



金江电气  
NEEQ:839238

河北金江电气股份有限公司  
Hebei Jinjiang Electrical Co.,Ltd.



年度报告

2020

## 公司年度大事记



公司通过省级高新技术企业技术创新中心公示认定

继 2018 年底我公司被河北省科学技术厅等四部门联合认定为“高新技术企业”之后，我公司科技创新工作又取得新进展。2020 年 6 月份，从河北省科学技术厅官网获悉，我公司申请组建的“河北省智能配网控制设备技术创新中心”顺利通过公示认定。

本公司 2020 年度内获得国家知识产权局颁发的实用新型专利 9 项，截止目前，公司共拥有实用新型专利 19 项，软件著作权 2 项。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	8
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	26
第八节	财务会计报告 .....	31
第九节	备查文件目录 .....	98

## 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。

公司负责人范英超、主管会计工作负责人范英超及会计机构负责人（会计主管人员）王莎莎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
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为自然人范英超，且为公司第一大股东，直接持有公司 76.12%的股份，鉴于公司股份存在集中状况，若实际控制人范英超利用其绝对控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事变动、财务管理等进行不当控制，可能对公司及其他中小权益股东产生损害，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险
应收账款较大风险	公司 2020 年 12 月 31 日应收账款净额为 949.22 元，占期末总资产金额的 11.34%，随着公司业务规模的扩大，应收账款余额可能仍将保持在较高的水平，如果出现大额应收账款无法收回发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生较大的影响
产业政策风险	公司从事高低压配电成套设备及其他电气设备的生产销售服务，产品和技术均属于国家产业政策鼓励发展的方向。近年来，国家集中建设电网的投资力度不断加大，行业总体需求递增，尽管如此，若国家支持电力行业发展特别是电网建设和改造的产业政策发生变化，电力行业发展速度放缓，或者能源建设的政策执行力度放缓，将会影响该产品所处行业发展，进而影响公司经济效益。
客户及销售区域集中的市场风险	2020 年公司的产品销售河北省内收入为 1828 万元，占销售收

	入的 69.4%。另外，以前年度大部分收入来源于河北省内，存在客户及产品销售区域集中度较高的风险。公司凭借技术优势和区位优势在河北地区占据市场优势，但有可能因为区域内的优势向区域外扩张时遇到较大阻力从而导致河北省外的市场拓展乏力。
流动资金不足风险	公司目前处于发展期，随着业务规模的不断扩张和开拓省外市场力度的加大，资金需求量增幅较大。部分项目实施周期长，客户款项支付审批程序较为复杂，作为中小企业，公司融资方式较为单一，只能依赖银行和股东支持，因此，经营中可能会面临流动资金周转的压力。
公司净资产持续减少风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司注册资本 5,682 万元，净资产 1233.1 万元，2020 年度公司净利润为-1555.77 万元，导致公司净资产继续减少。如果 2021 年度继续亏损，导致公司净资产持续减少的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、金江电气	指	河北金江电气股份有限公司
主办券商、财达证券	指	财达证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	河北金江电气股份有限公司股东大会
董事会	指	河北金江电气股份有限公司董事会
监事会	指	河北金江电气股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司管理层	指	对公司决策、管理、经营负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书
公司章程	指	金江电气于 2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《河北金江电气股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河北金江电气股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Jinjiang Electric Co.,Ltd.
	hbjj
证券简称	金江电气
证券代码	839238
法定代表人	范英超

### 二、 联系方式

信息披露事务负责人	范英超
联系地址	河北省邢台市南和县城商业大街西段路北
电话	18131979902
传真	0319-4642115
电子邮箱	410818583@qq.com
公司网址	www.scjje.com
办公地址	河北省邢台市南和县城商业大街西段路北
邮政编码	054400
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	公司档案室

### 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7月27日
挂牌时间	2016年9月12日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械及器材[A1] -制造业-C382 输配电及设备制 -C3823 配电开关控制设备制造- - -
主要业务	箱式变电站、高低压开关柜、高压分支箱、配电箱的生产销售
主要产品与服务项目	箱式变电站、高低压开关柜、高压分支箱、配电箱的生产销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	56,820,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	范英超
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（范英超），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	91130527791395722E	否
注册地址	河北省邢台市南和县城商业大街西段路北	否
注册资本	56,820,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财达证券			
主办券商办公地址	河北省石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	财达证券			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘学军	贺鸿根		
	7 年	7 年	年	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	26,401,477.07	55,865,842.69	-52.74%
毛利率%	16.20%	13.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,557,736.22	-12,342,659.27	-26.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,317,658.7	-12,329,132.54	24.24%
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)	-77.36%	-36.24%	-
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)	-76.17%	-36.2%	-
基本每股收益	-0.27	-0.22	-22.73%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	83,705,960.52	102,874,372.04	-18.63%
负债总计	71,374,998.96	74,985,674.26	-4.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,330,961.56	27,888,697.78	-55.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.22	0.49	-55.1%
资产负债率%(母公司)	85.27%	72.89%	-
资产负债率%(合并)	85.27%	72.89%	-
流动比率	0.49	0.70	-
利息保障倍数	-6.65	-2.03	-

##### (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	144,883.73	8,839,624.10	-98.36%
应收账款周转率	1.66	2.02	-
存货周转率	1.03	2.11	-



#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-18.63%	-16.93%	-
营业收入增长率%	-52.74%	81.38%	-
净利润增长率%	-26.05%	20.17%	-

#### (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	56,820,000	56,820,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	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
非流动性资产损益	76,891.09
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	238,509.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-555,477.74
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-240,077.52</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-240,077.52</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

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 年期初报表项目影响如下:

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
资产		
合同资产		769,001.58
应收账款	22,295,010.24	21,526,008.66
负债		
合同负债		2,119,278.92
预收款项	2,394,785.18	
其他流动负债		275,506.26

(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

公司所处行业为电气机械及器材制造业，公司主营业务为高低压配电成套装置的生产和销售，主要产品可以分为：高压开关柜、低压开关柜、箱式变电站和断路器。主要产品包括：10-220KV 隔离开关、40.5KV 及以下各种成套开关设备、12KV-35KV 全系列户内真空断路器、10KV 全系列户外真空断路器、SC 系列微机保护及后台装置、ZBW、YB 等各种预装式智能性箱变和开闭所等，公司销售领域主要为电力及交通设施、电力系统、石油化工领域以及房地产、冶金行业。公司采用直销的销售模式，由公司的销售部门独立对外销售，公司内部业务划分按品种和区域的最优结合进行。

公司拥有独立完整的供产销流程，公司形成了从客户订单开始，经过业务人员签定合同到生产任务书下到生产部，技术提料、供应采购、钣金壳体生产、成套组装、质控、送货及售后服务等环节，利用公司拥有的资源完成销售订单、生产、售后系统流程。公司主要生产各类高低压配电成套装置，拥有经验丰富的技术研发团队，在长时间的研发、生产中积累了丰富的经验。截至报告期末，公司拥有商标权 2 项，拥有实用新型专利 19 项，软件著作权 2 项，这些知识产权和技术均已运用到公司产品中。

公司生产的高低压成套开关柜产品和箱式变电站均为定制化产品，公司根据不同客户订单的要求，组织原材料采购和生产。

研发模式：公司建有完善的技术部门，通过自主研发断路器、隔离开关等电气设备逐渐扩展市场领域，成立了新产品技术研发中心。由公司主要领导和相关业务部门负责人及主管的专家顾问组成了技术委员会，为技术部门的稳定发展战略、项目评估与决策提供保障。公司积极寻求电气行业相关技术及科研机构、政府机构等组织机构搭建合作关系。作为公司未来发展战略规划，公司的合作研发工作主要以有偿服务的形式开展。

采购模式：采用比价采购的模式进行，最终以订单或合同形式采购。公司的采购由供应部承担，公司采购实行以销定产、以产定购的方式，签订采购合同后，由采购专员联系供应商发货、开发票等相关具体业务，最后由质检部验收合格后办理入库手续。

生产模式：公司采取订单式计划生产模式，客户一般会根据自身的需求，对产品的不同性能参数及可选的功能设备进行定制，公司严格按照加工工艺图及生产工艺流程进行生产，品质保证部对产品生产质量进行把控，产品生产完毕并经检验合格的，公司做入库登记，按照客户要求准时送达指定接收地点。

销售模式：公司采用直销的销售模式，由公司的销售部门独立对外销售，公司内部业务划分按品种和区域的最优结合进行。公司一般获取订单的模式为招投标模式，公司中标后，与招标企业签订购销合同，进行定向生产，并按合同完成销售、回款工作。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

#### 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	736,243.51	0.88%	1,411,248.9	1.37%	-47.83%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	9,492,151.51	11.34%	22,295,010.24	21.67%	-57.42%
存货	19,470,443.56	23.26%	23,338,347.48	22.69%	-16.57%
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	0.00%	0.00%
固定资产	36,995,921.36	44.2%	38,218,337.13	37.15%	-3.2%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	11,214,755.54	13.4%	11,524,219.46	11.2%	-2.69%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	32,796,870.18	39.18%	33,100,000	21.18%	-0.92%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
预付账款	1,296,283.46	1.55%	1,800,830.56	1.75%	-28.02%
其他应收款	1,941,094.47	2.32%	2,035,109.59	1.98%	-4.62%
合同资产	881,013.30	1.05%	0.00	0.00%	0.00%
应付账款	16,126,338.93	19.27%	21,717,018.91	21.11%	-25.74%
其他应付款	16,674,096.56	19.92%	14,371,668.82	13.97%	16.02%
预收账款	0.00	0.00%	2,394,785.18	2.33%	-100.00%
合同负债	2,297,100.60	2.74%	0.00	0.00%	0.00%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较上年期末减少 67.5 万元，减少了 47.83%，主要原因系疫情原因收入减少，销售回款减少。
2. 存货包括原材料、自制半成品、库存商品和发出商品，本期期末比上年期末减少 386.79 万元，减少 16.57%，主要因为本期采购原材料较上期减少，且本期间订单使用期初原材料，导致本期期末存

货减少。

3. 应收账款净额较上年期末减少 1280.28 万元，减少了 57.47%，本期收入减少应收款项随之减少。

4. 固定资产较期上年期末减少 122.24 万元，减少 3.2%，主要是本年计提折旧形成的。

5. 应付账款较上年减少 559 万元，减少 25.74%，主要是归还以前欠款。

## 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	26,401,477.07	-	55,865,842.69	-	-52.74%
营业成本	22,124,304.28	83.80%	48,512,957.16	86.84%	-54.40%
毛利率	16.20%	-	13.16%	-	-
销售费用	3,248,392.56	12.30%	2,627,088.48	4.7%	23.65%
管理费用	4,024,513.14	15.24%	6,022,153.28	10.78%	-33.17%
研发费用	1,002,190.08	3.8%	992,657.78	1.78%	0.96%
财务费用	2,028,947.40	7.69%	3,314,669.27	5.93%	-38.79%
信用减值损失	-6764752.25	-25.62%	-3,371,144.24	6.03%	100.67%
资产减值损失	-8076.73	-0.07%	0.00	0.00%	-
其他收益	238,509.13	0.90%	314,300	0.56%	-24.11%
投资收益	-1,471,477.95	-5.57%	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	76891.09	0.29%	759.68	0.00%	10,021.51%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-14,948,683.48	-56.62%	-9,692,430.77	-17.35%	54.23%
营业外收入	1,242.72	0.01%	60	0.00%	1,971.2%
营业外支出	556,720.46	2.11%	328,646.41	0.59%	69.4%
净利润	-15,557,736.22	-58.93%	-12,342,659.27	-16.74%	26.05%

### 项目重大变动原因：

#### 1、营业收入

2020 年度公司营业收入为 2640 万元，较上年同期减少 52.74%，受今年疫情影响，复工复产开工率低，销售收入减少。

#### 2、营业成本

2020 年度公司营业成本为 2212 万元，较上年同期减少 54.4%，是因为营业收入减少导致相应的营业成本减少。

#### 3、毛利率

2020 年度公司毛利率为 16.2%，比上年同期毛利率的 13.16%增加 3.04 个点，其原因是：

(1) 2020 年主要销售收入省内市场主要集中在房地产项目上，这部分项目毛利率相对稳定。

(2) 今年省外销售收入较低，来源于江苏省和新疆配电箱，价格相对较稳定，毛利率相对稳定。。

#### 4、管理费用

2020 年度公司管理费用为 402.45 万元，较上年同期减少 199.76 万元，减少了 33.17%，主要原因 2020 年加大了管理费用控制，各项费用均相应降低所致。

#### 5、销售费用

2020 年度公司销售费用为 324.84 万元，较上年同期增加 62.13 万元，增加了 23.65%，其原因是：公司 2020 年度试实行外包制度，销售服务费增加所致。

#### 6、财务费用

2020 年度公司财务费用为 202.89 万元，较上年同期减少 128.57 万元，减少了 38.79%，主要是短期借款贷款利率下降引起的。

#### 7、营业利润

2020 年度营业利润是-1494.87 万元，较去年同期增加亏损 525.63 万元，主要原因：2020 年度销售收入减少 52.74%，费用比上年同期略有增加致使营业利润减少。

#### 8、营业外支出

2020 年度营业外支出为 55.67 万元，较上年同期增加 22.81 万元，增加了 69.4%。主要是因为支付江苏国网质量违约金形成的。

#### 9、净利润

2020 年度公司净利润为-1555.77 万元，较上年同期增加亏损 321.51 万元，亏损增加 26.05%，其主要原因：一是销售收入的减少，二是销售费用的提高。

## (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	26,333,503.79	55,773,614.84	-52.79%
其他业务收入	67,973.28	92,227.85	-26.30%
主营业务成本	22,097,462.64	48,457,077.25	-54.40%
其他业务成本	26,841.64	55,879.91	-51.97%

### 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%
箱式变电站	4,550,341.59	3,470,066.31	23.74%	-60.07%	-64.25%	8.91%
低压开关柜	2,581,351.33	2,345,991.76	9.12%	-71.63%	-68.62%	-8.73%
高压开关柜	3,894,143.12	3,070,156.55	21.16%	-64%	-64.68%	1.53%
配电箱及柱上台变	7,934,427.83	7,553,591.10	4.8%	-65.93%	-65.23%	-1.91%
其他	7,373,239.92	5,657,656.92	23.27%	528.48%	560.19%	-3.69%

### 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%
河北省	18,282,216.87	14,401,834.42	21.22%	16.12%	10.58%	3.95%
省外	8,051,286.92	7,695,628.22	4.42%	-79.89%	-78.28%	-7.07%

### 收入构成变动的原因：

2020 年实现营业收入 26,401,477.07 元，比 2019 年减少了 52.74%，其中省内市场本期较 2019 年增加 253.86 万元，省外市场本期较 2019 年收入减少 3197.87 万元。主要原因一是省内市场公司主要业务集中在房地产市场，市场竞争较大。二是国网招标受疫情影响，2020 年国网项目均未招标，省外市场销售收入较 2019 年度有了较大的降低。

### (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	国网江苏省电力有限公司物资分公司	5,885,300.02	22.29%	否
2	河北锦鹏房地产开发有限公司	5,656,624.77	21.43%	否
3	石家庄思凯电力建设有限公司深泽县分公司	2,702,390.26	10.24%	否
4	国网新疆电力有限公司	1,460,903.94	5.53%	否
5	河北九泽电力设备有限公司	1,194,474.92	4.52%	否
合计		16,899,693.91	64.01%	-

### (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	江苏神一电气有限公司	3200477.35	18.65%	否
2	瑞威电力科技有限公司	1907838.85	11.11%	否
3	新乡市天河铜业有限公司	1288127.95	7.50%	否
4	润腾线缆有限公司	1169335	6.81%	否
5	邢台市卓超电气设备销售有限公司	1069558.62	6.23%	否
合计		8635337.77	50%	-

### 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	144,883.73	8,839,624.10	-98.36%
投资活动产生的现金流量净额	-798,074.40	-229,695.82	-247.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,914.72	-8,625,085.91	99.83%

### 现金流量分析:

- 1、截止报告期末，经营活动产生的现金流量净额同比减少了 869.47 万元，下降了 98.36%，主要是营业收入减少，2020 年由于国网招投标要求严格，对产品等级评价、产品业绩要求较高，国网招标次数减少，国网订单下降严重，是导致公司的经营活动产生的现金流量下降的主要原因。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少了 247.75%，主要原因是本年采购固定资产支付的现金比上年同期增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期为-1.49 万元，较上期增加了 99.83%，主要是上期偿还债务较本期金额高。

### (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

公司是从事高低压配电成套装置和箱式变电站的生产、销售及相关技术服务的企业。公司产品广泛应用在电力系统、房地产行业、交通设施及石油化工等领域，具有良好的市场前景。公司主营业务是电气设备的研发、生产和销售。公司主要生产各类高低压配电成套装置，主要产品可以分为：高压开关柜、低压开关柜、箱式变电站和断路器。主要产品为：10-220KV 隔离开关、40.5KV 及以下各种成套开关设备、12KV-35KV 全系列户内真空断路器、10KV 全系列户外真空断路器、SC 系列微机保护及后台装置、ZBW、YB 等各种预装式智能性箱变和开闭所等。2019 年和 2020 年，公司营业收入分别为 5586.58 万元和 2640.15 万元，公司业务在报告期内具有持续的营运记录。2020 年度，公司的产品销售河北省内收入为 1828.22 万元，占营业收入的 69.25%，省外销售收入为 805.13 万元，占营业收入的 30.50%。2021 年度，公司将进一步加强销售渠道建设，以市场为导向积极拓展业务，加大省外市场的开发力度，完善市场布局，同时在产品结构上，加大高附加值的产品推介力度，实现业绩增长目标。针对账龄较长的欠款，公司法律事务部加大了对账龄较长的应收账款的催收力度，进一步完善应收账款管理和催收制度，强化客户信用评估制度；及时进行账龄分析，将每笔合同和相应的款项收回落实到个人并与其业绩挂钩，同时财务部对款项的收回进行监督，以降低应收账款回收风险。公司重视产品研发工作，共取得国家知识产权局的“实用新型专利权”19 项，软件著作权 2 项，2021 年公司将进一步加强研发投入，特别是高附加值产品的研发，提升公司的盈利能力及行业竞争力。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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

1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	20,000,000	0

#### (四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	2016年9月12日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年9月12日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年9月12日		挂牌	同业竞争承诺	同上	正在履行中
公司	2016年9月12日		挂牌	减少并规范关联交易及资金往来	公司出具了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺将尽量减少并规范与本公司的关联方之间的关联交易及资金往来。	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

公司申请挂牌时，董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及持股5%以上的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》。公司出具了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺将尽量减少并规范与本公司的关联方之间的关联交易及资金往来。报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺，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
银行存款	货币资金	冻结	711,851.08	0.85%	保证金存款
厂房、机器设备	固定资产	抵押	31,954,722.64	38.17%	贷款抵押物
土地使用权	无形资产	抵押	11,109,848.29	13.27%	贷款抵押物
总计	-	-	43,776,422.01	52.29%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限事项属于公司正常抵押贷款，对公司无不利影响

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	20,359,332	35.83%	0	20,359,332	35.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,812,000	19.03%	930	10,812,930	19.03%	
	董事、监事、高管	563,550	0.99%	-630	562,920	0.99%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	36,460,668	64.17%	0	36,460,668	64.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	32,436,000	57.09%	0	32,436,000	57.09%	
	董事、监事、高管	1,690,650	2.98%	0	1,690,650	2.98%	
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%	
总股本		56,820,000	-	0	56,820,000	-	
普通股股东人数						35	

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	范英超	43,248,000	930	43,248,930	76.12%	32,436,000	10,812,930	0	0
2	邢台天一铁路工务器材有限公司	4,800,000	0	4,800,000	8.45%	0	4,800,000	0	0
3	李东升	1,040,400	0	1,040,400	1.83%	340,000	700,400	0	0
4	范迎霞	714,000	0	714,000	1.26%	535,500	178,500	0	0
5	赵志仓	612,000	0	612,000	1.08%	200,000	412,000	0	0
6	李艳宁	520,200	0	520,200	0.92%	170,000	350,200	0	0
7	高兵	520,200	0	520,200	0.92%	170,000	350,200	0	0
8	邢宏昌	520,200	0	520,200	0.92%	390,150	130,050	0	0

9	高黎明	520,200	0	520,200	0.92%	170,000	350,200	0	0
10	宗世勇	520,200	0	520,200	0.92%	170,000	350,200	0	0
合计		53,015,400	930	53,016,330	93.34%	34,581,650	18,434,680	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东范英超同股东范迎霞为姐弟关系，除上述关联关系外其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司控股股东和实际控制人为范英超，未发生变化。

范英超先生，男，中国国籍，无境外永久居留权。2012年9月8日取得河北清华发展研究院举办的邢台市首届工商届领袖高级研修班结业证书。1999年1月至2001年3月任华仪集团公司业务部经理，2001年4月至2003年8月任上海中发电气集团邢台销售公司经理，2003年9月至2006年6月任邢台天安成套电气设备有限责任公司总经理，2006年7月起，就职于河北圣驰金江电气有限公司，任董事长、总经理，2016年4月至2018年8月，任金江电气董事长、总经理，2018年8月至今，任金江电气董事长。

范英超直接持有公司股份 4,324.893 万股，占公司总股本的 76.12%，系公司第一大股东，拥有公司的控制权。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	河北南和农村商业银行股份有限公司	金融机构	18,000,000.00	2020年11月25日	2021年11月24日	7%
2	抵押借款	邢台银行股份有限公司南和支行	金融机构	5,996,870.18	2020年10月9日	2021年9月30日	5%
3	抵押借款	邢台银行股份有限公司南和支行	金融机构	8,800,000	2020年11月12日	2021年11月9日	5%
合计	-	-	-	32,796,870.18	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
范英超	董事长	男	1980年4月	2019年4月11日	2022年4月10日
范迎霞	董事、总经理	女	1977年10月	2019年4月11日	2022年4月10日
崔永光	董事、副总经理	男	1979年11月	2020年4月11日	2022年4月10日
邢宏昌	董事	男	1966年2月	2019年4月11日	2022年4月10日
郭红卫	董事	男	1980年4月	2019年4月11日	2022年4月10日
路军	董事	男	1968年6月	2019年4月11日	2022年4月10日
韩彦辉	监事会主席	男	1984年10月	2019年4月11日	2022年4月10日
范长林	监事	男	1957年7月	2019年4月11日	2022年4月10日
李世强	监事	男	1985年3月	2019年4月11日	2022年4月10日
董事会人数:				6	
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:

董事长、控股股东及实际控制人范英超同董事、总经理范迎霞为姐弟关系，同监事范长林为叔侄关系。

#### (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
范英超	董事长	43,248,000	930	43,248,930	76.12%	0	0
范迎霞	董事、总经	714,000	0	714,000	1.26%	0	0

	理						
崔永光	董事、副总经理	357,000	0	357,000	0.63%	0	0
邢宏昌	董事	520,200	0	520,200	0.91%	0	0
郭红卫	董事	459,000	0	458,370	0.81%	0	0
路军	董事	0	0	0	0.00%	0	0
韩彦辉	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
李世强	监事	0	0	0	0.00%	0	0
范长林	监事	204,000	0	204,000	0.36%	0	0
合计	-	45,502,200	-	45,502,500	80.09%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	10	0	1	9
生产人员	50	2	0	52
销售人员	11	3	0	14
采购人员	4	0	0	4
技术人员	12	0	0	12
质检人员	4	0	0	4
财务人员	4	0	0	4
办公室人员	5	1	0	6
员工总计	100	6	1	105



按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	8
专科	32	31
专科以下	60	66
员工总计	100	105

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策：为加强公司职工工资发放与管理，明确工资计发操作流程，确保职工工资计发安全、正确、及时，根据公司实际情况，经公司研究，现制定工资计发管理办法如下：

(1) 公司办公室是公司工资管理单位。负责按照公司要求制定工资管理制度；负责按月计算工资；负责职工考勤汇总工作；负责工资计发过程中一切问题的处理。

(2) 生产部负责提出生产单位计件工人工资标准，并按月审核。

(3) 各生产单位负责本单位职工的考勤、和计件工人工资的计算工作。

(4) 各管理部室按照公司工资管理办法，负责本单位员工的考勤和考核工作。销售业务员的工资由销售公司统一计算。

(5) 财务部负责核实计算所有人员的工资，并负责按照审批后的工资表发放工资。

2、培训计划：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，鼓励员工干部走出去、请进来的原则，加大公司人员培训费用制定了系列培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、在职员工业务与管理技能培训，管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、公司目前无需承担费用的离退休职工人员情况。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

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

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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则及细则(试行)》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关的规定和要求完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。经董事会评估认为，公司治理机制完善，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）》等法律 31 法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的要求履行规定的程序。截至报告期末，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

公司为适应新发布的《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，公司于 2020 年 4 月 28 日召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于拟修订公司章程》的议案，并提交 2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过，修订了公司章程。

具体内容见公司 2020 年 5 月 22 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《公司章程》。

## (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	2	<p>公司第二届董事会第四次会议审议通过《2019 年度董事会工作报告》议案、审议通过《2019 年度总经理工作报告》议案、审议通过《2019 年度审计报告》议案、审议通过《2019 年年度报告及摘要》议案、审议通过《关于公司 2019 年度财务决算报告和 2020 年度财务预算报告》议案、审议通过《关于继续聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构》议案、审议通过《关于公司 2019 年度利润分配》议案、审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额二分之一》议案、审议通过《关于河北金江电气股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明》议案、审议通过《关于拟修改公司章程》议案、审议通过《关于修改公司信息披露管理制度》议案、审议通过《关于公司会计政策变更》议案、审议通过《关于预计 2020 年度日常性关联交易》议案、审议通过《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会》议案。</p> <p>公司第二届董事会第五次会议审议通过《2020 年半年度报告》议案、审议通过《关于会计政策变更》议案、审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案、审议通过《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会》议案</p>
监事会	2	<p>公司第二届监事会第四次会议审议通过《2019 年度监事会工作报告》议案、审议通过《关于 2019 年度审计报告》议案、审议通过《2019 年年度报告及摘要》议案、审议通过《关于公司 2019 年度财务决算报告和 2020 年度财务预算报告》议案、审议通过《关于公司 2019 年度利润分配》议案、审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额二分之一》议案、审议通过《关于拟继续聘任中兴财光华会计师事</p>

		<p>务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构》议案、审议通过《关于河北金江电气股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明》议案、审议通过《关于拟修改公司章程》议案、审议通过《关于公司会计政策变更》议案、审议通过《关于预计 2020 年度日常性关联交易》议案。</p> <p>公司第二届监事会第五次会议审议通过《2020 年半年度报告》议案、审议通过《关于会计政策变更》议案、审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案。</p>
股东大会	2	<p>2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》</p> <p>2019 年年度股东大会审议《关于公司 2019 年度董事会工作报告》、审议《2019 年度监事会工作报告》、审议《2019 年年度报告及其摘要》、审议《关于公司 2019 年度财务决算报告和 2020 年度财务预算报告》、审议《2019 年度审计报告》、审议《关于拟继续聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构》、审议《关于公司 2019 年度利润分配》、审议《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额二分之一》、审议《关于河北金江电气股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明》、审议《关于拟修改公司章程》、审议《关于公司会计政策变更》、审议《关于预计 2020 年度日常性关联交易》</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 2020 年度召开、召集的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议表决程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司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，监事会对本年度的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 1、业务独立

公司专业致力于电气成套设备的研发、生产及相应的技术服务。公司主营业务具有完整的业务流程，拥有独立的供应、研发、销售部门，产、供、销系统完整。公司的主营业务收入主要来自向非关联方的独立客户的产品销售与服务。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司已取得了各项独立的业务资质证书，能够独立对外开展业务。具有面向市场独立自主经营能力。

### 2、资产独立

股份公司系由有限公司整体变更而来，公司历史沿革过程中的历次出资、注册资本变化均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司合法拥有土地使用权，公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司资产完整、权属明确，不存在重大或潜在的纠纷，公司资产与股东个人及其关联方资产权属界限明晰，公司对其资产具有完全控制支配权，并完全独立运营。

### 3、人员独立

公司具有完整、独立的劳动人事及薪酬管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的考勤、绩效考核管理制度，公司与员工签署劳动合同并缴纳社会保险及公积金。公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 4、财务独立

公司设立独立的财务会计部门，并配备了专业财务人员，制定《财务管理制度》，建立独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### 5、机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘请总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。公司在上述组织机构中内设办公室、市场营销部、采购部、生产部、品质保障部、研发中心、财务部等部门，上述部门均独立运作，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司内部各机构均制定了相应的规章制度以规范其运作运行。公司完全拥有机构设置自主权。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

### 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，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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。

关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司结合实际情况，制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。本年度公司未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴财光华审会字（2021）第 308003 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 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘学军	贺鸿根
	7 年	7 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	
审计报告正文：	<p style="text-align: center;"><b>审计报告</b></p> <p style="text-align: right;">中兴财光华审会字(2021)第 308003 号</p> <p>河北金江电气股份有限公司全体股东：</p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了河北金江电气股份有限公司（以下简称金江电气公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了金江电气公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>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，我们独立于金江电气公司，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。</p> <p><b>三、 其他信息</b></p> <p>金江电气公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括金江电气公司 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。</p>	

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，管理层负责评估金江电气公司的持续经营能力，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金江电气公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金江电气公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金江电气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金江电气公司不能持续经营。

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



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

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘军学

中国注册会计师：贺鸿根

中国·北京

2021年4月28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		736,243.51	1,411,248.9
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		0.00	0.00
应收账款		9,492,151.51	22,295,010.24
应收款项融资			
预付款项		1,296,283.46	1,800,830.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,941,094.47	2,035,109.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		19,470,443.56	23,338,347.48
合同资产		881,013.3	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		253,730.65	575,003.8
<b>流动资产合计</b>		<b>34,070,960.46</b>	<b>51,455,550.57</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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		36,995,921.36	38,218,337.13
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,214,755.54	11,524,219.46
开发支出			
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		995,773.16	1,194,139.88
递延所得税资产		428,550	482,125
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		49,635,000.06	51,418,821.47
<b>资产总计</b>		83,705,960.52	102,874,372.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款		32,796,870.18	33,100,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,126,338.93	21,717,018.91
预收款项			2,394,785.18
合同负债		2,297,100.6	
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		1,045,643.25	1,211,035.11
应交税费		422,126.36	262,666.24
其他应付款		16,674,096.56	14,371,668.82
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		298,623.08	
<b>流动负债合计</b>		<b>69,660,798.96</b>	<b>73,057,174.26</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
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		1,714,200	1,928,500
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,714,200</b>	<b>1,928,500</b>
<b>负债合计</b>		<b>71,374,998.96</b>	<b>74,985,674.26</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		56,820,000	56,820,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,906,478.6	5,906,478.6
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		-50,395,517.04	-34,837,780.82
归属于母公司所有者权益合计		12,330,961.56	27,888,697.78
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>12,330,961.56</b>	<b>27,888,697.78</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>83,705,960.52</b>	<b>102,874,372.04</b>

法定代表人：范英超主管会计工作负责人：范英超会计机构负责人：王莎莎

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
----	----	-------	-------

<b>一、营业总收入</b>		26,401,477.07	55,865,842.69
其中：营业收入		26,401,477.07	55,865,842.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		33,421,253.84	62,502,188.9
其中：营业成本		22,124,304.28	48,512,957.16
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		992,906.38	1,032,662.93
销售费用		3,248,392.56	2,627,088.48
管理费用		4,024,513.14	6,022,153.28
研发费用		1,002,190.08	992,657.78
财务费用		2,028,947.40	3,314,669.27
其中：利息费用		2,027,272.73	3,311,480.3
利息收入		1,830.53	3,852.5
加：其他收益		238,509.13	314,300
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,471,477.95	0.00
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）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,764,752.25	-3,371,144.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,076.73	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		76,891.09	759.68
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-14,948,683.48	-9,692,430.77
加：营业外收入		1,242.72	60
减：营业外支出		556,720.46	328,646.41
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-15,504,161.22	-10,021,017.18
减：所得税费用		53,575	2,321,642.09
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-15,557,736.22	-12,342,659.27
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）			
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)		-15,557,736.22	-12,342,659.27
<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>		-15,557,736.22	-12,342,659.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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)		-0.27	-0.22
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.27	-0.22

法定代表人：范英超主管会计工作负责人：范英超会计机构负责人：王莎莎

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,711,315.52	70,594,188.71
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		84,939.66	428,202.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>33,796,255.18</b>	<b>71,022,391.15</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,226,642.00	49,513,663.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,176,818.51	5,654,166.02
支付的各项税费		1,858,790.37	2,403,138.77
支付其他与经营活动有关的现金		4,389,120.57	4,611,798.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>33,651,371.45</b>	<b>62,182,767.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>144,883.73</b>	<b>8,839,624.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,000	6,000
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>		<b>128,000</b>	<b>6,000</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		926,074.4	235,695.82
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>926,074.4</b>	<b>235,695.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-798,074.40</b>	<b>-229,695.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,796,870.18	53,100,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,626,500	3,479,713.99

<b>筹资活动现金流入小计</b>		35,423,370.18	56,579,713.99
偿还债务支付的现金		33,100,000	56,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,027,272.73	3,311,480.3
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		311,012.17	5,893,319.6
<b>筹资活动现金流出小计</b>		35,438,284.90	65,204,799.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-14,914.72	-8,625,085.91
<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>		-668,105.39	-15,157.63
加：期初现金及现金等价物余额		692,497.82	707,655.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,392.43	692,497.82

法定代表人：范英超主管会计工作负责人：范英超会计机构负责人：王莎莎

## (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	56,820,000.00				5,906,478.60							-34,837,780.82		27,888,697.78
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	56,820,000.00				5,906,478.60							-34,837,780.82		27,888,697.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												-15,557,736.22		-15,557,736.22
（一）综合收益总额												-15,557,736.22		-15,557,736.22
（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													
四、本年期末余额	56,820,000.00				5,906,478.60							-50,395,517.04	12,330,961.56

项目	2019 年												少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	56,820,000.00				5,906,478.60							-22,495,121.55		40,231,357.05

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	56,820,000.00				5,906,478.60							-22,495,121.55	40,231,357.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												-12,342,659.27	-12,342,659.27
（一）综合收益总额												-12,342,659.27	-12,342,659.27
（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>	<b>56,820,000.00</b>				<b>5,906,478.60</b>						<b>-34,837,780.82</b>		<b>27,888,697.78</b>

法定代表人：范英超主管会计工作负责人：范英超会计机构负责人：王莎莎

### 三、 财务报表附注

#### 财务报表附注

##### 一、 公司基本情况

河北金江电气股份有限公司(以下简称“本公司”“公司”)成立于2006年7月27日,注册地址:河北省邢台市南和县商业大街西段路北,注册资本5,682万元,法定代表人:范英超,证券代码:839238。

公司主要经营范围:高低压配电成套装置与高低压开关设备、太阳能光伏发电与照明设备、风力发电设备、电力系统继电保护及自动化设备、电力电子设备、变压器、断路器、箱式变电站、隔离开关、环网柜、智能电气设备和节能环保设备(特种设备除外)的软硬件研发、生产、销售及技术咨询服务;高低压元器件、电力电缆销售,以上产品的进出口采购和销售业务(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)。

本公司无母公司,控股股东和实际控制人为范英超。

本公司财务报告批准报出日为2021年4月28日。

##### 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》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。除部分金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

###### 2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、公司主要会计政策、会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

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

#### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企

业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、11“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、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。

## 7、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商业模式，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商业模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

## (2) 权益工具

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

## (3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，



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

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

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### (5) 金融工具的减值

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

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

①对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;

②对于租赁应收款项,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;

③对于未提用的贷款承诺,信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下,本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计,与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致;

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

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

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

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。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。

### 8、应收款项

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。

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

① 单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

② 按组合计提坏账准备的应收款项

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。

整个存续期预期信用损失率

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内 ( 含 1 年 )	1.00
1 - 2 年	5.00
2 - 3 年	10.00
3 - 4 年	30.00
4 - 5 年	50.00
5 年以上	100.00

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1 ( 账龄组合 )	除单项计提及组合 2 之外的应收款项
组合 2( 信用风险极低金融资产组合 )	职工备用金、代垫养老保险、投标保证金等具有类似信用风险特征款项。

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特

征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计未来 12 个月内或整个存续期计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预期信用损失
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失

#### 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

### 9、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、发出商品、库存商品等。

#### （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计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

#### （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。

### 10、合同资产和合同负债

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

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

#### 11、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。

## 12、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、7“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调



整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### 13、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。

### 14、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：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30年	5	3.17
机械设备	14年	5	6.78
运输设备	8年	5	11.88
电子设备	3年	5	31.66
器具工具	5年	5	19.00

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。

### 15、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。

### 16、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。

#### 17、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。

#### 18、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。

#### 19、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。

## 20、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。

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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收或验收合格并通电时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

### （2）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠计量时，

本公司确认收入。

## 24、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。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

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

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，与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

无。

## 29、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 年期初报表项目影响如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
资产		
合同资产		769,001.58
应收账款	22,295,010.24	21,526,008.66
负债		
合同负债		2,119,278.92
预收款项	2,394,785.18	
其他流动负债		275,506.26

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

对资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
资产		
合同资产	881,013.30	
应收账款	9,492,151.51	10,373,164.81
负债		
合同负债	2,297,100.60	
预收款项		2,595,723.68
其他流动负债	298,623.08	

对利润表的影响：

报表项目	新准则下 本期发生额	原准则下 本期发生额
信用减值损失	6,755,750.13	
资产减值损失	17,078.85	6,772,828.98

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	13
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
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
企业所得税	应纳税所得额	25

依据国务院批复，同意河北省调整邢台市部分行政区划，同意撤销南和县，设立邢台市南和区，城市维护建设税税率自2020年9月份从5%变为7%。

##### 2、优惠税负及批文

无

## 五、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	59.31	3,612.11
银行存款	24,333.12	688,885.71
其他货币资金	711,851.08	718,751.08
<b>合 计</b>	<b>736,243.51</b>	<b>1,411,248.90</b>
其中：存放在境外的款项总额		

说明：其他货币资金为履约保证金存款。

### 2、应收票据

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	60,000.00	
商业承兑汇票		
<b>合 计</b>	<b>60,000.00</b>	

### 3、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

类 别	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	26,431,134.33	16,938,982.82	9,492,151.51
<b>合 计</b>	<b>26,431,134.33</b>	<b>16,938,982.82</b>	<b>9,492,151.51</b>

(续)

类 别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	34,728,422.78	12,433,412.54	22,295,010.24
<b>合 计</b>	<b>34,728,422.78</b>	<b>12,433,412.54</b>	<b>22,295,010.24</b>

#### (2) 坏账准备

账 龄	2020.12.31		
	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备

1年以内	3,942,885.61	1	39,428.86
1至2年	2,425,317.03	5	121,265.85
2至3年	800,087.41	10	80,008.74
3至4年	3,035,081.30	30	910,524.39
4至5年	880,016.00	50	440,008.00
5年以上	15,347,746.98	100	15,347,746.98
<b>合计</b>	<b>26,431,134.33</b>		<b>16,938,982.82</b>

(续)

账龄	2019.12.31		
	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	8,898,285.27	1	88,982.85
1至2年	1,687,344.43	5	84,367.22
2至3年	3,254,708.90	10	325,470.89
3至4年	981,737.50	30	294,521.25
4至5年	16,532,552.70	50	8,266,276.35
5年以上	3,373,793.98	100	3,373,793.98
<b>合计</b>	<b>34,728,422.78</b>		<b>12,433,412.54</b>

#### 坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	12,424,410.42	6,764,752.25		2,250,179.85	16,938,982.82

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

无。

B、本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	27,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

无。

(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 19,377,082.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,858,549.43 元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收帐款：

无。

(5) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债。

无。

(6) 其他说明：

无。

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,279,793.98	98.73	1,422,002.56	78.96
1至2年	15,683.07	1.21	316,878.00	17.60
2至3年	806.41	0.06	61,950.00	3.44
3年以上				
合计	1,296,283.46	100.00	1,800,830.56	100.00

##### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

按预付对象归集的2020年12月31日余额前五名预付款项汇总金额882,517.38元，占预付款项期末余额合计数的比例68.08%。

#### 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	1,941,094.47	2,035,109.59
合计	1,941,094.47	2,035,109.59

##### (1) 其他应收款情况

类别	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,951,094.47	10,000.00	1,941,094.47
合计	1,951,094.47	10,000.00	1,941,094.47

(续)

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,045,109.59	10,000.00	2,035,109.59
合计	2,045,109.59	10,000.00	2,035,109.59

①坏账准备

A. 2020年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
其他应收款单位 1				
其他应收款单位 2				
其他				
合计				
组合计提：				
组合1				
组合2	1,931,094.47			
其他				
合计	,094.47			

B. 2020年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
其他应收款单位 1				
其他应收款单位 2				
其他				
合计				
组合计提：				
组合1				
组合2				
其他				
合计				

C. 2020年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				



其他应收款单位 1				
其他应收款单位 2				
其他				
<b>合计</b>				
组合计提:				
组合1	10,000.00	100	10,000.00	
组合2				
其他				
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>100</b>	<b>10,000.00</b>	

## ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2020 年 1 月 1 日余额			10,000.00	10,000.00
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 余额			10,000.00	10,000.00

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的  
无。

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：  
无。

## 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
其他个人借款	8,295.69	10,000.00
职工备用金	277,450.38	322,372.45

代垫养老保险	61,045.55	66,434.29
投标保证金	1,604,302.85	1,646,302.85
<b>合计</b>	<b>1,951,094.47</b>	<b>2,045,109.59</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
孙娜娜	非关联方	备用金	11,200.00	1年以内	0.57	
			93,387.00	1-2年	4.79	
赵伟	非关联方	备用金	81,407.00	1年以内	4.17	
中招国际招标有限公司	非关联方	投标保证金	400,000.00	1年以内	20.50	
河北省成套招标有限公司	非关联方	投标保证金	773,500.00	1年以内	39.64	
国网湖南省电力有限公司物资公司	非关联方	质量保证金	191,084.06	1-2年	9.79	
			221,718.79	2-3年	11.36	
<b>合计</b>			<b>1,772,296.85</b>		<b>90.84</b>	

⑤涉及政府补助的其他应收款

无。

⑥因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无。

⑦转移其他应收款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：

无。

⑧其他说明：

无。

6、存货

(1) 存货分类

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,312,329.73		1,312,329.73
在产品	4,359,829.20		4,359,829.20

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品			
发出商品	9,817,706.41		9,817,706.41
库存商品	3,980,578.22		3,980,578.22
合计	19,470,443.56		19,470,443.56

(续)

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,763,945.07		3,763,945.07
在产品	6,154,831.03		6,154,831.03
低值易耗品			
发出商品	6,623,902.23		6,623,902.23
库存商品	6,795,669.15		6,795,669.15
合计	23,338,347.48		23,338,347.48

## (2) 存货跌价准备

报告期内未计提存货跌价准备。

## 7、合同资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
合同资产	898,092.15	
减：合同资产减值准备	17,078.85	
小计	881,013.30	
减：列示于其他非流动资产的部分		
——账面余额		
——减值准备		
小计		
合计	881,013.30	

合同资产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。2020年12月31日，计提减值准备的合同资产如下：

①本期无单项计提减值准备的合同资产

②组合计提减值准备的合同资产

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失%	坏账准备	理由
----	------	--------------	------	----

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失%	坏账准备	理由
合同资产	898,092.15	1.90%	17,078.85	
<b>合计</b>	<b>898,092.15</b>	<b>1.90%</b>	<b>17,078.85</b>	

#### 8、其他流动资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
待认证进项税	253,730.65	575,003.80
<b>合计</b>	<b>253,730.65</b>	<b>575,003.80</b>

#### 9、固定资产

##### (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	工具器具	合计
一、账面原值						
1、年初余额	41,971,550.39	9,275,643.45	2,377,507.36	755,702.15	691,567.30	55,071,970.65
2、本年增加金额		50,442.48	841,642.49	41,118.15		933,203.12
(1) 购置		50,442.48	841,642.49	41,118.15		933,203.12
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 分类调整						
3、本年减少金额			947,615.00			947,615.00
(1) 处置或报废			947,615.00			947,615.00
.....						
4、年末余额	41,971,550.39	9,326,085.93	2,271,534.85	796,820.30	691,567.30	55,057,558.77
二、累计折旧						
1、年初余额	9,434,560.85	4,009,427.64	2,170,254.74	625,005.72	614,384.57	16,853,633.52
2、本年增加金额	1,309,512.36	634,857.48	84,316.89	65,353.85	14,197.56	2,108,238.14
(1) 计提	1,309,512.36	634,857.48	84,316.89	65,353.85	14,197.56	2,108,238.14
.....						
3、本年减少金			900,234.25			900,234.25

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	工具器具	合计
额						
(1)处置或报废			900,234.25			900,234.25
.....						
4、年末余额	10,744,073.21	4,644,285.12	1,354,337.38	690,359.57	628,582.13	18,061,637.41
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1)计提						
.....						
3、本年减少金额						
(1)处置或报废						
.....						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	31,227,477.18	4,681,800.81	917,197.47	106,460.73	62,985.17	36,995,921.36
2、年初账面价值	32,536,989.54	5,266,215.81	207,252.62	130,696.43	77,182.73	38,218,337.13

2020 年末固定资产中，抵押的设备账面原值 7,739,007.61 元，账面净值 3,568,675.09 元，抵押的房产账面原值 38,405,027.59 元，账面净值 28,386,047.55 元。

## 10、 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	13,973,319.96	139,985.25	100,000.00	14,213,305.21
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
.....				
3、本年减少金额				

项目	土地使用权	专利权	其他	合计
(1) 处置				
.....				
4、年末余额	13,973,319.96	139,985.25	100,000.00	14,213,305.21
二、累计摊销				
1、年初余额	2,584,005.35	43,621.87	61,458.53	2,689,085.75
2、本年增加金额	279,466.32	17,497.56	12,500.04	309,463.92
(1) 计提	279,466.32	17,497.56	12,500.04	309,463.92
.....				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
.....				
4、年末余额	2,863,471.67	61,119.43	73,958.57	2,998,549.67
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
.....				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
.....				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	11,109,848.29	78,865.82	26,041.43	11,214,755.54
2、年初账面价值	11,389,314.61	96,363.38	38,541.47	11,524,219.46

(2) 其他说明：

2008年6月取得南和县国土资源局编号为011153813的国有土地使用权证；  
2013年7月取得南和县国土资源局编号为014927110的国有土地使用权证。

本期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

2020年末无形资产中，抵押的土地使用权账面原值13,973,319.96元，账面净值11,109,848.29元。

11、 长期待摊费用

项目	2020.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.12.31	其他减少的原因

项目	2020.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.12.31	其他减少的原因
检测费	164,637.61		54,939.12		109,698.49	
装修费	1,029,502.27		143,427.60		886,074.67	
合计	1,194,139.88		198,366.72		995,773.16	

## 12、 递延所得税资产

### (1) 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
资产减值准备				
递延收益	428,550.00	1,714,200.00	482,125.00	1,928,500.00
可抵扣亏损				
合计	428,550.00	1,714,200.00	482,125.00	1,928,500.00

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.12.31	2019.12.31
可抵扣暂时性差异	16,956,061.67	12,443,412.54
可抵扣亏损	31,626,548.64	24,359,813.75
合计	48,582,610.31	36,803,226.29

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性,因而上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

## 13、 短期借款

### (1) 短期借款分类:

借款类别	2020.12.31	2019.12.31
信用借款		
抵押借款	32,796,870.18	33,100,000.00
质押借款		
保证借款		
合计	32,796,870.18	33,100,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注五、9和附注五、10。

范英超以名下邢房权证桥西字第 202798 号房产为公司在邢台银行股份有限公司南和支行贷款提供担保，抵押合同号为 8861820190077-1。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况  
无。

#### 14、 应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	6,005,415.45	13,585,451.64
1 至 2 年	5,905,117.17	3,178,114.34
2 至 3 年	1,653,274.52	3,220,242.25
3 年以上	2,562,531.79	1,733,210.68
<b>合计</b>	<b>16,126,338.93</b>	<b>21,717,018.91</b>

##### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
可南省森电电力设备股份有限公司	2,129,380.00	资金紧张，后续还款
瑞威电力科技有限公司	1,977,595.46	资金紧张，后续还款
石家庄润灿商贸有限公司	829,355.72	资金紧张，后续还款
杭策电缆销售邢台有限公司	595,215.13	资金紧张，后续还款
<b>合计</b>	<b>5,531,546.31</b>	

#### 15、 预收款项

##### (1) 预收款项列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内		2,057,296.18
1 至 2 年		37,489.00
2 至 3 年		200,000.00
3 年以上		100,000.00
<b>合计</b>		<b>2,394,785.18</b>

##### (2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款

#### 16、 合同负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
合同负债	2,297,100.60	
减：列示于其他非流动负债的		
<b>合计</b>	<b>2,297,100.60</b>	



(1) 分类

项目	2020.12.31	2019.12.31
预收制造产品销售款	2,297,100.60	
合计	2,297,100.60	

17、 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	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	1,211,035.11	3,978,079.67	4,143,471.53	1,045,643.25
二、离职后福利-设定提存计划		33,346.98	33,346.98	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,211,035.11	4,011,426.65	4,176,818.51	1,045,643.25

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,211,035.11	3,493,723.53	3,659,115.39	1,045,643.25
2、职工福利费		239,995.86	239,995.86	
3、社会保险费		179,477.08	179,477.08	
其中：医疗保险费		176,628.97	176,628.97	
工伤保险费		2,848.11	2,848.11	
生育保险费				
欠薪保险金				
4、住房公积金		50,299.20	50,299.20	
5、工会经费和职工教育经费		14,584.00	14,584.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,211,035.11	3,978,079.67	4,143,471.53	1,045,643.25

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
1、养老保险费		31,949.20	31,949.20	
2、失业保险费		1,397.78	1,397.78	
3、企业年金缴费				
合计		33,346.98	33,346.98	

18、 应交税费

税项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	182,327.16	238,738.34
企业所得税		
房产税	78,269.15	
土地使用税	139,650.80	
印花税		
城市维护建设税	12,762.90	11,963.95
教育费附加	5,469.81	7,178.37
地方教育费附加	3,646.54	4,785.58
代扣代缴个人所得税		
其他		
<b>合计</b>	<b>422,126.36</b>	<b>262,666.24</b>

#### 19、 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	16,674,096.56	14,371,668.82
<b>合 计</b>	<b>16,674,096.56</b>	<b>14,371,668.82</b>

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
单位往来款	2,316,500.00	1,190,000.00
个人往来款	14,357,596.56	13,181,668.82
<b>合计</b>	<b>16,674,096.56</b>	<b>14,371,668.82</b>

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

#### 20、 其他流动负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
待转税金	298,623.08	
<b>合计</b>	<b>298,623.08</b>	

#### 21、 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
----	------	------	------	------	------

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	1,928,500.00		214,300.00	1,714,200.00	
其他					
合计	1,928,500.00		214,300.00	1,714,200.00	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
部分均衡性转移支付资金(战略性新兴产业)	1,928,500.00			214,300.00			1,714,200.00	与资产相关

## 22、 股本

项目	2020.01.01	本期增减				2020.12.31
		发行新股送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	56,820,000.00					56,820,000.00

## 23、 资本公积

项目	2020.01.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	5,906,478.60			5,906,478.60
其他资本公积				
合计	5,906,478.60			5,906,478.60

## 24、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-34,837,780.82	
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	-34,837,780.82	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-15,557,736.22	
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		

项目	金额	提取或分配比例
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-50,395,517.04	

## 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	26,333,503.79	22,097,462.64	55,773,614.84	48,457,077.25
其他业务	67,973.28	26,841.64	92,227.85	55,879.91
合计	26,401,477.07	22,124,304.28	55,865,842.69	48,512,957.16

(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
箱式变电站	4,550,341.59	3,470,066.31	11,397,109.10	9,707,228.39
低压开关柜	2,581,351.33	2,345,991.76	9,099,554.31	7,475,912.77
高压开关柜	3,894,143.12	3,070,156.55	10,816,521.94	8,693,019.83
配电箱及柱上台变	7,934,427.83	7,553,591.10	23,287,248.23	21,723,945.92
其他	7,373,239.92	5,657,656.92	1,173,181.26	856,970.34
合计	26,333,503.79	22,097,462.64	55,773,614.84	48,457,077.25

(3) 主营业务收入及成本(分地区)列示如下：

地区	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
河北省	18,282,216.87	14,401,834.42	15,743,657.98	13,024,372.17
省外	8,051,286.92	7,695,628.22	40,029,956.86	35,432,705.08
合计	26,333,503.79	22,097,462.64	55,773,614.84	48,457,077.25

(4) 2020年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	工程建造	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入					
在某一时点确认收入	26,401,477.07				26,401,477.07
合计	26,401,477.07				26,401,477.07

#### (5) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、23。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户并验收合格后完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

#### 26、 税金及附加

项目	2020年度	2019年度
城市维护建设税	59,710.20	68,733.75
教育费附加	51,240.18	68,733.76
房产税	313,076.60	313,076.62
印花税	9,036.60	20,112.40
土地使用税	558,603.20	558,603.20
车船使用税	1,239.60	3,403.20
<b>合计</b>	<b>992,906.38</b>	<b>1,032,662.93</b>

#### 27、 销售费用

项目	2020年度	2019年度
办公费	7,500.00	82,724.03
差旅费	59,647.74	230,437.47
工资福利	461,678.97	689,625.42
招待费	27,895.00	91,552.38
三包损失	26,979.47	73,367.50
广告费	12,257.34	67,440.51
运费		670,106.13
租赁费		23,854.18
中标服务费	212,912.09	379,063.01
车辆运营费	1,300.00	28,076.00
标书费	11,671.70	58,682.00
服务费	2,136,066.04	
其他	290,484.21	232,159.85
<b>合计</b>	<b>3,248,392.56</b>	<b>2,627,088.48</b>

#### 28、 管理费用

项目	2020年度	2019年度
业务招待费	119,480.70	190,886.65
办公费	75,329.81	340,586.94
工资福利	1,509,104.64	2,048,001.46
咨询服务费	276,722.58	668,639.74
折旧费	670,117.34	879,634.07
社会保险费	236,007.68	523,449.60
工会经费	7,680.00	7,680.00
会议费		6,894.00
职工教育费用	6,904.00	53,228.41
差旅费	41,572.93	125,717.52
通信费	28,197.00	35,788.00
无形资产摊销	309,463.92	309,463.92
车辆运营费	150,343.79	289,982.09
资质检测费	84,063.65	266,324.64
劳动保护费	37,869.78	17,962.00
环卫费	64,042.01	99,378.90
其他	407,613.31	158,535.34
<b>合计</b>	<b>4,024,513.14</b>	<b>6,022,153.28</b>

#### 29、 研发费用

项目	2020年度	2019年度
工资	546,936.67	633,753.89
设计费、材料费	74,749.12	24,390.77
技术服务费	98,539.62	91,250.84
检验费	171,662.27	235,312.28
其他费用	110,302.40	7,950.00
<b>合 计</b>	<b>1,002,190.08</b>	<b>992,657.78</b>

#### 30、 财务费用

项目	2020年度	2019年度
利息支出	2,027,272.73	3,311,480.30
减：利息收入	1,830.53	3,852.50
承兑汇票贴息		
汇兑损失		

项目	2020年度	2019年度
减：汇兑收益		
手续费	3,505.20	7,041.47
合计	2,028,947.40	3,314,669.27

### 31、其他收益

项目	2020年度	2019年度
政府补助	238,509.13	314,300.00
债务重组		
代扣代缴个人所得税手续费		
其他		
合计	238,509.13	314,300.00

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：		
部分均衡性转移支付资金（战略性新兴产业）	214,300.00	214,300.00
与收益相关：		
稳岗补贴	24,209.13	
科技创新和科学普及专项资金（高企奖励）		100,000.00
合计	238,509.13	314,300.00

### 32、投资收益

项目	2020年度	2019年度
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		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产产生的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产持有期间取得的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,471,477.95	
其他债权投资持有期间取得的投资收益		

处置其他债权投资产生的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
<b>合 计</b>	<b>-1,471,477.95</b>	

### 33、 信用减值损失

项目	2020年度	2019年度
应收票据信用减值损失		
应收账款信用减值损失	6,764,752.25	-3,374,144.24
其他应收款信用减值损失		3,000.00
债权投资信用减值损失		
其他债权投资信用减值损失		
长期应收款信用减值损失		
<b>合 计</b>	<b>6,764,752.25</b>	<b>-3,371,144.24</b>

### 34、 资产减值损失

项目	2020年度	2019年度
存货跌价损失		
合同履约成本减值损失		
合同取得成本减值损失		
合同资产减值损失	8,076.73	
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
<b>合 计</b>	<b>8,076.73</b>	

### 35、 资产处置收益

项目	2020年度	2019年度	是否计入当期 非经常性损益
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得或损失			
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	76,891.09	759.68	
其中：固定资产	76,891.09	759.68	
在建工程			
生产性生物资产			
无形资产			



项目	2020年度	2019年度	是否计入当期非经常性损益
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得或损失			
债务重组中处置非流动资产产生的利得或损失			
非货币性资产交换中换出非流动资产产生的利得或损失			
<b>合计</b>	<b>76,891.09</b>	<b>759.68</b>	

### 36、 营业外收入

项目	2020年度	2019年度	计入当期非经常性损益
捐赠利得			
盘盈利得			
政府补助			
其他	1,242.72	60.00	是
<b>合 计</b>	<b>1,242.72</b>	<b>60.00</b>	

### 37、 营业外支出

项目	2020年度	2019年度	计入当期非经常性损益
对外捐赠支出	30,000.00	18,000.00	是
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
违约金	453,038.65	307,596.41	是
罚没支出	71,000.00	3,050.00	是
滞纳金	2,681.81		是
<b>合 计</b>	<b>556,720.46</b>	<b>328,646.41</b>	

### 38、 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		
递延所得税	53,575.00	2,321,642.09
<b>合 计</b>	<b>53,575.00</b>	<b>2,321,642.09</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-15,504,161.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,876,040.31
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,158.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,896,457.28
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
前期确认可抵扣亏损递延所得税资产转回	
所得税费用	53,575.00

### 39、 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
政府补贴	24,209.13	100,000.00
利息收入	1,830.53	3,852.50
投标保证金	52,000.00	324,349.94
受限货币资金	6,900.00	
其他营业外收入		
合计	84,939.66	428,202.44

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年度	2019年度
销售费用	2,786,713.59	1,938,082.76
管理费用	944,230.58	1,577,763.74
研发费用	355,351.01	352,618.89
财务手续费	3,505.20	7,041.47
支付备用金	24,978.09	
受限货币资金		407,645.25
其他营业外支出	274,342.10	328,646.41
合计	4,389,120.57	4,611,798.52

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年度	2019年度
暂借股东款		3,479,713.99

项目	2020年度	2019年度
其他单位暂借款	2,626,500.00	
<b>合计</b>	<b>2,626,500.00</b>	<b>3,479,713.99</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
归还借入款	311,012.17	5,893,319.60
<b>合计</b>	<b>311,012.17</b>	<b>5,893,319.60</b>

40、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	-15,557,736.22	-12,342,659.27
加：信用减值损失	6,755,750.13	3,371,144.24
资产减值损失	17,078.85	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,108,238.14	2,216,859.67
无形资产摊销	309,463.92	309,463.92
长期待摊费用摊销	198,366.72	192,360.07
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-76,891.09	-759.68
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）	2,027,272.73	3,311,480.30
投资损失（收益以“-”号填列）	1,471,477.95	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	53,575.00	2,321,642.09
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）	3,867,903.92	-590,702.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,283,000.72	13,500,769.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,312,617.04	-3,449,974.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,883.73	8,839,624.10
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		

项目	2020年度	2019年度
现金的期末余额	24,392.43	692,497.82
减：现金的期初余额	692,497.82	707,655.45
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	-668,105.39	-15,157.63

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020年度	2019年度
一、现金	24,392.43	692,497.82
其中：库存现金	59.31	3,612.11
可随时用于支付的银行存款	24,333.12	688,885.71
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	24,392.43	692,497.82
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		

41、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	711,851.08	保证金存款
应收票据		
存货		
固定资产	31,954,722.64	贷款抵押物
无形资产	11,109,848.29	贷款抵押物
合计	43,766,422.01	

42、 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
稳岗补贴	24,209.13				24,209.13		是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
合计	24,209.13				24,209.13		

(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
部分均衡性转移支付资金(战略性新兴产业)	与资产相关	214,300.00		
稳岗补贴	与收益相关	24,209.13		
合计	—	238,509.13		

六、关联方及其交易

1、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
范英超	董事长、实际控制人
李俊卿	范英超配偶
范迎霞	董事、总经理
王春瑞	范迎霞配偶
郭红卫	董事
范长林	监事

2、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
范英超	601,300.00	2019-09-17	2022-09-17	否

(2) 关联方资金拆借

关联方	归还金额	起始日	到期日	说明
归还借款：				
范英超	311,012.17			

关联方	归还金额	起始日	到期日	说明
拆入：				

### (3) 关键管理人员报酬

项 目	2020年度	2019年度
关键管理人员报酬	696,408.95	675,600.00

### 3、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

无。

#### (2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2020.12.31 账面余额	2019.12.31 账面余额
其他应付款	范英超	12,504,001.40	12,815,013.57
其他应付款	李俊卿	50,000.00	50,000.00

## 七、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

无。

## 九、其他重要事项

### 1、债务重组

根据金江电气公司与邢台兴力电气有限责任公司协商结果，由邢台兴力集团有限公司支付金江电气公司 70 万元，邢台兴力电气有限责任公司不再向金江电气公司支付剩余设备款。金江电气公司债权账面价值 2,171,477.95 元，债务重组损失 1,471,477.95 元。

## 2、应收账款

根据金江电气公司与河北华隆电力设备有限公司、河北塔谈房地产开发有限公司 2019 年签订的协议，河北塔谈房地产开发有限公司将石家庄市塔谈国际商贸城 9 号公寓 24 层房产抵顶河北华隆电力设备有限公司所欠金江电气公司设备款，截至 2020 年 12 月 31 日，相关房产已由金江电气公司占有使用，尚未办理过户手续。

除上述事项外，报告期内本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十、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	76,891.09	
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	238,509.13	
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		

项目	金额	说明
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	-555,477.74	
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	-240,077.52	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-240,077.52	
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	-240,077.52	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-77.36%	-0.27	-0.27
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-76.17%	-0.27	-0.27

河北金江电气股份有限公司



2021 年 4 月 28 日

## 第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司档案室