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	5.9	47,509,980.13	46,752,337.07
在建工程	5.10	136,538.74	115,355.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5.11	7,643,390.24	7,809,886.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			

其他非流动资产	5.12	259,386.81	
<b>非流动资产合计</b>		55,549,295.92	54,677,578.93
<b>资产总计</b>		437,023,448.29	341,027,833.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.13	35,051,458.33	55,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5.14	86,377,000.00	55,561,757.04
应付账款	5.15	178,387,217.71	113,572,486.08
预收款项	5.16		96,672.36
合同负债	5.17	53,200.45	
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	5.18	2,865,639.65	1,662,090.84
应交税费	5.19	110,310.29	116,533.51
其他应付款	5.20	8,834,221.62	7,843,240.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5.21	6,916.06	
<b>流动负债合计</b>		311,685,964.11	233,852,779.83
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		311,685,964.11	233,852,779.83

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	5.22	85,227,362.00	85,227,362.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.23	7,123,358.05	7,123,358.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.24	3,726,406.32	1,910,163.23
一般风险准备			
未分配利润	5.25	29,260,357.81	12,914,170.01
归属于母公司所有者权益合计		125,337,484.18	107,175,053.29
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		125,337,484.18	107,175,053.29
<b>负债和所有者权益总计</b>		437,023,448.29	341,027,833.12

法定代表人：李建国

主管会计工作负责人：王玉坤

会计机构负责人：王玉坤

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业总收入</b>	5.26	562,948,732.11	316,470,759.46
其中：营业收入	5.26	562,948,732.11	316,470,759.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		544,431,854.03	313,755,423.30
其中：营业成本	5.26	494,375,092.06	279,413,499.16
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	5.27	1,954,249.3	921,042.97
销售费用	5.28	13,194,633.46	10,231,490.08
管理费用	5.29	10,066,785.22	8,390,777.91
研发费用	5.30	18,694,224.32	8,628,417.21
财务费用	5.31	6,146,869.67	6,170,195.97
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	5.32	374,524.14	248,112.94

投资收益（损失以“-”号填列）	5.33	1593.93	
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）	5.34	-6,218,491.12	-1210050.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5.35	-1,383,058.61	-2037202.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5.36	-914527.72	-84296.45
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		10,376,918.70	-368,100.14
加：营业外收入	5.37	8,455,807.21	1,166,557.81
减：营业外支出	5.38	670,295.02	3,469,854.02
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		18,162,430.89	-2671396.35
减：所得税费用	5.39		229871.4
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		18,162,430.89	-2,901,267.75
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）		18,162,430.89	-2,901,267.75
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）		18,162,430.89	-2,901,267.75
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

<b>七、综合收益总额</b>		18,162,430.89	-2,901,267.75
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		18,162,430.89	-2,901,267.75
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.21	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	-0.03

法定代表人：李建明

主管会计工作负责人：王玉坤

会计机构负责人：王玉坤

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		43,197,889.23	7,072,103.75
销售商品、提供劳务收到的现金		347,826,644.26	307,045,701.28
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	5.40.1	8,947,902.50	2,585,711.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		356,774,546.76	309,631,412.85
购买商品、接受劳务支付的现金		248,095,641.80	254,131,048.10
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		31,354,930.85	23,364,127.56
支付的各项税费		15,176,878.61	5,157,369.45
支付其他与经营活动有关的现金	5.40.2	18,949,206.27	19,906,763.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		313,576,657.53	302,559,309.10
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	5.41.1	43,197,889.23	7,072,103.75
<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		1,593.93	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		208,627.61	245,460.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,854,000.00	1,551,750.00
收到其他与投资活动有关的现金	5.40.3	203,900.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,268,121.54	1,797,210.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,441,405.21	4,336,675.56
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	5.40.4	223,871.64	
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,665,276.85	4,336,675.56
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-397,155.31	-2,539,465.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	89,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		40,000,000.00	89,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	94,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,596,843.56	3,665,135.38
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	5.40.5	11,816,169.04	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		74,413,012.60	97,665,135.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-34,413,012.60	-8,665,135.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		8,387,721.32	-4,132,496.79
加：期初现金及现金等价物余额		1,136,837.35	5,269,334.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5.41.2	9,524,558.67	1,136,837.35

法定代表人：李建明

主管会计工作负责人：王玉坤

会计机构负责人：王玉坤

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	85,227,362.00				7,123,358.05				1,910,163.23		12,914,170.01		107,175,053.29
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	85,227,362.00				7,123,358.05				1,910,163.23		12,914,170.01		107,175,053.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,816,243.09		16,346,187.80		18,162,430.89
（一）综合收益总额											18,162,430.89		18,162,430.89
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,816,243.09		-1,816,243.09		

1. 提取盈余公积									1,816,243.09		-1,816,243.09		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	85,227,362.00				7,123,358.05				3,726,406.32		29,260,357.81		125,337,484.18

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	85,227,362.00				7,123,358.05				1,910,163.23		15,815,437.76		110,076,321.04
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	85,227,362.00			7,123,358.05				1,910,163.23		15,815,437.76		110,076,321.04
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>										-2,901,267.75		-2,901,267.75
（一）综合收益总额										-2,901,267.75		-2,901,267.75
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本期末余额</b>	85,227,362.00				7,123,358.05				1,910,163.23		12,914,170.01		107,175,053.29

法定代表人：李建明

主管会计工作负责人：王玉坤

会计机构负责人：王玉坤

### 三、财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

##### 1. 基本情况

###### 1.1 公司概况

德州锦城电装股份有限公司（以下简称“公司”）前身为德州锦城电装有限公司，成立于 2013 年 1 月 25 日，由威海市泓淋电子有限公司出资组建设立的有限责任公司。

2016 年 12 月 16 日公司股东会决议，同意将公司整体变更为股份有限公司，以 2016 年 10 月 31 日经审计后的净资产 92,350,720.05 元按照 1.0836:1 比例折合股本 8,522.7362 万股，原股东按照各自出资比例持有相应的股份数。本次整体变更设立股份有限公司已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）以众会字（2016）第 6417 号验资报告验证。

整体变更设立的股份公司，公司注册资本及股本为 8,522.7362 万元，股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	威海市泓淋电力技术股份有限公司	5,744.3159	67.40%
2	威海天成经济信息咨询有限公司	1,500.0000	17.60%
3	威海碧城汽车线束技术服务合伙企业（有限合伙）	1,278.4203	15.00%
	合计	8,522.7362	100.00%

2018 年 2 月 28 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码为 872704。

2019 年 5 月 27 日，股东威海市泓淋电力技术股份有限公司将持有公司 71.54% 股权（即 60,971,159.00 股）转让给重庆市淋博投资有限公司，上述股份中，无限售条件流通股为 41,823,439.00 股，有限售条件流通股为 19,147,720.00 股。本次股份转让交割分二次完成，首次对无限售条件流通股 41,823,439.00 股进行交割，有限售条件流通股 19,147,720.00 股解除限售后进行第二次交割，2020 年已完成二次交割。

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	重庆市淋博投资有限公司	6,097.1159	71.54%
2	威海天成经济信息咨询有限公司	1,147.2000	13.46%
3	威海碧城汽车线束技术服务合伙企业（有限合伙）	1,278.4203	15.00%
	合计	8,522.7362	100.00%

###### 1.2 本公司注册地、组织形式

本公司注册地址：临邑县城区开元西大街富民路东侧

组织形式：股份有限公司

法定代表人：李建明

公司营业执照统一社会信用代码为：91371424061967055X

###### 1 公司基本情况（续）

###### 1.3 本公司的行业性质和经营范围

公司所属行业：汽车零部件及配件制造行业

本公司经营范围为：汽车、发动机、变速箱、工程机械等低压电线束的开发、制造、服务、咨询及相关技术转让；车辆电器总成件线束的开发、制造与服务；新能源汽车及其附属三电系统（电机、电控、电池）高低压电线束的设计开发、制造、服务、咨询及技术转让；汽车用智能保险盒、各类电控模块、开关等的设计、制造、销售与服务；汽车线束生产检测设备的研发、制造与销售服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

##### 2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

不适用

## (二) 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）。根据财政部要求，境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行相关收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注 3.25。

### 2. 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## (三) 重要会计政策及会计估计

### 具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

#### 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

##### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

本列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

适用 不适用

### (2) 外币财务报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，本公司未保留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）。

## 3 重要会计政策及会计估计（续）

### 3.7 金融工具（续）

#### 3.7.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基

础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

(2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 3 重要会计政策及会计估计（续）

#### 3.7 金融工具（续）

##### 3.7.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 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企业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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

#### 3.7.4 嵌入衍生工具

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。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该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确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 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同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。

### 3 重要会计政策及会计估计(续)

#### 3.7 金融工具(续)

##### 3.7.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

##### 3.7.6 金融工具的计量

###### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

###### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### 3 重要会计政策及会计估计(续)

#### 3.7 金融工具(续)

##### 3.7.7 金融工具的减值

###### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

###### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司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。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

### 3 重要会计政策及会计估计(续)

#### 3.7 金融工具(续)

##### 3.7.7 金融工具的减值(续)

#### 2) 减值准备的确认和计量(续)

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司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，信用损失应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。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应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。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 4) 应收款项减值

对于应收票据、应收账款及应收融资款，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。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本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、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

## 3 重要会计政策及会计估计(续)

### 3.7 金融工具(续)

#### 3.7.7 金融工具的减值(续)

### 4) 应收款项减值(续)

应收票据组合：

组合名称 确定组合依据 计量预期信用损失的方法

应收票据组合 1 商业承兑汇票 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。

应收票据组合 2 银行承兑汇票 逾期信用损失率为 0，不计提坏账。

应收账款组合：

组合名称 确定组合依据 计量预期信用损失的方法

应收账款组合 账龄组合 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄 预期信用损失率（%）

0-6 个月 0.00

7 个月-1 年以内 5.00

1-2 年 10.00

2-3 年 20.00

3-4 年 50.00

4-5 年 80.00

5 年以上 100.00

应收款项融资组合：

组合名称 确定组合依据 计量预期信用损失的方法

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票 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。

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票 逾期信用损失率为 0，不计提坏账。

其他应收款组合：

当单项其他应收款无法以合理成本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，在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分三个阶段：

### 3 重要会计政策及会计估计(续)

#### 3.7 金融工具(续)

##### 3.7.7 金融工具的减值(续)

#### 4) 应收款项减值(续)

组合名称 确定组合依据 计量预期信用损失的方法

押金、保证金 款项性质 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。

备用金

代垫款项

其他应收款项

#### 3.7.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）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应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3 重要会计政策及会计估计(续)

#### 3.7 金融工具(续)

##### 3.7.8 利得和损失(续)

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

##### 3.7.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

##### 3.7.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

#### 11. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 3.7 金融工具

#### 12. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 3.7.金融工具

#### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见 3.7 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

#### 14. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 3.7.金融工具

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### (1) 存货的分类

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

##### (2) 发出存货的计价方法

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

##### (3) 存货可变现净值的确认依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

##### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销。

**16. 合同资产**

适用 不适用

**17. 合同成本**

适用 不适用

**18. 持有待售资产**

适用 不适用

**3.13.1 划分为持有待售资产的条件**

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 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；

出售极可能发生，即公司已经就一项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。有关规定要求公司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。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

**3 重要会计政策和会计估计(续)****3.13 持有待售资产（续）****3.13.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量**

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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准则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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组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适用准则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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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而不再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时，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。

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

#### 19. 债权投资

适用 不适用

#### 20. 其他债权投资

适用 不适用

#### 21. 长期应收款

适用 不适用

#### 22. 长期股权投资

适用 不适用

#### 23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

#### 24. 固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

##### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	10	3.00
机器设备	年限平均法	10-15	10	9.00-6.00
电子设备	年限平均法	3-5	10	30.00-18.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00

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

适用 不适用

##### (4) 其他说明

适用 不适用

#### 25. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### 26. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借

款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

## 28. 油气资产

适用 不适用

## 29. 使用权资产

适用 不适用

## 30. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	年限平均法	30	
专利权	年限平均法	5	
非专利技术	年限平均法	10	

### (2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期

间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 31. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32. 长期待摊费用

适用 不适用

### 33. 合同负债

适用 不适用

### 34. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用 √不适用

**35. 租赁负债**

□适用 √不适用

**36. 预计负债**

√适用 □不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

**37. 股份支付**

□适用 √不适用

**38. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**39. 收入****3.21.1 收入确认和计量所采用的会计政策****3.21.1.1 收入确认原则**

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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商品或服务。
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险

和报酬。

- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 3.21.1.2 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

## 3 重要会计政策和会计估计(续)

### 3.21 收入确认(续)

#### 3.21.1.2 收入计量原则(续)

合同中包含两项或多项履约义务的，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。

#### 3.21.1.3 收入确认的具体方法

根据与客户签订的销售合同或订单发货，与客户对账后确认收入。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 3.22.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，应当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。

### 3.22.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 3 重要会计政策和会计估计(续)

### 3.22 政府补助(续)

#### 3.22.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

#### 3.22.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### 3.22.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不

予确认。

#### 42. 租赁

适用 不适用

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### 2. 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2020 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。		公司执行新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响。

其他说明：

无影响

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

是否提前执行新租赁准则：是 否

资产负债表

适用 不适用

##### (4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

#### (四) 税项

##### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%
消费税		
教育费附加	应纳流转税额	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
地方教育费附加	应纳税所得额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

## 2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

公司于 2020 年 12 月 8 日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局联合颁发的编号为 GR202037002217 高新技术企业证书，有效期：三年。2020 年公司所得税税率为 15%。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (五) 合并财务报表项目附注

#### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,859.86	19,051.93
银行存款	9,484,698.81	1,117,785.42
其他货币资金	35,702,340.17	23,886,171.13
<b>合计</b>	<b>45,226,898.84</b>	<b>25,023,008.48</b>
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	35,702,340.17	23,886,171.13
<b>合计</b>	<b>35,702,340.17</b>	<b>23,886,171.13</b>

其他说明：

适用 不适用

受限制的货币资金为银行承兑保证金

#### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,971.64	
其中：		
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		
其中：		
<b>合计</b>	<b>19,971.64</b>	

其他说明：

适用 不适用

#### 3、衍生金融资产

适用 不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑汇票	105,037,345.67	
商业承兑汇票		
合计	105,037,345.67	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	167,352,376.17	127,197,998.52
其中: 0-6 月	157,975,063.36	124,063,483.21
7-12 月	9,377,312.81	3,134,515.31
1 至 2 年	1,279,417.77	5,957,651.15
2 至 3 年	3,081,424.01	702,258.93
3 年以上	149,677.91	
3 至 4 年		
4 至 5 年	671,071.57	671,071.57
5 年以上		
合计	172,533,967.43	134,528,980.17

## (2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位: 元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,686,818.95	5.03	4,678,945.26	53.86	4,007,873.69
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	163,847,148.48	94.97	856,065.64	0.52	162,991,082.84
其中:					
合计	172,533,967.43	100.00	5,535,010.90		166,998,956.53

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	671,071.57	0.50	671,071.57	100.00	

其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	133,857,908.60	99.50	963,168.57	0.72	132,894,740.03
其中:					
<b>合计</b>	<b>134,528,980.17</b>	<b>100.00</b>	<b>1,634,240.14</b>		<b>132,894,740.03</b>

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京福田戴姆勒汽车有限公司	671,071.57	671,071.57	100	账龄较长, 未来可收回性较低
华晨控股	8,015,747.38	4,007,873.69	50.00	破产重整
<b>合计</b>	<b>8,686,818.95</b>	<b>4,678,945.26</b>		-

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	157,781,413.24		
7 个月-1 年	2,370,429.11	118,521.46	5.00
1-2 年	464,204.21	46,420.42	10.00
2-3 年	3,081,424.01	616,284.80	20.00
3-4 年	149,677.91	74,838.96	50.00
<b>合计</b>	<b>163,847,148.48</b>	<b>856,065.64</b>	

确定组合依据的说明:

按照应收账款账龄计提坏账准备

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	671,071.57	4,007,873.69			4,678,945.26
按信用风险特征组合计提坏账准备	963,168.57	-107,102.93			856,065.64
<b>合计</b>	<b>1,634,240.14</b>	<b>3,900,770.76</b>			<b>5,535,010.90</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,583,201.67

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
华泰汽车	货款	2,583,201.67	预计无法收回		
<b>合计</b>	-	2,583,201.67	-	-	-

## 应收账款核销说明:

华泰汽车无可执行资产，预计无法收回。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
重庆市永川区长城汽车零部件有限公司	38,461,554.08	23.03%	0.00
中国重汽集团济南商用车有限公司	22,362,926.62	13.39%	0.00
中国重汽集团济宁商用车有限公司	15,227,203.02	9.12%	0.00
重汽(济南)轻卡有限公司	13,708,158.78	8.21%	0.00
诺博汽车系统有限公司保定徐水分公司	9,447,873.13	5.66%	0.00
<b>合计</b>	99,207,715.63	59.41%	0.00

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
组合1: 商业承兑汇票		
组合2: 银行承兑汇票	6,216,005.70	1,690,524.66
<b>合计</b>	6,216,005.70	1,690,524.66

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本公司认为期末持有的承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失, 故不计提资产减值准备。

## 7、预付款项

适用 不适用

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	3,902,426.94	100.00	2,598,264.23	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				

3 年以上				
<b>合计</b>	3,902,426.94	100.00	2,598,264.23	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
北京百逸恒达科技发展有限公司	907,060.67	23.24%
江苏亨通智能科技有限公司	430,000.00	11.02%
烟台德丰机电设备有限公司	99,424.78	2.55
上海亘启电子有限公司	79,265.02	2.03
马肯依玛士(上海)标识科技有限公司	57,275.03	1.47
<b>合计</b>	1,573,025.5	40.31

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	200,212.42	2,810,576.98
<b>合计</b>	200,212.42	2,810,576.98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	64,485.00	58,000.00
备用金	79,556.16	90,331.71
往来款		2,852,141.08
代垫款项	56,171.26	75,585.50
<b>合计</b>	200,212.42	3,076,058.29

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额	265,481.31			265,481.31
2020年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-265,481.31			-265,481.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	0.00			0.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

### 3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	200,212.42	363,245.16
其中：0 月-6 月		
7 月-12 月		
1 至 2 年		2,674,813.13
2 至 3 年		38,000.00
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	200,212.42	2,810,576.98

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	265,481.31	-265,481.31			0.00
合计					

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

### 7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

## 8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## 9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1) 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	57,945,888.20		57,945,888.20
在产品	23,323,738.73		23,323,738.73
库存商品	64,244,968.08	1,383,058.61	62,861,909.47
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	13,357,250.02		13,357,250.02
合同履约成本			
<b>合计</b>	<b>158,871,845.03</b>	<b>1,383,058.61</b>	<b>157,488,786.42</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	50,989,174.41		50,989,174.41
在产品	13,075,367.99		13,075,367.99
库存商品	43,371,691.88	2,037,202.06	41,334,489.82
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	14,776,330.6		14,776,330.6
合同履约成本			
<b>合计</b>	<b>122,212,564.88</b>	<b>2,037,202.06</b>	<b>120,175,362.82</b>

## (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	2,037,202.06	1,383,058.61		2,037,202.06		1,383,058.61
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品						
<b>合计</b>	<b>2,037,202.06</b>	<b>1,383,058.61</b>		<b>2,037,202.06</b>		<b>1,383,058.61</b>

主要由于客户部分机型变更, 导致原有车型部分库存售价低于成本, 公司从谨慎角度出发, 对该部分存货计提跌价准备

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

**(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1) 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3) 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税额	1,420,893.88	1,157,776.99
合计	1,420,893.88	1,157,776.99

其他说明：

□适用 √不适用

**14、债权投资****(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况****1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	25,173,183.96	35,642,263.54	4,864,316.93	1,270,015.17		66,949,779.60
2.本期增加金额		5,809,888.14	662,565.20	789,027.75	185,900.00	7,447,381.09
(1) 购置		5,809,888.14	662,565.20	789,027.75	185,900.00	7,447,381.09
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,982,172.97	279,009.58	799,199.19		4,060,381.74
(1) 处		2,982,172.97	279,009.58	799,199.19		4,060,381.74

置或报废						
4.期末余额	25,173,183.96	38,469,978.71	5,247,872.55	1,259,843.73	185,900.00	70,336,778.95
二、累计折旧						
1.期初余额	2,434,874.04	14,246,099.26	2,778,218.61	738,250.62		20,197,442.53
2.本期增加金额	717,185.84	4,060,279.67	569,466.95	188,976.74	30,673.50	5,566,582.70
(1) 计提	717,185.84	4,060,279.67	569,466.95	188,976.74	30,673.50	5,566,582.70
3.本期减少金额		2,143,963.79	244,462.29	548,800.33		2,937,226.41
(1) 处置或报废		2,143,963.79	244,462.29	548,800.33		2,937,226.41
4.期末余额	3,152,059.88	16,162,415.14	3,103,223.27	378,427.03	30,673.50	22,826,798.82
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	22,021,124.08	22,307,563.57	2,144,649.28	881,416.70	155,226.50	47,509,980.13
2.期初账面价值	22,738,309.92	21,396,164.28	2,086,098.32	531,764.55		46,752,337.07

**(3) 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）**

□适用 √不适用

**(5) 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(7) 固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	136,538.74	115,355.46
工程物资		
合计	136,538.74	115,355.46

**(2) 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

待安装设备	136,538.74		136,538.74	115,355.46		115,355.46
合计	136,538.74		136,538.74	115,355.46		115,355.46

## (3) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (4) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (5) 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,384,876.30	28,000.00	1,528,526.03	8,941,402.33
2.本期增加金额			170,025.41	170,025.41
(1) 购置			170,025.41	170,025.41
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				9,111,427.74
二、累计摊销				
1.期初余额	753,872.80	1,399.98	376,243.15	1,131,515.93
2.本期增加金额	184,621.92	2,799.96	149,099.69	336,521.57
(1) 计提	184,621.92	2,799.96	149,099.69	336,521.57
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				1,468,037.5
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,446,381.58	23,800.06	1,173,208.60	7,643,390.24
2.期初账面价值	6,631,003.50	26,600.02	1,152,282.88	7,809,886.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0.00 元，占无形资产余额的比例 0%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

适用 不适用

### (2) 商誉减值准备

适用 不适用

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

### (4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	259,386.81		259,386.81			
合计	259,386.81		259,386.81			

其他说明：

适用 不适用

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		
应付利息	51,458.33	
合计	35,051,458.33	55,000,000.00

短期借款分类的说明：

适用 不适用

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	86,377,000.00	55,561,757.04
合计	86,377,000.00	55,561,757.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	177,980,002.76	112,501,540.40
1-2 年	145,590.96	901,823.53
2-3 年	259,539.53	124,622.60
3 年以上	2,084.46	44,499.55
合计	178,387,217.71	113,572,486.08

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	0.00	96,672.36
合计	0.00	96,672.36

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	53,200.45	0.00
合计	53,200.45	0.00

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	1,662,090.84	32,486,933.54	31,283,384.73	2,865,639.65
2、离职后福利-设定提存计划		147,296.31	147,296.31	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	1,662,090.84	32,634,229.85	31,430,681.04	2,865,639.65

**(2) 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,662,090.84	27,870,507.20	26,666,958.39	2,865,639.65
2、职工福利费		3,717,137.16	3,717,137.16	
3、社会保险费		722,277.40	722,277.40	
其中：医疗保险费		685,605.95	685,605.95	
工伤保险费		36,023.90	36,023.90	
生育保险费		647.55	647.55	
4、住房公积金		104,983.50	104,983.50	
5、工会经费和职工教育经费		72,028.28	72,028.28	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,662,090.84	32,486,933.54	31,283,384.73	2,865,639.65

**(3) 设定提存计划**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		141,758.63	141,758.63	
2、失业保险费		5,537.68	5,537.68	
3、企业年金缴费				
合计		147,296.31	147,296.31	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
企业所得税		
个人所得税	27,318.40	2,751.08
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育附加		
印花税	16,819.30	8,835.01
房产税	66,172.59	66,172.57
车船税		
土地使用税		38,774.85
资源税		
合计	110,310.29	116,533.51

其他说明：

适用 不适用

#### 41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		90,944.44
应付股利		
其他应付款	8,834,221.62	7,752,295.56
合计	8,834,221.62	7,843,240.00

##### (1) 应付利息

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		90,944.44
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	0.00	90,944.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (2) 应付股利

适用 不适用

##### (3) 其他应付款

适用 不适用

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,834,221.62	7,563,776.37
1-2 年		188,519.19
2-3 年		
3 年以上		
合计	8,834,221.62	7,752,295.56

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

##### (1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	6,916.06	0.00
合计	6,916.06	0.00

**(2) 短期应付债券的增减变动**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

□适用 √不适用

长期借款分类的说明：

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1) 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款**

□适用 √不适用

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**(2) 专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**(2) 设定受益计划变动情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

单位：元

-	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	85,227,362.00						85,227,362.00

其他说明：

√适用 □不适用

2019年5月27日，股东威海市泓淋电力技术股份有限公司将持有公司71.54%股权（即60,971,159.00股）转让给重庆市淋博投资有限公司，本次股权转让以2018年12月31日为基准日，参照亚洲（北京）资产评估有限公司对权益价值进行评估的结果（京亚评报字【2019】第056号）以每股1.51元价格转让。上述股份中，无限售条件流通股为41,823,439.00股，有限售条件流通股为19,147,720.00股。本次股份转让交

割分二次完成，首次对无限售条件流通股 41,823,439.00 股进行交割，有限售条件流通股 19,147,720.00 股解除限售后进行第二次交割，2020 年已完成二次交割。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用 其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无变动

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,123,358.05			7,123,358.05
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>7,123,358.05</b>			<b>7,123,358.05</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,910,163.23	1,816,243.09		3,726,406.32
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>1,910,163.23</b>	<b>1,816,243.09</b>		<b>3,726,406.32</b>

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

本年增加 1,705,598.40 元

#### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	12,914,170.01	15,815,437.76
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	12,914,170.01	15,815,437.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,162,430.89	-2,901,267.75
减：提取法定盈余公积	1,816,243.09	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	29,260,357.81	12,914,170.01

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

其他说明：

适用 不适用

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	557,201,477.66	489,547,491.04	305,369,516.64	273,271,883.97
其他业务	5,747,254.45	4,827,601.02	11,101,242.82	6,141,615.19
合计	562,948,732.11	494,375,092.06	316,470,759.46	279,413,499.16

### (2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

### (3) 履约义务的说明

适用 不适用

### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	658,295.36	201,607.69
教育费附加	394,977.22	120,964.62
地方教育附加	263,318.16	80,643.09
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
印花税		
水利基金	65,829.54	20,160.77
其他	571,829.02	497,666.80
合计	1,954,249.30	921,042.97

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,175,703.90	1,135,560.28
差旅费	1,227,921.51	1,151,023.67
业务招待费	1,530,606.42	1,312,978.71
折旧费		
办公费	67,668.18	271,536.27
商品维修费		
广告费		
运输装卸费		2,409,855.75
预计产品质量保证损失		
外租仓储	6,057,136.83	3,157,995.96
三包费	2,219,076.86	654,540.04
其他	916,519.76	137,999.40
合计	13,194,633.46	10,231,490.08

## 64、管理费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,058,027.69	2,976,525.39

差旅费	390,154.44	643,183.21
业务费		
中介服务费		
咨询费		
租赁费	322,668.94	205,346.91
折旧费	574,330.21	1,006,306.08
业务招待费	243,787.61	668,498.54
办公费	287,511.35	200,707.73
修理费		252,727.63
中介机构费	315,943.39	299,328.08
无形资产摊销	336,521.57	276,970.50
其他	2,537,840.02	1,861,183.84
<b>合计</b>	<b>10,066,785.22</b>	<b>8,390,777.91</b>

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧	103,873.38	114,600.21
职工薪酬	3,048,629.48	3,707,404.01
材料费	13,170,056.47	2,857,043.84
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
研发人员差旅费	58,098.85	169,812.51
技术服务费	2,313,566.14	1,527,471.58
其他		252,085.06
<b>合计</b>	<b>18,694,224.32</b>	<b>8,628,417.21</b>

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,414,954.68	3,665,135.38
减：利息收入	272,424.06	335,965.36
汇兑损益		
手续费及其他		
贴现息支出	3,628,154.42	2,470,645.64
利息净支出		
银行手续费	376,184.63	370,380.31
其他		
<b>合计</b>	<b>6,146,869.67</b>	<b>6,170,195.97</b>

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
社保补贴		78,012.94
稳岗包贴	79,124.68	30,600.00
岗位补贴	283,899.46	139,500.00
就业补助	11,500.00	
其他		
<b>合计</b>	<b>374,524.14</b>	<b>248,112.94</b>

**68、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,593.93	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
<b>合计</b>	<b>1,593.93</b>	

投资收益的说明：

适用 不适用

本年度账面投资收益为 1593.93 元，为购买银行债券实现的收入

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-6,483,972.43	-944,569.42
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	265,481.31	-265,481.31
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
<b>合计</b>	<b>-6,218,491.12</b>	<b>-1,210,050.73</b>

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,383,058.61	-2,037,202.06
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
<b>合计</b>	<b>-1,383,058.61</b>	<b>-2,037,202.06</b>

#### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-914,527.72	-84,296.45
无形资产处置收益		

合计	-914,527.72	-84,296.45
----	-------------	------------

**74、营业外收入****(1) 营业外收入明细**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助	33,900.00	1,140,900.00	33,900.00
盘盈利得			
其他	8,421,907.21	25,657.81	8,421,907.21
合计	8,455,807.21	1,166,557.81	8,455,807.21

计入当期损益的政府补助：

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
德州市临邑县财政局-挂牌费用补助							800,000.00	收益相关
研发项目财政补助						33,900.00	340,900.00	收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
赔款支出		3,467,539.47	
其他	660,295.02	2,314.55	5,121,626.13
合计	670,295.02	3,469,854.02	5,131,626.13

营业外支出的说明：

□适用 √不适用

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		229,871.40
合计		229,871.40

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	18,162,430.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,724,364.63
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	- 2,724,364.63

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	
<b>所得税费用</b>	

**77、其他综合收益**

其他综合收益详见附注 XX。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	408,424.14	1,389,012.94
利息收入	272,424.06	335,965.36
收到的往来款	8,267,054.30	860,733.27
<b>合计</b>	<b>8,947,902.50</b>	<b>2,585,711.57</b>

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

√适用 □不适用

本年收到其他与经营活动有关现金 8,947,902.50 元，其中政府补助 408,424.14 元，利息收入 272,424.06 元，收到的其他往来款 8,267,054.30 元

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	18,488,500.30	17,844,305.59
手续费	376,184.63	370,380.31
往来款	84,521.34	1,692,078.09
<b>合计</b>	<b>18,949,206.27</b>	<b>19,906,763.99</b>

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

√适用 □不适用

本年支付的其他与经营活动有关的现金 18,949,206.27 元，其中付现费用 18,488,500.30 元，手续费 376,184.63 元，往来款 84,521.34 元。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回债券投资款	203,900.00	
<b>合计</b>	<b>203,900.00</b>	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本年度收到的其他与投资活动有关的现金 203,900.00 元，为收回债券投资款

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付债券投资款	223,871.64	
<b>合计</b>	<b>223,871.64</b>	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

√适用 □不适用

本年支付的其他与投资活动有关的现金 223,871.64 元，为购买债券投资款

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证、票据保证金	11,816,169.04	
<b>合计</b>	<b>11,816,169.04</b>	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金 11,816,169.04 元，为支付的信用证、票据保证金

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	18,162,430.89	-2,901,267.75
加：资产减值准备	1,383,058.61	2,037,202.06
信用减值损失	6,218,491.12	1,210,050.73
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	5,566,582.70	4,492,246.53
使用权资产折旧		
无形资产摊销	336,521.57	276,970.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	914,527.72	84,296.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,414,954.68	3,665,135.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,593.93	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		229,871.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,659,280.15	-25,374,771.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,945,707.30	11,989,048.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	81,807,903.32	11,363,321.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,197,889.23	7,072,103.75
<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	9,524,558.67	1,136,837.35
减：现金的期初余额	1,136,837.35	5,269,334.14
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	8,387,721.32	-4,132,496.79

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,524,558.67	1,136,837.35
其中：库存现金	39,859.86	19,051.93

可随时用于支付的银行存款	9,484,698.81	1,117,785.42
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,524,558.67	1,136,837.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

本年末所有者权益为 124,231,037.30 元，较年初增加 17,055,984.01 元，为 2020 年净利润

#### 81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	35,702,340.17	票据保证金
应收账款-中国重汽集团	63,597,717.20	借款质押
固定资产-房屋	22,021,124.08	借款抵押
机器设备	17,948,489.35	抵押贷款
无形资产-土地	6,446,381.58	借款抵押
合计	145,716,052.38	-

#### 82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

#### 83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 84、套期

适用 不适用

#### 85、其他（自行添加）

无

### (六) 合并范围的变更

#### 1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

(6) 其他说明  
适用 不适用

## 2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并  
适用 不适用

(2) 合并成本  
适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值  
适用 不适用

3. 反向购买  
适用 不适用

## 4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形  
适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

## 5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## (七) 在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4. 重要的共同经营**

适用 不适用

**5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6. 其他**

适用 不适用

**(八) 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**(九) 公允价值的披露****1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

**2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9. 其他**

适用 不适用

**(十) 关联方及关联方交易****1. 本公司的母公司情况**

适用 不适用

**2. 本公司的子公司情况**

适用 不适用

**3. 本企业合营和联营企业情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**4. 其他关联方情况**

适用 不适用

**5. 关联方交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易**

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表:

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

适用 不适用

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

**(3) 关联方租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

**(4) 关联方担保情况**

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李建明、王丹丹	31,050,000.00	2017-3-29	2021-3-20	否
李建明、王丹丹	5,300,000.00	2019-11-24	2021-11-23	否
李建明、王丹丹	10,000,000.00	2020-5-21	2021-5-24	否
李建明、王丹丹	5,000,000.00	2020-11-5	2021-11-4	否
李建明、王丹丹及惠州市德泓科技有限公司	35,000,000.00	2020-11-09	2021-11-08	否
李建明、王丹丹	10,000,000.00	2020-07-21	2021-07-21	否
李建明、王丹丹	20,000,000.00	2020-08-04	2021-08-04	否

关联担保情况说明:

适用 不适用

1: 姓名: 李建明, 住所: 山东省威海市环翠区保利凯旋花园, 公司董事长、总经理;

2: 姓名: 王丹丹, 住所: 山东省威海市环翠区保利凯旋花园, 李建明先生之配偶;

3: 惠州市德泓科技有限公司: 母公司持股的联营企业;

**(5) 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**(8) 其他关联方交易**

适用 不适用

**6. 关联方应收应付款项**

**(1) 应收项目**

适用 不适用

**(2) 应付项目**

□适用 √不适用

**7. 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8. 其他**

□适用 √不适用

**(十一) 股份支付****1. 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2. 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3. 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4. 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5. 其他**

□适用 √不适用

**(十二) 承诺及或有事项****1. 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的重要承诺：

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

**2. 或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

√适用 □不适用

本公司向华晨汽车控股集团有限公司及下属公司销售产品，截至 2020 年 12 月 31 日止，尚未收回的货款余额为 8,015,747.38 元。华晨集团公司已于 2020 年 11 月 13 日被辽宁省沈阳市中级人民法院宣布破产重整，公司已进行了债权申报。截至报告日，华晨集团仍处于破产重整阶段。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**(十三) 资产负债表日后事项****1. 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2. 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	明细
拟分配的利润或股利	10,833,249.98
经审议披露宣告发放的利润或股利	10,833,249.98

**3. 销售退回**

□适用 √不适用

**4. 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**(十四) 其他重要事项****1. 前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

□适用 √不适用

## (2) 未来适用法

适用 不适用

## 2. 债务重组

适用 不适用

## 3. 资产置换、资产转让及出售

## (1) 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2) 其他资产置换

适用 不适用

## 4. 年金计划

适用 不适用

## 5. 终止经营

适用 不适用

## 6. 分部信息

适用 不适用

## 7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8. 其他

适用 不适用

## (十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

## (十六) 补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.62%	0.21	0.21
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.39%	0.13	0.13

## 3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4) 其他说明

适用 不适用

## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

德州锦城电装股份有限公司董事会办公室