



圣佳科技

NEEQ : 871335

河北圣佳科技股份有限公司

Hebei ShengJia Technology Co.,Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记



圣佳科技及其全资子公司威布森新能源在 2020 年被评定为高新技术企业



2020 年河北圣佳科技股份有限公司取得多项实用新型专利证书，我公司将继续加大研发力度，完善具有新型智能温控系统的研发，让电供热系统变得更加简易化、智能化、人性化，为大众提供舒适环保的供暖方式。

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	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	32
第八节	财务会计报告	40
第九节	备查文件目录.....	105

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。

公司负责人赵兴录、主管会计工作负责人赵兴录及会计机构负责人（会计主管人员）赵静兰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
产业政策风险	公司所处行业是一个新兴行业，国家及地方出台一系列鼓励开发和利用可再生能源及清洁能源的相关政策对公司所处行业带来了积极正面的影响，但是如果未来国家对采暖行业指导政策发生重大变化，鼓励更多地区采取集中供热方式，则将对公司业务带来一定风险。
营运资金不足风险	公司通过自身经营积累和金融及经营性负债，能够保持营运资金基本满足自身业务的需求。但随着公司未来业务的发展、市场开拓等需要投入大量的资金，若公司不能及时的筹措到所需资金，未来公司可能面临营运资金不足的风险
控股股东、实际控制人不当控制风险	赵兴录先生直接持有公司 600 万股股份，占公司股本总额的 54.005%，为公司控股股东。赵兴录、陈玉敏、赵政三人签署《一致行动协议》，组成一致行动人，三人合计持有公司股份 8,809,900.00 股，持股比例 79.297%，三人为公司的共同实际控制人。赵兴录先生为公司的创始人，自公司成立至今一直担任公司董事长职务。控股股东、实际控制人如果利用其对公司的控制权对公司经营、人事、财务等进行不当控制，将会给公司经营和其他股东带来不利影响。
税收优惠政策变化的风险	公司于 2020 年 11 月 5 日被认定为高新技术企业。2020 年公司

	按 15%的优惠税率申报缴纳企业所得税。如果国家关于支持高新技术企业的税收优惠政策发生改变,或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件,不能继续被认定为高新技术企业,将对公司的经营产生一定的影响。
市场竞争加剧的风险	目前,国内电采暖行业的集中度还比较低,在政策利好与所处行业形势走好的前提下,公司将面临的市场竞争加剧也将成为必然的事实。
公司收入的季节性风险	公司主要产品为电供暖设备,主营业务收入来源于该产品的销售。公司市场主要较多分布于华北地区。产品销售多集中在秋季与入冬之前,导致公司上半年总体销售收入偏低。因此,公司收入面临季节性波动风险。
技术更新风险	公司作为专门从事电供暖行业的高新技术企业,必须紧跟行业内技术不断发展的步伐,通过引进与自主研发及时将先进技术应用与技术开发和产品设计。技术更新换代如果不及时,对于企业所生产销售的产品的竞争力的影响是严重的。同时技术更新不成功同样也将产生较大的副作用。
知识产权保护风险	公司产品因大多为独立开发的新兴市场领域,因此对于知识产权的保护尤为关键。由于国内目前对知识产权保护制度尚不完善,也面临知识产权被侵害的风险,若公司对知识产权的保护不当,将有可能对公司经营及产品竞争力的保持造成不利影响。
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
圣佳科技、股份公司、圣佳股份	指	河北圣佳科技股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
财达证券、主办券商	指	财达证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	圣佳科技于 2020 年 5 月 22 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《河北圣佳科技股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	圣佳科技于 2020 年 5 月 22 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《河北圣佳科技股份有限公司董事会议事规则》
《董事会议事规则》	指	圣佳科技于 2020 年 5 月 22 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《河北圣佳科技股份有限公司股东大会议事规则》
《监事会议事规则》	指	圣佳科技于 2020 年 5 月 22 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《河北圣佳科技股份有限公司监事会议事规则》

报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
电供暖	指	是将清洁的电能转换为热能的一种优质舒适环保的供暖方式。目前主要应用于建筑、工业、交通、农业、家用等领域。
中喜会计师	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
碳纤维发热	指	以碳素纤维为发热材料，通过对其两端加以电压，碳纤维向外辐射能量。
散热器	指	是用来传导、释放热量的一系列装置的统称。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北圣佳科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei ShengJia Technology Co.,Ltd.
	SHENGJIA TECH
证券简称	圣佳科技
证券代码	871335
法定代表人	赵兴录

二、 联系方式

董事会秘书	伏美橘
联系地址	河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北
电话	15032098598
传真	0311-87352066
电子邮箱	2287792645@qq.com
公司网址	www.china-shengjia.com
办公地址	河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北
邮政编码	052460
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	本公司董事会秘书办公室

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	2009 年 10 月 28 日
挂牌时间	2017 年 5 月 4 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-C41 其他制造业-C419 其他未列明制造业-C4190 其他未列明制造业
主要业务	电采暖产品、电子节能产品研发、生产、销售、安装及技术服务
主要产品与服务项目	空气源热泵、热风机、碳纤维发热电线电缆、蓄热电暖器、碳晶电热板的研发、生产、销售、安装及技术服务；合同能源管理
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	11,110,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赵兴录

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为赵兴录、赵政、陈玉敏，一致行动人为赵兴录、赵政、陈玉敏
--------------	-----------------------------------

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	91130130695875240E	否
注册地址	河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北	否
注册资本	11,110,000	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	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	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘新培	贾志博
	5 年	5 年
会计师事务所办公地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	77,049,975.86	104,997,100.49	-26.62%
毛利率%	25.38%	25.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,698,183.44	12,250,310.60	-61.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,753,396.77	11,635,782.41	-59.15%
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)	12.02%	40.04%	-
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)	12.17%	38.03%	-
基本每股收益	0.42	1.10	-61.82%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	116,880,428.52	110,711,983.51	5.57%
负债总计	75,685,427.76	73,988,840.61	2.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,421,326.34	36,723,142.90	12.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.73	3.31	12.69%
资产负债率%(母公司)	68.04%	67.06%	-
资产负债率%(合并)	64.75%	66.83%	-
流动比率	88.10%	103.86%	-
利息保障倍数	324.19%	827.50%	-

(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	1,766,543.60	17,335,345.25	-89.81%
应收账款周转率	219.27%	294.39%	-
存货周转率	298.50%	447.33%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.57%	59.01%	-
营业收入增长率%	-26.62%	15.59%	-
净利润增长率%	-63.50%	-1.77%	-

(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	11,110,000	11,110,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	140,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-204,956.86
非经常性损益合计	-64,956.86
所得税影响数	-9,743.53
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-55,213.33

(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

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号—收入（修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对收入的会计政策相关内容进行了调整。

2020 年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
应收账款	44,627,175.44	43,347,965.27
合同资产		1,279,210.17
预收款项	13,117,048.21	
合同负债		11,608,007.27
其他流动负债		1,509,040.94

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司较上期相比增加 1 户，为 2020 年 3 月 17 日新设立的子公司河北闪涤智能科技有限公司。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司定位于电采暖行业中集研发、生产、销售、施工安装与技术服务为一体的电采暖系统供应商，拥有专利技术 30 多项，公司自创立以来一直专注于电供暖相关系列产品、空气源热泵以及散热器的研发、生产、销售及售后服务，建立起了现代化营销团队，在销售过程中，人才建设、技术储备、渠道建设、设备购置均已完成，保障了产品质量，促进了公司发展，公司收入主要来源于销售电供暖设备及承接政府煤改电项目。

公司建有完善的技术研发部门，根据市场部市场调研结果，发挥企业技术研发部自身技术研发能力，研发和生产出适销对路的产品，并投放市场；且与高校以及科研机构合作共同解决现阶段企业技术研发部门的技术难点，应用于产品，并投放市场；同时积极与高校科研机构针对暂时未形成市场需求的新技术、新产品进行合作开发，并将科研成果储备起来，以期达到生产一代、研发一代、储备一代的超前研发意识，为企业的发展补充源源不断的新技术新产品。

公司采购方面是根据生产计划和物料清单或产品结构文件以及主产品及其零部件的库存量，逐步计算出主产品的各个零部件、原材料所应该投产时间、投产数量，或者订货时间、订货数量，也就是制定所有零部件、原材料的生产计划和采购计划。然后按照这个采购计划进行采购。通过对原材料的采购进行控制全面把控成本。

公司生产的碳纤维发热电缆为常规产品，碳纤维电暖器，蓄热式电暖器，空气源热泵机组这些产品都属于库存式生产模式。公司组织生产的依据是需求预测，亦即在接到客户订单之前，根据需求预测，就开始采购原材料、组织生产、完成生产、把产成品放在库房里。一旦接到客户订单，即从库房里直接发货。从客户的角度来看，属于现货供应。公司考虑了经营规划和销售规划，使生产规划同它们相协调。

公司的主要销售模式为厂家直销，由公司的销售部门与客户签订合同订单完成订单销售以及工程销售。公司从经营战略角度出发，根据客户、价格水平、地区差异、开发程度等因素对销售人员业务绩效考核，充分发挥激励的导向性，激发销售人员的主动性和创造性。在定价策略上，公司采取统一定价的方式，对全国市场零售代理客户采取统一定价。公司同时对客户进行分级管理，根据其重要程度及支付能力将客户分为工程代理客户、零售代理客户。

自 2018 年以来，我公司积极响应政府煤改电号召，积极参加各地政府组织的煤改电项目，为各地环境治理、节能减排做出了企业应有的贡献，2020 年完成及正在施工的“煤改电”项目如下：临县能源局、夏县能源局、魏县住房和城乡建设局、夏县科教局、孟县发展和改革局、五台县能源局、大同市平

城区马军营乡人民政府等煤改电项目。

公司针对客户提供保姆式服务，并提供 7*24 全天候服务承诺。对于客户的施工安装提供安装指导技术支持，同时，公司还定期举办产品知识培训会为公司客户提供产品知识技术培训。

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	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 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	4,084,438.75	3.49%	4,688,933.56	4.24%	-12.89%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	25,651,463.67	21.95%	44,627,175.44	40.31%	-42.52%
存货	21,509,765.11	18.40%	17,012,731.86	15.37%	26.43%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	9,190,864.63	7.86%	10,362,396.83	9.36%	-11.31%
在建工程	0	0%	18,303,690.31	16.53%	-100.00%
无形资产	38,496,591.13	32.94%	4,683,820.20	4.23%	721.91%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	25,308,929.61	21.65%	13,704,706.68	12.38%	84.67%
长期借款	0	0%	286,218.04	0.26%	-100%
应付账款	14,064,627.44	12.03%	28,197,469.26	25.47%	-50.12%
应交税金	2,662,431.82	2.28%	2,749,475.94	2.48%	-3.17%

其他应付款	22,491,101.87	19.24%	15,217,629.73	13.75%	47.80%
预收账款	0	0%	13,117,048.21	11.85%	-100.00%
合同负债	9,436,734.33	8.07%	0	0%	100.00%
预付账款	7,697,964.22	6.59%	7,354,025.32	6.64%	4.68%
资产总计	116,880,428.52	-	110,711,983.51	-	

资产负债项目重大变动原因：

(1) 应收账款较上期减少 1897.57 万元，同比降低 42.52%，主要是受新冠疫情的影响，市场需求减少，营业收入减少导致应收账款减少，另外本期应收账款的回款也导致应收账款相应减少。

(2) 存货较上期增加 449.70 万元，同比增长 26.43%，主要是石楼县工业和信息化局煤改电项目筹备在 2021 年初安装空气源热泵，故我公司为该项目增加了存货。

(3) 在建工程较上期减少 1830.37 万元，无形资产增加 3381.28 万元，主要是本期 BOT 特许经营权项目转入无形资产所致。

(4) 应付账款较上期减少 1413.28 万元，同比降低 50.12%，主要是煤改电项目资金回笼后，用于支付应付账款所致。

(5) 短期借款较上期增加 1160.42 万元，同比增加 84.67%，主要是 2020 年受新冠疫情的影响政府加大了对中小企业的资金支持，为此我公司取得了借款所致。

(6) 其他应付款较上期增加 727.35 万元，同比增加 47.80%，主要是为补充公司日常经营所需要的流动资金，为了公司业务更好的开展，公司向股东借款形成。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	77,049,975.86	-	104,997,100.49	-	-26.62%
营业成本	57,495,178.98	74.62%	78,589,471.86	74.85%	-26.84%
毛利率	25.38%	-	25.15%	-	-
销售费用	2,838,351.95	3.68%	3,086,910.81	2.94%	-8.05%
管理费用	5,038,698.97	6.54%	3,563,782.19	3.39%	41.39%
研发费用	3,058,141.01	3.97%	3,554,576.00	3.39%	-13.97%
财务费用	2,192,794.34	2.85%	1,847,480.38	1.76%	18.69%
信用减值损失	-948,391.93	-1.23%	-1,331,188.35	-1.27%	-
资产减值损失	-52,556.61	-0.07%	0	0%	-
其他收益	40,000	0.05%	160,000	0.15%	-75.00%
投资收益	0	0.00%	0	0%	0%

公允价值变动收益	0	0.00%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0.00%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0.00%	0	0%	0%
营业利润	4,980,945.10	6.46%	12,764,940.12	12.16%	-60.98%
营业外收入	107,781.11	0.14%	604,599.18	0.58%	-82.17%
营业外支出	212,737.97	0.28%	39,659.42	0.04%	436.41%
净利润	4,471,857.86	5.80%	12,250,310.6	11.67%	-63.50%

项目重大变动原因:

1、报告期内，公司实现收入为 7705.00 万元，较上期减少 2794.71 万元，同比下降 26.62%，主要原因是受新冠疫情的影响，市场需求减少，导致销量的减少。

2、报告期内，营业成本 5749.52 万元，较上年同期减少了 2109.43 万元，同比下降 26.84%，主要原因为本年营业收入的减少带动营业成本相应减少。

3、报告期内，管理费用为 503.87 万元，较上年同期增加了 147.49 万元，主要是以下几个原因导致的：（1）2020 年子公司运城圣佳科技有限公司增加厂区租赁费 26.4 万元；（2）2020 年提供员工薪酬水平增加支出 56.64 万元；（3）2020 年增加公司发展规划等咨询费 49.67 万元；（4）低值易耗品摊销增加 15.45 万元。

4、报告期内，财务费用为 219.28 万元，较上年同期增加了 34.53 万元，主要是 2020 年取得短期借款增加使利息支出相应增加所致。

5、报告期内，营业利润为 498.09 万元，较上年同期减少了 778.40 万元，主要原因是受新冠疫情的影响，收入减少，而本期管理费用较去年同期增加，导致本期营业利润下降。

6、报告期内，营业外支出为 21.27 万元，较上年同期增加了 17.31 万元，主要是 2020 年子公司运城圣佳科技有限公司新冠疫情期间捐款 20 万元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	77,047,763.50	104,996,215.53	-26.62%
其他业务收入	2,212.36	884.96	150.00%
主营业务成本	57,493,478.60	78,589,471.86	-26.84%
其他业务成本	1,700.38	0	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	-------	------	-------

				上年同期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增减%
发热线缆	353,615.95	179,602.39	49.21%	-87.53%	-88.23%	3.00%
散热器	24,452,842.54	17,425,525.71	28.74%	-66.88%	-68.80%	4.37%
空气源热泵	15,607,254.46	9,620,752.24	38.36%	409.93%	296.78%	17.58%
施工项目	5,508,048.96	4,800,627.15	12.84%	38.67%	44.32%	-3.41%
电锅炉	4,065,766.17	3,140,508.72	22.76%	-28.47%	-32.05%	4.07%
热风机	7,564,025.13	5,755,278.8	23.91%	9.44%	16.69%	-4.72%
供暖服务	19,498,422.65	16,572,883.97	15.00%	765.67%	1006.47%	-18.50%
合计	77,049,975.86	57,495,178.98	25.38%	-26.62%	-26.84%	0.23%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司实现收入为 7705.00 万元，较上期减少 2794.71 万元，同比下降 26.62%，主要原因是受新冠疫情的影响，市场需求减少，导致销量的减少。其中，空气源热泵销量增加，主要是 2020 年山西煤改电临县能源局和石楼县工业和信息化局项目为空气源热泵改造项目，供暖服务业务量增加是因为 2020 年山西临县和汾阳 BOT 供暖面积增加相应的收入增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	17,121,885.83	22.22%	否
2	客户二	13,155,172.50	17.07%	否
3	客户三	6,640,593.42	8.62%	否
4	客户四	4,950,495.00	6.43%	否
5	客户五	3,888,920.00	5.05%	否
合计		45,757,066.75	59.39%	-

(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	供应商一	19,611,122.40	24.03%	否
2	供应商二	5,300,506.00	6.50%	否
3	供应商三	4,270,240.00	5.23%	否
4	供应商四	3,024,737.00	3.71%	否
5	供应商五	3,175,000.00	3.89%	否
合计		35,381,605.40	43.36%	-

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	1,766,543.60	17,335,345.25	-89.81%
投资活动产生的现金流量净额	-19,751,122.40	-10,405,730.97	-89.81%
筹资活动产生的现金流量净额	17,380,083.99	-6,449,621.26	369.47%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 1556.88 万元，下降 89.81%，主要原因是本期支付期间费用及归还往来款较上期增长。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年减少了 934.54 万元，主要是投入 BOT 在建工程增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 2382.97 万元，主要原因是本期取得借款增加所致。

(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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
河北威布森新能源科技有限公司	控股子公司	空气源热泵、热风机、电锅炉、电热毯的研发、生产、销售及安装	22,389,236.64	8,511,724.85	24,228,383.14	1,162,154.22
运城圣佳科技有限公司	控股子公司	热风机、电热水器、空气源热泵的研发、生产、销	17,150,371.97	4,238,746.18	24,804,685.40	2,190,778.90

		售				
吕梁圣佳科技有限公司	控股子公司	合同能源管理；能源系统管理	16,973,322.52	-618,065	5,081,498.13	-618,065
河北闪涤智能科技有限公司	参股公司	互联网信息服务；物联网技术服务	42,665.25	-461,888.94	0	-461,888.94

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司拥有三家全资子公司河北威布森新能源科技有限公司、运城圣佳科技有限公司和吕梁圣佳科技有限公司及一家参股子公司河北闪涤智能科技有限公司。

圣佳科技拥有河北威布森新能源科技有限公司 100%的股权，该公司主要从事空气源热泵、热风机、电锅炉、电热毯等的研发、生产、销售、安装施工及售后服务。

圣佳科技拥有运城圣佳科技有限公司 100%的股权，该公司主要从事热风机、电热水器、空气源热泵的研发、生产和销售业务。

圣佳科技拥有吕梁圣佳科技有限公司 100%的股权，该公司主要从事合同能源管理；能源系统管理。

圣佳科技拥有河北闪涤智能科技有限公司 51%的股权，该公司主要从事互联网信息服务；物联网技术服务。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、持续经营评价

1、报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等有效运营，保持了良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各重大内部控制体系运行良好。

2、报告期内公司的经营模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；公司自设立多年来一直从事电采暖产品的研发、生产和销售，具有稳定的客户，公司的行业地位稳固。

3、经营状况持续良好发展，营业收入连续三年持续增长，主要财务、业务指标健康。

4、公司多年来持续不懈的投入研发，增加公司产品或服务的竞争力，核心技术能力不断增强；公

司为高新技术企业，已取得多项专利，拥有生产经营所需的人员、资产和技术。

5、经营管理层以及核心技术人员队伍稳定；公司无违规违法行为发生。

报告期内未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项，公司持续经营能力良好。

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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 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) 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

☐是 ☒否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	1,370,000.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

赵兴录于 2020 年 12 月 4 日将该贷款业务终结，并取得河北银行华兴支行出具的个人类贷款结清证明，同时公司解除对外担保责任。

(三) 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

(四) 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	10,000,000.00	30,938,855.55
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	50,000,000.00	28,724,344.41

以上为公司 2020 年发生的日常性关联交易：

圣佳科技因业务发展需要，报告期内，向河北威布森新能源科技有限公司、运城圣佳科技有限公司、吕梁圣佳科技有限公司三个关联方销售产品金额为 30,938,855.55 元。根据公司 2020 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于预计 2020 年度日常性关联交易的公告》（公告编号 2020-016）预计 2020 年度向关联方销售产品金额不超过 1000 万元，本年实际销售超出《关于预计 2020 年度日常性关联交易的公告》的预计范围。详见公司 2021 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于补充确认超出预计金额的日常性关联交易》公告编号 2021-010。

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	30,380,000.00	30,380,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司在报告期内存在关联方为公司贷款提供担保和保证的情况，关联方为支持公司发展提供无偿担保，有利于公司生产经营及业务拓展，不存在损害公司及其他股东利益的情形，具体情况如下：

1、河北圣佳科技股份有限公司向中国建设银行股份有限公司申请小微快贷额度 99 万元，由股东赵兴录作为共同借款人为该贷款提供无偿保证；

2、圣佳科技全资子公司河北威布森新能源科技有限公司向中国建设银行股份有限公司申请小微快贷额度 99 万元，由股东赵政作为共同借款人为该贷款提供无偿保证；

3、河北圣佳科技股份有限公司向石家庄发展投资有限责任公司申请的委托贷款人民币 700 万元做展期处理，股东赵兴录以其持有的公司股票 6,000,000 股，股东陈玉敏以其持有的公司股票 1,699,900 股，股东赵政以其持有的公司股票 1,110,000 股，共计 8,809,900 股，占总股本 79.30%，为公司本次贷款提供无偿股权质押担保；

4、河北圣佳科技股份有限公司向中国邮政储蓄银行石家庄分行申请小企业流动资金借款 275 万元，由赵兴录、陈玉敏、赵政、伏美橘、运城圣佳科技有限公司、吕梁圣佳科技有限公司、河北威布森新能源科技有限公司为该贷款提供连带责任保证；

5、圣佳科技全资子公司河北威布森新能源科技有限公司向深圳前海微众银行股份有限公司申请信用贷款额度 149 万元，由股东赵政为公司本次贷款提供无偿保证。

6、河北圣佳科技股份有限公司向深圳前海微众银行股份有限公司申请信用贷款额度 216 万元，由股东赵兴录为公司本次贷款提供无偿保证。

7、河北圣佳科技股份有限公司向石家庄发展投资有限责任公司的借款人民币 500 万元做展期处理，由股东陈玉敏为公司本次借款提供无偿保证。

8、河北圣佳科技股份有限公司向中国银行股份有限公司无极支行申请抵押贷款人民币 1000 万元整，期限 12 个月，授信用途为购买原材料，以河北圣佳科技股份有限公司名下房产及土地使用权（房地产权属证号：冀（2020）无极县不动产权第 0000885 号）作为抵押，由赵兴录、陈玉敏、赵政、伏美橘为该贷款提供连带责任保证。

(六) 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	2016年9月22日	-	挂牌	一致行动承诺	详见“承诺事项详细情况1”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月22日	-	挂牌	资金占用承诺	详见“承诺事项详细情况2”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月22日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	详见“承诺事项详细情况3”	正在履行中
董监高	2016年9月22日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	详见“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月22日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况4”	正在履行中
董监高	2016年9月22日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况4”	正在履行中
其他	2016年9月22日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况4”	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于一致行动协议承诺

2016年9月22日，赵兴录、陈玉敏及赵政签订《一致行动协议》，同意在行使股东权利及在股东大会行使表决权时保持一致，若内部无法达成一致意见，应按照赵兴录的意向进行表决。

2、关于资金占用的承诺

2016年9月22日，圣佳科技控股股东、实际控制人赵兴录、陈玉敏及赵政出具《关于避免资金占用的承诺函》，承诺本人及本人控制的其他企业将严格遵守相关《公司法》等法律、法规和《公司章程》以及公司关于资金占用有关制度的规定，严格限制本人及本人控制的关联方与圣佳科技在发生经营性资金往来中占用资金，不得利用实际控制人身份要求圣佳科技将资金直接或间接提供给本人或本人控制的关联方使用。

3、关于关联交易的承诺

2016年9月22日，圣佳科技控股股东、实际控制人赵兴录、陈玉敏及赵政，以及董事、监事和高级管理人员分别出具承诺书，承诺将尽可能的避免和减少与公司的关联交易，对于不可避免或有合理原因而发生关联交易，将严格遵守《公司法》等国家法律、法规和《公司章程》以及公司关于关联交易的有关制度的规定履行审批手续，并依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地

进行交易，以维护公司及所有股东、债权人的合法权益，并承诺将不利用其在公司中的地位，在与公司的关联交易中谋取不正当利益。

4、关于同业竞争的承诺

2016年9月22日，圣佳科技控股股东、实际控制人赵兴录、陈玉敏及赵政出具承诺如下：

本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

2016年9月22日，圣佳科技董事、监事、高级管理人员出具承诺如下：

本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

本人在担任股份公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

2016年9月22日，圣佳科技核心业务人员的出具承诺如下：

本人作为圣佳科技的核心技术人员，本人目前从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

(七) 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
------	------	--------	------	----------	------

冀（2020）无极县 不动产权第 0000885号	土地	抵押	3,659,669.00	3.13%	借款抵押
冀（2020）无极县 不动产权第 0000885号	房产	抵押	6,716,837.94	5.75%	借款抵押
总计	-	-	10,376,506.94	8.88%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上交易是为了满足公司经营发展的需要，促进公司业务的发展，系公司基于未来经营发展而进行的融资，以上交易是必要、合理的，不会对公司生产经营造成不利影响。

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	0	0%	657,100	657,100	5.91%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	1,000	1,000	0.01%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,110,000	100.00%	-657,100	10,452,900	94.09%
	其中：控股股东、实际控制人	8,809,900	79.30%	0	8,809,900	79.30%
	董事、监事、高管	43,400	0.39%	0	43,400	0.39%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		11,110,000	-	0	11,110,000	-
普通股股东人数		41				

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	赵兴录	6,000,000	0	6,000,000	54.00%	6,000,000	0	6,000,000	0
2	陈玉敏	1,699,900	0	1,699,900	15.30%	1,699,900	0	1,699,900	0
3	赵政	1,110,000	1,000	1,111,000	10.00%	1,110,000	1,000	1,110,000	0
4	河北科润杰创业投资有限公司	1,110,000	0	1,110,000	9.99%	1,110,000	0	0	0
5	庞德强	381,000	0	381,000	3.43%	0	381,000	0	0
6	刘占查	114,300	0	114,300	1.03%	114,300	0	0	0
7	杨英辉	111,100	0	111,100	1.00%	111,100	0	0	0
8	张政标	57,100	0	57,100	0.51%	57,100	0	0	0
9	罗军	0	55,000	55,000	0.50%	0	55,000	0	0
10	赵敬辉	50,000	0	50,000	0.45%	0	50,000	0	0
合计		10,633,400	56,000	10,689,400	96.21%	10,202,400	487,000	8,809,900	0
普通股前十名股东间相互关系说明：									

公司实际控制人赵兴录、陈玉敏、赵政为一致行动人，股东赵兴录、赵政为父子关系；陈玉敏、赵政为母子关系；赵兴录、陈玉敏为夫妻关系。除上述情况外，本公司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

(一) 控股股东情况

赵兴录先生直接持有公司 600 万股股份，占公司股本总额的 54.005%，赵兴录持有股份占股份公司股本总额的 50%以上，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。因此，可以认定赵兴录为公司的控股股东。

赵兴录先生，中国国籍，无境外永久居留权。1963 年出生，大专学历。1983 年，任石家庄市井陘县建筑陶瓷厂技术员，1985-1999 年，任石家庄市井陘县第二陶瓷厂技术科长、副厂长、厂长。

2001 年至 2015 年 12 月，创立石家庄市盛世阳光地暖工程有限公司，担任公司总经理。2009 年 11 月至 2016 年 9 月，创立河北圣佳电子科技有限公司，担任公司执行董事。2016 年 9 月至 2020 年 6 月，担任河北圣佳科技股份有限公司董事长、总经理，2020 年 6 月至今，担任河北圣佳科技股份有限公司董事长，任期三年。

报告期内，公司的控股股东没有发生变动。

（二） 实际控制人情况

赵兴录、陈玉敏、赵政三人签署《一致行动协议》，组成一致行动人，三人合计持有公司股份 8809900 股，持股比例 79.30%，认定上述三人为公司的共同实际控制人，其中赵兴录与陈玉敏系夫妻，赵政系其二人之子。

赵兴录具体情况详见以上（一）控股股东情况。

陈玉敏和赵政为公司的共同实际控制人，具体情况详情如下：

陈玉敏女士，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，高中学历，1982 年至 1986 年，任石家庄市井陘县建筑陶瓷厂劳资员，1986 年至 1999 年，任石家庄市井陘县黑陶厂统计员、统计科科长，2000 年至 2008 年，任石家庄市井陘县百货大楼公司劳资员、人事科科长，2001-2009 年，任石家庄市盛世阳光地暖工程有限公司副总经理，2009 年 11 月至 2016 年 9 月，作为合作人创立河北圣佳电子科技有限公司，担任公司监事，2016 年 9 月至 2020 年 6 月，担任河北圣佳科技股份有限公司监事会主席。

赵政先生，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年出生，本科学历，2009 年 1 月-2011 年 6 月，任澳大利亚 Wollongong city HYUNDA 客户服务经理，2012 年 6 月至 2012 年 8 月，中国民生银行股份有限公司信用卡中心石家庄分中心信贷部见习客户经理，2012 年 8 月—2012 年 12 月，任百度河北分公司盘古网络集团有限公司商务部见习客户经理，2012 年 12 月—2014 年 10 月，任威布森河北商贸有限公司总经理，2014 年 10 月至 2016 年 9 月，任河北圣佳电子科技有限公司副总经理。2016 年 9 月至 2020 年 6 月，担任河北圣佳科技股份有限公司董事、副总经理。2020 年 6 月至今担任河北圣佳科技股份有限公司董事、总经理。

报告期内，公司的实际控制人没有发生变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

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	河北圣佳科技股份有限公司	抵押借款	中国银行股份有限公司无极支行	10,000,000.00	2020年11月9日	2021年11月8日	3.80%
2	河北圣佳科技股份有限公司	保证借款	石家庄发展投资有限责任公司	7,000,000.00	2020年5月9日	2021年5月8日	13.12%
3	河北圣佳科技股份有限公司	借款	石家庄发展投资有限责任公司	5,000,000.00	2020年7月2日	2021年7月1日	13.12%
4	河北圣佳科技股份有限公司	保证借款	深圳前海微众银行股份有限公司	2,160,000.00	2020年4月8日	2024年4月7日	14.40%
5	河北圣佳科技	保证借款	中国邮政储蓄银行股份	2,750,000.00	2020年5月12日	2021年5月11日	5.95%

	股份有限公司		有限公司无极路支行				
6	河北圣佳科技股份有限公司	保证借款	中国建设银行股份有限公司无极支行	990,000.00	2020年4月15日	2021年4月15日	4.5025%
7	河北威布森新能源科技有限公司	保证借款	中国建设银行股份有限公司无极支行	990,000.00	2020年4月20日	2021年4月20日	4.5025%
8	河北威布森新能源科技有限公司	保证借款	深圳前海微众银行股份有限公司	1,490,000.00	2020年6月13日	2022年6月13日	16.20%
合计	-	-	-	30,380,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
赵兴录	董事长	男	1963 年 3 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 4 日
赵政	董事、总经理	男	1988 年 4 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 4 日
吴裕兴	董事、副总经理	男	1953 年 8 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 4 日
陈京礼	副总经理	男	1981 年 4 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 4 日
邢企杭	董事、副总经理	男	1989 年 9 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 4 日
王立刚	董事	男	1969 年 2 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 4 日
伏美橘	董事会秘书	女	1987 年 2 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 4 日
赵静兰	监事会主席	女	1985 年 10 月	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 4 日
张靖威	监事	男	1994 年 6 月	2020 年 5 月 22 日	2023 年 5 月 21 日
张伟峰	监事	男	1979 年 10 月	2020 年 5 月 22 日	2023 年 5 月 21 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

赵兴录、陈玉敏、赵政为公司的共同实际控制人，赵兴录与陈玉敏系夫妻关系，赵政系二人之子。

(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
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

赵兴录	董事长	6,000,000	0	6,000,000	54.00%	0	0
赵政	董事、总经理	1,110,000	1,000	1,111,000	10.00%	0	0
吴裕兴	董事、副总经理	28,600	0	28,600	0.26%	0	0
邢企杭	董事、副总经理	4,800	0	4,800	0.04%	0	0
陈京礼	副总经理	0	0	0	0%	0	0
王立刚	董事	0	0	0	0%	0	0
伏美橘	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
赵静兰	监事会主席	10,000	0	10,000	0.09%	0	0
张靖威	监事	0	0	0	0%	0	0
张伟峰	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	7,153,400	-	7,154,400	64.39%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵兴录	董事长、总经理	离任	董事长	个人原因
赵政	董事、副总经理	新任	董事、总经理	董事会聘任
陈京礼	无	新任	副总经理	董事会聘任
陈玉敏	监事会主席	离任	无	监事会换届
赵静兰	监事	新任	监事会主席	监事会换届
张伟峰	无	新任	监事	监事会换届

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

陈京礼，男，1981年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2016年-2018年1月就职于四川丙凡智能科技有限公司，担任总经理。2018年1月至今就职于河北圣佳科技股份有限公司，任销售部经理，现任副总经理。

张伟峰，男，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012年-2017年6月就职于石家庄富瀛房地产开发有限公司，担任销售经理。2017年6月至今就职于河北圣佳科技股份有限公司，任采购部经理。现任采购部经理、监事。

(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	1	0	11
生产人员	32	2	0	34
销售人员	9	0	1	8
技术人员	8	0	1	7
财务人员	5	1	0	6
员工总计	64	4	2	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	14	14
专科	30	30
专科以下	18	21
员工总计	64	66

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. 薪酬情况：为了公司在行业内更有竞争力，除职务工资外，还设有项目工资、项目补贴等福利。
2. 培训情况：公司十分重视员工培训工作，日常对质量、生产等一线人员进行了高频次的相关生产操作及产品质量方面的培训，为了提供更好的销售服务及售后服务，公司对销售人员进行销售、采购、生产、运营、质量、技术等全方面的培训。
3. 目前，公司无需承担费用的离退休职工情况。

(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	☐ 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

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部管理和内部控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者权益；制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》等管理制度。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律法规、规范性文件的要求，修订了《公司章程》。

股东大会、董事会、监事会及管理层均严格按照相关法律法规、《公司章程》和各项管理制度的规定行使权利和履行义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照相关法律法规、《公司章程》和各项管理制度的规定独立有效运作。《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有

平等权利，公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等，也便于投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照《公司法》、《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。

截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程进行了一次修改。

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日召开第一届董事会第三十二次会议审议通过了《关于拟修订公司章程》的议案，并提交2020年5月22日召开的2019年年度股东大会审议通过，修订了公司章程，此次修订《公司章程》不会导致公司主营业务发生变化。具体内容详见公司于2020年5月25日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《公司章程》（公告编号：2020-031号）。

（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	6	1. 2020年3月11日，第一届董事会第三十一次会议审议通过《关于公司对外投资设立控股子公司》的议案。 2. 2020年4月28日，第一届董事会第三十二次会议审议通过《关于〈2019年度总经理工作报告〉》的议案、《关于〈2019年度董事会工作报告〉》的议案、《关于〈2019年年度报告

		及摘要》的议案、《关于〈2019 年度财务决算报告〉》的议案、《关于〈2020 年度财务预算报告〉》的议案、《关于 2019 年度审计报告》的议案、《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》的议案、《关于 2019 年度利润分配方案》的议案、《关于预计 2020 年度日常性关联交易》的议案、《关于补充确认偶发性关联交易》的议案、《关于河北圣佳科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明》的议案、《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会》的议案、《关于补充确认超出预计金额的日常性关联交易》的议案、《关于拟修改公司章程》的议案、《关于修改公司股东大会议事规则》的议案、《关于修改公司董事会会议事规则》的议案、《关于修改公司信息披露管理制度》的议案、《关于公司会计政策变更》的议案、《关于提名公司第二届董事会董事》的议案。 3. 2020 年 6 月 5 日，第二届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长》的议案、《关于聘任公司总经理及副总经理》的议案、《关于聘任公司董事会秘书》的议案。 4. 2020 年 8 月 26 日，第二届董事会第二次会议审议通过《2020 年半年度报告》的议案、《关于补充确认偶发性关联交易》议案、《关于会计政策变更》的议案、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会》的议案。 5. 2020 年 10 月 9 日，第二届董事会第三
--	--	---

		次会议审议通过《关于终止公司非公开发行优先股事项》的议案。 6. 2020 年 12 月 16 日，第二届董事会第四次会议审议通过《公司为控股股东、实际控制人赵兴录向银行贷款提供连带责任保证的偶发性关联交易》的议案、《关于提请召开 2021 年第一次临时股东大会》的议案。
监事会	3	1. 2020 年 4 月 28 日，第一届监事会第八次会议审议通过：《关于〈2019 年度监事会工作报告〉》的议案、《关于〈2019 年年度报告及摘要〉》的议案、《关于〈2019 年度财务决算报告〉》的议案、《关于〈2020 年度财务预算报告〉》的议案、《关于 2019 年度利润分配方案》的议案、《2019 年年度审计报告》的议案、《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况审核报告》的议案、《关于续聘会计师事务所》的议案、《关于拟修改公司章程》的议案、《关于修改公司监事会议事规则》的议案、《关于提名第二届监事会监事》的议案、《关于公司会计政策变更》的议案。 2. 2020 年 6 月 5 日，第二届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第二届监事会主席》的议案。 3. 2020 年 8 月 26 日，第二届监事会第二次会议审议通过《2020 年半年度报告》的议案、《关于会计政策变更》的议案。
股东大会	2	1. 2020 年 5 月 22 日，2019 年年度股东大会审议通过：《关于〈2019 年度董事会工作报告〉》的议案、《关于〈2019 年年度报告及摘要〉》

		的议案、《关于〈2019 年度财务决算报告〉》的议案、《关于〈2020 年度财务预算报告〉》的议案、《关于 2019 年度审计报告》的议案、《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》的议案、《关于 2019 年度利润分配方案》的议案、《关于预计 2020 年度日常性关联交易》的议案、《关于补充确认偶发性关联交易》的议案、《关于河北圣佳科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明》的议案、《关于〈2019 年度监事会工作报告〉》的议案、《关于补充确认超出预计金额的日常性关联交易》的议案、《关于拟修改公司章程》的议案、《关于修改公司股东大会议事规则》的议案、《关于修改公司董事会会议事规则》的议案、《关于修订公司信息披露管理制度》的议案、《关于公司会计政策变更》的议案、《关于提名公司第二届董事会董事》的议案、《关于提名公司第二届监事会监事》的议案、《关于修改监事会议事规则》的议案。 2. 2020 年 9 月 11 日，2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于补充确认偶发性关联交易》的议案、《关于会计政策变更》的议案。
--	--	---

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，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。确保了中小股东享有平等的权利、地位及全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，未发现公司存在重大风险事项，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

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在资产、业务、人员、机构、财务方面保持独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 公司的资产独立完整

公司合法拥有与经营相关的设施设备等资产的所有权或使用权，独立于控股股东及其控制的其他企业，公司的各项资产权利不存在产权归属纠纷或潜在相关纠纷，公司的资产与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产权属关系界定明确，不存在资产、资金被股东单位、公司高管人员及其关联人员非经营性占用而损害公司利益的情况。

(二) 公司的人员独立

公司的董事、非职工代表监事由股东提名、股东大会选举产生，职工监事由公司职工以民主方式选举产生，公司现任总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东干预公司人事任免的情形。

根据公司、股东的说明及高级管理人员、财务人员的承诺，公司的现任总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在股份公司领取薪酬，没有在股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，没有在股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，公司财务人员没有在股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司员工的劳动、人事、工资报酬和相应的社会保障均由公司内部相关部门独立负责。

(三) 公司的财务独立

1、公司已设立独立的财务部门，配置专职财务人员，建立了独立、完整的财务核算体系和财务管理程序，独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和管理制度，自主支配自有资金、处置自有资产，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在实际控制人、股东干预的情况。

2、公司独立开设银行账户，不存在与股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

3、报告期内，公司的股东、实际控制人和其他关联方不存在占用公司的资金、资产的情况，不存在公司为股东、实际控制人和其他关联方违规提供担保的情况。

（四）公司的机构独立

公司已经按照法律法规和《公司章程》的规定设立了董事会、总经理等经营决策机构，各机构独立行使各自的职权；根据经营需要建立了各管理部门，拥有完整独立的经营和销售系统。公司独立经营与运行，与实际控制人、股东及其控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公或上下级关系的情形。

（五）公司的业务独立

公司拥有独立、完整的研发、生产、销售体系，并已取得开展主营业务所需的许可和资质；公司以自己的名义对外开展业务往来，签订各项业务合同，自主、独立经营；公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，其业务不依赖于股东、实际控制人及其控制的其他企业，与后者之间不存在显失公平的关联交易

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据《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，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。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截止本年度末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将依据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，及时建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司已制定的《信息披露管理制度》，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	☒无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □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	中喜审字【2021】第 01015 号	
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层	
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	刘新培	贾志博
	5 年	5 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审 计 报 告

中喜审字【2021】第 01015 号

河北圣佳科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北圣佳科技股份有限公司（以下简称“圣佳科技公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圣佳科技公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师

对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于圣佳科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

圣佳科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估圣佳科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算圣佳科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督圣佳科技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合并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，就可能对圣佳科技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圣佳科技公司不能持续经营。

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

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

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 刘新培

中国北京

中国注册会计师： 贾志博

二〇二一年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	4,084,438.75	4,688,933.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	25,651,463.67	44,627,175.44
应收款项融资			
预付款项	六、3	7,697,964.22	7,354,025.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	3,741,734.39	2,599,593.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	21,509,765.11	17,012,731.86
合同资产	六、6	2277785.63	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	1,714,309.43	267,285.08
流动资产合计		66,677,461.2	76,549,744.49
非流动资产：			
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	0
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	六、8	9,190,864.63	10,362,396.83
在建工程	六、9	0	18,303,690.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	六、10	38,496,591.13	4,683,820.2
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	1,477,722.76	
递延所得税资产	六、12	1,037,788.80	812,331.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		50,202,967.32	34,162,239.02
资产总计		116,880,428.52	110,711,983.51
流动负债：			
短期借款	六、13	25,308,929.61	13,704,706.68
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	六、14	14,064,627.44	28,197,469.26
预收款项			13,117,048.21
合同负债	六、15	9,436,734.33	
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	六、16	702,700.84	311,145.28
应交税费	六、17	2,662,431.82	2,749,475.94
其他应付款	六、18	22,491,101.87	15,217,629.73
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、19	286,218.04	405,147.47
其他流动负债	六、20	732,683.81	0
流动负债合计		75,685,427.76	73,702,622.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、21	0	286,218.04
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			
非流动负债合计			286,218.04
负债合计		75,685,427.76	73,988,840.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	11,110,000	11,110,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	4,805,656.44	4,805,656.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	1,385,691.79	1,165,963.36
一般风险准备			
未分配利润	六、25	24,119,978.11	19,641,523.10
归属于母公司所有者权益合计		41,421,326.34	36,723,142.90
少数股东权益		-226,325.58	
所有者权益合计		41,195,000.76	36,723,142.90
负债和所有者权益总计		116,880,428.52	110,711,983.51

法定代表人：赵兴录

主管会计工作负责人：赵兴录

会计机构负责人：赵静兰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,049,213.99	1,751,721.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	33,060,226.46	35,236,646.77
应收款项融资			
预付款项		6,101,476.47	3,943,438.29
其他应收款	十二、2	5,806,144.05	4,053,257.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,720,546.01	6,993,350.5
合同资产		1,061,385.86	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		58,798,992.84	51,978,414.48
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	369,817.17	369,817.17
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		7,397,715.73	8,269,496.69
在建工程			18,016,725.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,130,925.2	4,683,820.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		832,248.13	754,248.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,730,706.23	32,094,107.78
资产总计		93,529,699.07	84,072,522.26
流动负债：			
短期借款		25,308,929.61	13,704,706.68
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,045,566.05	19,906,729.99
预收款项			6,352,244.57
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		553,360.75	246,636.84
应交税费		1,980,480.48	2,059,922.38
其他应付款		19,637,226.59	13,415,494.13
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,500,186.8	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		286,218.04	405,147.47
其他流动负债		325,024.28	
流动负债合计		63,636,992.6	56,090,882.06
非流动负债：			

长期借款			286,218.04
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			
非流动负债合计			286,218.04
负债合计		63,636,992.6	56,377,100.1
所有者权益：			
股本		11,110,000	11,110,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,575,473.61	4,575,473.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,385,691.79	1,165,963.36
一般风险准备			
未分配利润		12,821,541.07	10,843,985.19
所有者权益合计		29,892,706.47	27,695,422.16
负债和所有者权益合计		93,529,699.07	84,072,522.26

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		77,049,975.86	104,997,100.49
其中：营业收入	六、26	77,049,975.86	104,997,100.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		71,108,082.22	91,060,972.02
其中：营业成本	六、26	57,495,178.98	78,589,471.86
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	六、27	484,916.97	418,750.78
销售费用	六、28	2,838,351.95	3,086,910.81
管理费用	六、29	5,038,698.97	3,563,782.19
研发费用	六、30	3,058,141.01	3,554,576
财务费用	六、31	2,192,794.34	1,847,480.38
其中：利息费用		2,174,941.01	1,832,279.74
利息收入		5,720.28	6,847
加：其他收益	六、32	40,000	160,000
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	六、33	-948,391.93	-1,331,188.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	-52,556.61	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,980,945.10	12,764,940.12
加：营业外收入	六、35	107,781.11	604,599.18
减：营业外支出	六、36	212,737.97	39,659.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4875988.24	13,329,879.88
减：所得税费用	六、37	404,130.38	1,079,569.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,471,857.86	12,250,310.6
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）		-226,325.58	
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,698,183.44	12,250,310.60
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,471,857.86	12,250,310.60
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,698,183.44	12,250,310.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-226,325.58	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.42	1.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.42	1.10

法定代表人：赵兴录

主管会计工作负责人：赵兴录

会计机构负责人：赵静兰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十二、4	55,799,043.51	78,135,132.38
减：营业成本	十二、4	44,834,664.85	59,619,449.17
税金及附加		333,979.18	336,401.11
销售费用		2,291,621.83	2,067,298.89
管理费用		2,257,180.47	2,401,691.14
研发费用		1,693,033.58	3,302,086.74
财务费用		2,067,570.97	1,840,754.45
其中：利息费用		2,053,640.69	1,826,180.68
利息收入		2,388.59	4,039.61
加：其他收益	十二、5	40,000	160,000
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-513,891.18	-1,423,626.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,107.81	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,840,993.64	7,303,824.66
加：营业外收入		102,041.72	603,011.18
减：营业外支出		328.57	4,659.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,942,706.79	7,902,176.42
减：所得税费用		-254,577.52	737,998
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,197,284.31	7,164,178.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,197,284.31	7,164,178.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,954,269.11	115,583,032.47
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		400,450.71	130.1
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	1,329,633.72	1,738,361.07
经营活动现金流入小计		107,684,353.54	117,321,523.64
购买商品、接受劳务支付的现金		78,314,802.12	84,933,612.07
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		3,352,838.90	5,437,174.79
支付的各项税费		3,766,353.71	3,768,067.39
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	20,483,815.21	5,847,324.14
经营活动现金流出小计		105,917,809.94	99,986,178.39
经营活动产生的现金流量净额		1,766,543.60	17,335,345.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,751,122.40	10,405,730.97
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,751,122.40	10,405,730.97
投资活动产生的现金流量净额		-19,751,122.40	-10,405,730.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,076,620.00	15,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38	29,311,367.85	41,510,309.00
筹资活动现金流入小计		54,387,987.85	56,510,309.00
偿还债务支付的现金		13,623,117.24	14,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,032,479.95	1,825,679.74
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	六、38	21,352,306.67	46,484,250.52
筹资活动现金流出小计		37,007,903.86	62,959,930.26
筹资活动产生的现金流量净额		17,380,083.99	-6,449,621.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-604,494.81	479,993.02
加：期初现金及现金等价物余额		4,688,933.56	4,208,940.54
六、期末现金及现金等价物余额		4,084,438.75	4,688,933.56

法定代表人：赵兴录

主管会计工作负责人：赵兴录

会计机构负责人：赵静兰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,148,085.12	75,922,673.53
收到的税费返还		400,450.71	130.1
收到其他与经营活动有关的现金		33,433,664.77	17,040,636.01
经营活动现金流入小计		83,982,200.60	92,963,439.64
购买商品、接受劳务支付的现金		47,650,793.13	55,682,734.72
支付给职工以及为职工支付的现金		1,557,103.86	3,533,096.80
支付的各项税费		2,121,542.65	2,954,716.11
支付其他与经营活动有关的现金		24,978,944.83	25,278,146.93
经营活动现金流出小计		76,308,384.47	87,448,694.56
经营活动产生的现金流量净额		7,673,816.13	5,514,745.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,731,122.40	8,882,703.60
投资支付的现金			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,731,122.40	8,882,703.60
投资活动产生的现金流量净额		-19,731,122.40	-8,882,703.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,257,420.00	13,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,208,767.85	35,139,809.00
筹资活动现金流入小计		39,466,187.85	48,939,809.00
偿还债务支付的现金		8,668,675.85	12,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,004,940.32	1,819,580.68
支付其他与筹资活动有关的现金		15,437,773.33	33,854,950.52
筹资活动现金流出小计		26,111,389.50	47,824,531.20
筹资活动产生的现金流量净额		13,354,798.35	1,115,277.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,297,492.08	-2,252,680.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,751,721.91	4,004,402.63
六、期末现金及现金等价物余额		3,049,213.99	1,751,721.91

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	11,110,000				4,805,656.44				1,165,963.36		19,641,523.10		36723142.9
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	11,110,000				4,805,656.44				1,165,963.36		19,641,523.10		36,723,142.9
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									219,728.43		4,478,455.01	-226,325.58	4,471,857.86
（一）综合收益总额											4,698,183.44	-226,325.58	4,471,857.86
（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								219,728.43		-219,728.43			
1. 提取盈余公积								219,728.43		-219,728.43			
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、本年年末余额	11,110,000				4,805,656.44			1,385,691.79		24,119,978.11	-226,325.58	41,195,000.76	

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	11,110,000				4,805,656.44				543,578.61		8,954,398.1		25,413,633.15
加：会计政策变更									-94,033.09		-846,767.76		-940,800.85
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,110,000				4,805,656.44				449,545.52		8,107,630.34		24,472,832.3
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									716,417.84		11,533,892.76		12,250,310.6
（一）综合收益总额											12,250,310.60		12,250,310.6
（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									716,417.84		-716,417.84		
1. 提取盈余公积									716,417.84		-716,417.84		
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	11,110,000				4,805,656.44				1,165,963.36		19,641,523.10		36,723,142.9

法定代表人：赵兴录

主管会计工作负责人：赵兴录

会计机构负责人：赵静兰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年
----	--------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,110,000				4,575,473.61				1,165,963.36		10,843,985.19	27,695,422.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,110,000				4,575,473.61				1,165,963.36		10,843,985.19	27,695,422.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									219,728.43		1,977,555.88	2,197,284.31
（一）综合收益总额											2,197,284.31	2,197,284.31
（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									219,728.43		-219,728.43	
1．提取盈余公积									219,728.43		-219,728.43	
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	11,110,000				4,575,473.61				1,385,691.79		12,821,541.07	29,892,706.47

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,110,000				4,575,473.61				543,578.61		5,242,522.46	21,471,574.68
加：会计政策变更									-94,033.09		-846,297.85	-940,330.94
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	11,110,000				4,575,473.61				449,545.52		4,396,224.61	20,531,243.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									716,417.84		6,447,760.58	7,164,178.42
（一）综合收益总额											7,164,178.42	7,164,178.42
（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									716,417.84		-716,417.84	
1．提取盈余公积									716,417.84		-716,417.84	
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	11,110,000				4,575,473.61				1,165,963.36		10,843,985.19	27,695,422.16

三、 财务报表附注

河北圣佳科技股份有限公司 财务报表附注

2020 年度

(无特别指明本报财务报表附注货币单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：河北圣佳科技股份有限公司

注册地址：河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北

注册资本：1,111 万人民币

统一社会信用代码：91130130695875240E

企业法定代表人：赵兴录

经营范围：空气源热泵、空气源热泵热风机、碳纤维发热电线电缆、碳晶电热板、石墨烯电热板、电锅炉、蓄热式电锅炉、电热毯、电炕板、电暖画、蓄热电暖器、直热电暖器、聚能电暖器、太阳能、电采暖产品、电子节能产品的研发、生产、销售、安装及技术服务；燃气灶及液化气罐的销售；合同能源管理。（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）

(二) 公司历史沿革

河北圣佳科技股份有限公司前身为河北圣佳电子科技有限公司，成立于 2009 年 10 月 28 日，由赵兴录、陈玉敏共同出资组建。公司在石家庄市工商行政管理局注册登记，领取企业法人营业执照。

公司设立时注册资本 300 万元，股东均以货币出资，其中：赵兴录出资 180 万元，占注册资本的 60.00%；陈玉敏出资 120 万元，占注册资本的 40.00%。上述出资，于 2009 年 10 月 27 日业经北京中宏会计师事务所“中宏验字[2009]第 02-20 号”验资报告予以验证。

2013 年 7 月，赵兴录、陈玉敏以货币资金增资 700 万元。公司注册资本变更为 1,000 万元，其中：赵兴录出资 600 万元，占注册资本的 60.00%；陈玉敏出资 400 万元，占注册资本的 40.00%。上述增资业经河北北泰方舟会计师事务所“[2013]冀北泰验字第 0420 号”验资报告予以验证。

2015 年 3 月，河北科润杰创业投资有限公司以货币出资 500 万元，其中：111 万元增加注册资本，389 万元计入资本公积。公司注册资本变更为 1,111 万元，其中：赵兴录出资 600 万元，占注册资本的 54.01%；陈玉敏出资 400 万元，占注册资本的 36.00%，河北科润杰创业投资有限公司出资 111 万元，占注册资本的 9.99%。上述增资，业经石家庄大华会计师事务所“石大华验字[2015]第 13003 号”验资报告予以验证。

2016 年 5 月，陈玉敏分别与赵政等 28 人签订股权转让协议，将其所持有的 230.01 万元股份转让给赵政等 28 人。经转让后注册资本 1,111 万元，其中：赵兴录出资 600 万元，占注册资本的 54.01%；陈玉敏出资 169.99 万元，占注册资本的 15.30%，河北科润杰创业投资有限公司出资 111 万元，占注册资本的 9.99%，赵政出资 111 万元，占注册资本的 9.99%，

庞德强等 27 人合计出资 119.01 万元，占注册资本的 10.71%。

2016 年 8 月 31 日公司股东会决议，河北圣佳电子科技有限公司整体变更为股份有限公司，同时更名为河北圣佳科技股份有限公司，经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，变更基准日 2016 年 5 月 31 日公司净资产为 15,685,473.61 元，公司以净资产 15,685,473.61 元，折股 11,110,000.00 股，每股面值 1 元，变更后河北圣佳科技股份有限公司注册资本人民币 11,110,000.00 元。上述变更，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 9 月 22 日出具《验资报告》（中喜验字【2016】第 0379 号）予以验证。2016 年 9 月 26 日公司在石家庄市工商行政管理局办理完毕变更登记。

（三）公司业务性质、主要经营活动

公司所处行业为其他制造业，主要产品是碳纤维发热电缆、散热器、空气源热泵等。

（四）财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 27 日决议批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 4 家，情况如下：

子公司全称	注册资本	持股比例	备注
河北威布森新能源科技有限公司	RMB 10,800 万元	100%	2015 年 12 月同一控制下企业合并取得
运城圣佳科技有限公司	RMB 10,800 万元	100%	截至 2020 年 12 月 31 日尚未实际出资
吕梁圣佳科技有限公司	RMB 5,000 万元	100%	截至 2020 年 12 月 31 日尚未实际出资
河北闪涤智能科技有限公司	RMB 500 万元	51%	截至 2020 年 12 月 31 日尚未实际出资

详见附注八、在其他主体中的权益。

本期纳入合并财务报表范围的一级子公司较上期相比，增加 1 户，为新设立子公司河北闪涤智能科技有限公司。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注七、合并范围的变更。

三、财务报表的编制基础

1、财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 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

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

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) 同一控制下的企业合并,本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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。

公司以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用,应当冲减资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并,本公司在购买日对为取得被购买方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按公允价值计量,对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的份额的差额,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的份额的差额,计入当期损益。

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权(或类似权利)本身或者结合其他安排确定的子公司,也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

①合并程序

在编制合并财务报表时，以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。子公司与本公司采用的会计政策、会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。编制合并财务报表时，遵循重要性原则，对母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目予以抵销。

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

②增加子公司以及业务

本公司从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，将其纳入合并范围。

报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；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差额，经复核后计入合并当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司因购买子公司的少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

③处置子公司以及业务

本公司从丧失对子公司实际控制权之日起停止将其纳入合并范围，处置日前的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并资产负债表的期初数。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照

其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短（一般为从购买之日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记账本位币与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益（含汇率变动），计入当期损益。如属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入其他综合收益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

（2）外币财务报表的核算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项

目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率（当月平均汇率）折算；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；现金流量表采用即期汇率的近似汇率（当月平均汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

1）金融工具的确认依据

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。

2）金融工具的分类

金融资产在初始确认时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，将金融资产划分为三类：①以摊余成本计量的金融资产：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，且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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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，且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的；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，公司可以将金融资产不可撤销地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。

在初始确认时，公司可以以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的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。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

3）金融资产和金融负债的计量

公司在初始确认金融资产或金融负债时，均按照公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入当期损益；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。

在进行后续计量时，不同类别的金融资产计量方式有所不同。

a. 以摊余成本计量的金融资产：采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

b. 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：采用实际利率法计算的利息收入、相关的减值损失或利得计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各

期损益的金额相等。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，计入当期损益。

c. 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：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后，除了收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入公司，且股利的金额能够可靠计量时，获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

d. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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。交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。对于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，该金融负债由自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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，但是未保留对该金融资产的控制。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若公司转移的金融资产是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，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若公司转移的金融资产是指定为

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，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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，公司继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产减值

1) 公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等进行减值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，是指本公司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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于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的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

11、应收款项

公司应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他应收款公司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。

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，公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：合并范围内公司间应收账款组合

对于账龄组合的应收账款，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。

对于合并范围内公司间应收账款，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备。

12、应收款项融资

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

13、存货

（1）存货的分类

公司存货是指企业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、物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、发出商品及周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

原材料领用及库存商品发出计价采用加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按照存货成本与可变现净值孰低计量。公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按存货总成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制度。

（5）低值易耗品和周转材料的摊销方法

低值易耗品和周转材料领用采用一次转销法摊销。

14、合同资产

公司已向客户转让商品或服务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，作为合同资产。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

15、合同成本

（1）合同取得成本

企业为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，应当作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

（2）合同履约成本

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3）该成本预期能够收回。

（3）合同成本摊销

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础（即，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度）进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1）公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述两项的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（5）合同成本列报

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

16、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

17、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（1）投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对被购买方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作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。对联营企业的权益性投资中，通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，以公允价值计量且其变动计入损益。公司确认投资收益时，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定。

①成本法核算的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，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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于母公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。母公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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，本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

长期股权投资处置，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

18、投资性房地产

（1）确认依据：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。主要包括：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。

投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

A、该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；

B、该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 后续计量：在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第4号—固定资产》；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第6号—无形资产》。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

19、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司的固定资产指为生产商品、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。

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

公司的固定资产折旧方法为年限平均法。各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	3-10	5%	31.67%-9.5%
运输设备	5-10	5%	19%-9.5%
电子设备及其他	5-10	5%	19%-9.5%

公司在每个会计年度终了，对固定资产使用寿命和预计净残值和折旧方法进行复核。如有确凿证据表明：固定资产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；固定资产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；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变应作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定，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。

公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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限内计提折旧。

20、在建工程

（1）在建工程指正在兴建中的资本性资产，包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的时限：在建工程在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

21、借款费用

（1）借款费用的内容及资本化原则

公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

（2）资本化期间

借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以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确定。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

22、无形资产

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产公司在取得时判定其使用寿命，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产在持有期间内不进行摊销，如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间进行减值测试。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：公司于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

23、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。长期待摊费用按受益期限平均摊销。

24、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长期股权投资等非流动性资产，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。资产减值准备一般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。

25、合同负债

公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、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、辞退福利和其他长期职工薪酬。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为其提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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。

27、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司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，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

28、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算和以现金结算两类。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务而以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务而承担的以股份或其他权益工具为基础计算的交付现金或其他资产的义务的交易。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按活跃市场中的报价确定其公允价值；活跃市场没有报价的，参照具有类似交易条款的期权的市场价格确定其公允价值；不存在类似交易条件市场价格的，采用估值技术确定其公允价值。

（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，公司根据最新取得的可行权职工人数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数量与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以所授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的股份支付按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以企业承担的负债公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权数量的最佳估计为基础，按企业承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

29、收入

（1）收入确认原则

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控制权时，确认收入的实现。履约义务，是指合同中公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，公司按照履约进度，在一段时间内确认

收入：①客户在公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建的商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。否则，公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

公司主要采用投入法确定履约进度，即根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当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，公司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。

公司商品销售收入确认的具体条件为：公司将货物发出，购货方已签收，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证时确认收入。

公司提供劳务收入确认的具体条件为：①工程期在 1 个会计年度内的，工程完工并取得客户确认完工的单据；②工程期超过 1 个会计年度的，根据客户确认的工作量确定完工百分比。

公司提供供暖服务收入确认的具体条件为：在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的情况下，按照供暖结算单确认收入；在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计情况下，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）收入计量原则

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格确认收入。交易价格，是指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，但不包含代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。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或服务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。

合同中存在可变对价的，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。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，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，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。

30、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当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，应当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。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。

②资产负债表日，企业应当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取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，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，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

32、经营租赁、融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 满足下列标准之一的，即认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；③租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）；④最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，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两者中较

低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

(2) 除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号—收入（修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对收入的会计政策相关内容进行了调整。

公司因执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日财务报表各项目的影响数见本节（3）2020 年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

(2) 重要会计估计变更

本期未发生重要的会计估计变更。

(3) 2020 年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	44,627,175.44	43,347,965.27	-1,279,210.17
合同资产		1,279,210.17	1,279,210.17
预收款项	13,117,048.21		-13,117,048.21
合同负债		11,608,007.27	11,608,007.27
其他流动负债		1,509,040.94	1,509,040.94

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	35,236,646.77	34,291,309.35	-945,337.42
合同资产		945,337.42	945,337.42
预收款项	6,352,244.57		-6,352,244.57
合同负债		5,621,455.37	5,621,455.37
其他流动负债		730,789.20	730,789.20

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	13%、9%、6%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	5%
教育费附加、地方教育附加	应缴纳流转税税额	3%、2%

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税税收优惠政策

1) 2020 年 11 月 05 日本公司获发高新技术企业证书 (证书编号为: GR202013001733, 有效期 3 年), 本公司自 2020 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

2) 根据财税 (2019) 13 号文, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司河北威布森新能源科技有限公司、吕梁圣佳科技有限公司、河北闪涤智能科技有限公司 2020 年享受上述税收优惠。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
库存现金	73,603.53	56,479.84
银行存款	4,010,835.22	4,632,453.72
合计	4,084,438.75	4,688,933.56

2、应收账款

1) 应收账款分类披露

类别	2020 年 12 月 31 日				
	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	2,094,165.78	6.61	2,094,165.78	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	29,595,999.71	93.39	3,944,536.04	13.33	25,651,463.67
其中: 账龄组合	29,595,999.71	93.39	3,944,536.04	13.33	25,651,463.67
合计	31,690,165.49	100.00	6,038,701.82	19.06	25,651,463.67

(续表)

类别	2020 年 01 月 01 日				
	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	2,694,165.78	5.53	2,227,365.78	82.67	466,800.00
按组合计提坏账准备的应收账款	46,045,316.43	94.47	3,164,151.16	6.87	42,881,165.27
其中: 账龄组合	46,045,316.43	94.47	3,164,151.16		42,881,165.27
合计	48,739,482.21	100.00	5,391,516.94	11.06	43,347,965.27

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西交科节能环保科技有限公司	1,734,000.00	1,734,000.00	100.00%	回收风险大
云南恒茂汇通科技发展有限公司	360,165.78	360,165.78	100.00%	回收风险大
合计	2,094,165.78	2,094,165.78	--	--

按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,197,376.53	762,752.43	5.00
1-2年	11,703,390.85	1,755,508.63	15.00
2-3年	942,533.65	235,633.41	25.00
3-4年	606,129.75	303,064.88	50.00
4-5年	1,035,968.93	776,976.70	75.00
5年以上	110,600.00	110,600.00	100.00
合计	29,595,999.71	3,944,536.05	

2) 计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	2020年01月01日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	5,391,516.94	647,184.88			6,038,701.82

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	2020年12月31日 账面余额	占应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
夏县能源局	10,155,172.50	32.05	507,758.63
魏县住房和城乡建设局	3,888,920.00	12.27	583,338.00
新河县住房和城乡建设局	2,586,690.00	8.16	388,003.50
河北新华创想信息科技股份有限公司	2,097,789.00	6.62	314,668.35
山西交科节能环保科技有限公司	1,734,000.00	5.47	1,734,000.00
合计	20,462,571.50	64.57	3,527,768.48

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020年12月31日		2020年1月1日	
	金额	占比%	金额	占比%
1年以内	6,164,633.29	80.08	6,111,452.41	83.10
1-2年	1,205,401.48	15.66	1,150,454.35	15.65

2-3 年	237,679.45	3.09	92,118.56	1.25
3 年以上	90,250.00	1.17		
合计	7,697,964.22	100.00	7,354,025.32	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的	账龄
吕梁蓝天阳环保科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	25.98	1 年以内
沧州运达电器有限公司	非关联方	693,000.00	9.00	2 年以内
山西地方电力有限公司临县分公司	非关联方	520,606.32	6.76	3 年以内
中山市石页电器有限公司	非关联方	489,000.00	6.35	1 年以内 395,450.00 元; 1-2 年 93,550.00 元
北京昆仑天缆电线电缆有限公司	非关联方	269,478.00	3.50	1-2 年
合计		3,972,084.32	51.60	

4、其他应收款

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,741,734.39	2,599,593.23
合计	3,741,734.39	2,599,593.23

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
保证金	1,814,619.40	2,621,738.40
单位往来	1,210,362.50	128,166.86
备用金	1,168,271.57	
小计:	4,193,253.47	2,749,905.26
减: 坏账准备	451,519.08	150,312.03
合计	3,741,734.39	2,599,593.23

2) 坏账准备计提情况

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	150,312.03			150,312.03

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	301,207.05			301,207.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2020年12月31日余额	451,519.08			451,519.08

按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2020年1月1日
1年以内(含1年)	2,971,567.07	2,456,668.86
1至2年	1,221,686.40	293,236.40
合计	4,193,253.47	2,749,905.26

3) 计提、收回或转回的坏账准备情况:

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	
其他应收款坏账准备	150,312.03	301,207.05			451,519.08

4) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末账面余额	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
吕梁蓝天阳环保科技有限公司	单位往来	1,079,012.50	1年以内 185,940.50元; 1-2年 893,072.00元	25.73	161,851.88
山西昊捷工程项目管理有限公司	保证金	568,000.00	1年以内	13.55	28,400.00
李笛鸣	备用金	208,261.40	1年以内	4.97	31,239.21
垣曲县财政国库支付中心	保证金	200,000.00	1年以内	4.77	10,000.00
山西冠标项目管理有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	3.58	7,500.00
合计		2,205,273.90		52.59	238,991.09

5) 其他应收款年末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5、存货

(1) 存货分类

项目	2020 年 12 月 31 日			2020 年 1 月 1 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面价值	跌价准备	账面价值
原材料	5,665,514.35		5,665,514.35	4,588,764.62		4,588,764.62
库存商品	8,170,051.04		8,170,051.04	7,182,553.08		7,182,553.08
在产品	5,800,544.48		5,800,544.48	2,290,563.40		2,290,563.40
包装物				116,728.62		116,728.62
合同履约成本	1,873,655.24		1,873,655.24	2,834,122.14		2,834,122.14
合计	21,509,765.11		21,509,765.11	17,012,731.86		17,012,731.86

(2) 期末存货不存在减值情形，未计提存货跌价准备。

6、合同资产

项目	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
质量保证金	2,397,669.09	119,883.46	2,277,785.63

(续表)

项目	2020. 01. 01		
	账面余额	坏账准备	账面价值
质量保证金	1,346,537.02	67,326.85	1,279,210.17

本期合同资产计提减值准备情况

类别	2020. 01. 01	本期变动情况				2020. 12. 31
		本期计提	收回或转回	核销	其他	
质量保证金	67,326.85	52,556.61				119,883.46

7、其他流动资产

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
预交税金	70,893.72	
留底税金	1,643,415.71	267,285.08
合计	1,714,309.43	267,285.08

8、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,716,837.94	5,396,282.41	2,241,630.94	150,230.53	14,504,981.82
2. 本期增加金额		53,000.00			53,000.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(1) 购置		53,000.00			53,000.00
(2) 在建工程转入					
(3) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转为投资性房地产					
(3) 其他					
4. 期末余额	6,716,837.94	5,449,282.41	2,241,630.94	150,230.53	14,557,981.82
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,571,721.10	1,985,051.58	496,555.25	89,257.06	4,142,584.99
2. 本期增加金额	331,004.90	478,698.23	395,454.40	19,374.67	1,224,532.20
(1) 计提	331,004.90	478,698.23	395,454.40	19,374.67	1,224,532.20
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转为投资性房地产					
(3) 其他					
4. 期末余额	1,902,726.00	2,463,749.81	892,009.65	108,631.73	5,367,117.19
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	4,814,111.94	2,985,532.60	1,349,621.29	41,598.80	9,190,864.63
2. 期初账面价值	5,145,116.84	3,411,230.83	1,745,075.69	60,973.47	10,362,396.83

注：抵押情况详见附注六、40、所有权或使用权受到限制的资产

9、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程		18,303,690.31
合计		18,303,690.31

(1) 在建工程情况

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
供暖项目 1				12,068,584.07		12,068,584.07

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
供暖项目 2				6,235,106.24		6,235,106.24
合计				18,303,690.31		18,303,690.31

(2) 在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入 无形资产	本期其他 减少金额	年末余额
供暖项目 1	3000	12,068,584.07	11,723,727.26	23,792,311.33		
供暖项目 2	3200	6,235,106.24	6,552,212.62	12,787,318.86		
合计		18,303,690.31	18,275,939.88	36,579,630.19		

(续表)

项目名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
供暖项目 1	79.31	79.31				自有资金
供暖项目 2	39.96	39.96				自有资金

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利 技术	特许经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				1,646,819.88	5,306,488.88
2. 本期增加金额				36,579,630.19	36,579,630.19
(1) 在建转入				36,579,630.19	36,579,630.19
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				38,226,450.07	41,886,119.07
二、累计摊销					
1. 期初余额	423,637.91			199,030.77	622,668.68
2. 本期增加金额	73,265.72			2,693,593.54	2,766,859.26
(1) 计提	73,265.72			2,693,593.54	2,766,859.26
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	496,903.63			2,892,624.31	3,389,527.94
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					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	合计
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,162,765.37			35,333,825.76	38,496,591.13
2. 期初账面价值	3,236,031.09			1,447,789.11	4,683,820.20

注：抵押情况详见附注六、40、所有权或使用权受到限制的资产

11、长期待摊费用

账龄	2020年01月01日	本期增加	本期摊销	2020年12月31日
厂房、办公楼装修费用		1,970,297.01	492,574.25	1,477,722.76
合计		1,970,297.01	492,574.25	1,477,722.76

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020年12月31日		2020年1月1日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,610,104.36	1,037,788.80	5,609,155.82	812,331.68
合计	6,610,104.36	1,037,788.80	5,609,155.82	812,331.68

13、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2020年12月31日	2020年1月1日
信用借款	500,370.58	
保证借款	14,798,003.47	13,704,706.68
抵押借款	10,010,555.56	
合计	25,308,929.61	13,704,706.68

14、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2020年12月31日	2020年1月1日
1年以内	8,714,369.42	22,257,850.94
1-2年	4,824,396.42	5,889,618.32
2-3年	475,861.60	
3年以上	50,000.00	50,000.00
合计	14,064,627.44	28,197,469.26

15、合同负债

(1) 合同负债列示

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
1年以内	7,005,296.96	10,160,238.37
1-2年	1,552,428.67	1,407,838.46
2-3年	839,078.26	39,930.44

3 年以上	39,930.44	
合计	9,436,734.33	11,608,007.27

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	311,145.28	4,178,544.75	3,786,989.19	702,700.84
二、离职后福利-设定提存计划		12,650.70	12,650.70	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	311,145.28	4,191,195.45	3,799,639.89	702,700.84

(2) 短期薪酬列示:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	311,145.28	3,947,392.57	3,556,876.21	701,661.64
2、职工福利费		133,480.00	133,480.00	
3、社会保险费		96,632.98	96,632.98	
其中:医疗保险费		96,321.83	96,321.83	
工伤保险费		311.15	311.15	
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		1,039.20		1,039.20
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	311,145.28	4,178,544.75	3,786,989.19	702,700.84

(3) 设定提存计划列示:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险		10,217.30	10,217.30	
2、失业保险费		2,433.40	2,433.40	
3、企业年金缴费				
合计		12,650.70	12,650.70	

17、应交税费

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
增值税	1,319,664.42	1,185,932.91
企业所得税	1,142,999.32	1,411,110.71
城市维护建设税	99,150.10	70,035.21
教育费附加	59,942.97	42,212.77
地方教育费附加	39,961.97	28,141.84

印花税	208.04	12,042.50
个人所得税	505.00	
合计	2,662,431.82	2,749,475.94

18、其他应付款

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
应付利息		
其他应付款	22,491,101.87	15,217,629.73
合计	22,491,101.87	15,217,629.73

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
往来款	21,342,125.58	14,780,849.73
保证金	1,148,976.29	436,780.00
合计	22,491,101.87	15,217,629.73

19、一年内到期的非流动负债

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
一年内到期的长期借款	286,218.04	405,147.47
合计	286,218.04	405,147.47

20、其他流动负债

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
代转销项税额	732,683.81	1,509,040.94
合计	732,683.81	1,509,040.94

21、长期借款

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
抵押借款		286,218.04
合计		286,218.04

22、股本

股东名称	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
股本	11,110,000.00			11,110,000.00
合计	11,110,000.00			11,110,000.00

23、资本公积

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
资本溢价	4,805,656.44			4,805,656.44
合计	4,805,656.44			4,805,656.44

24、盈余公积

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,165,963.36	219,728.43		1,385,691.79
任意盈余公积				
合计	1,165,963.36	219,728.43		1,385,691.79

25、未分配利润

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
调整前上期末未分配利润	19,641,523.10	8,954,398.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-846,767.76
调整后期初未分配利润	19,641,523.10	8,107,630.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,698,183.43	12,250,310.60
减：提取法定盈余公积	219,728.43	716,417.84
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	24,119,978.10	19,641,523.10

26、营业收入、营业成本

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,047,763.50	57,493,478.60	104,996,215.53	78,589,471.86
其他业务	2,212.36	1,700.38	884.96	
合计	77,049,975.86	57,495,178.98	104,997,100.49	78,589,471.86

27、税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	166,679.67	115,737.12
教育费附加	98,782.45	69,442.29
地方教育附加	65,854.96	46,294.85
房产税	32,125.91	54,936.00
土地使用税	96,421.72	95,467.12
印花税	24,752.26	36,873.40
车船税	300.00	
合计	484,916.97	418,750.78

28、销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	1,282,267.57	1,046,285.75
广告宣传费	44,019.13	392,524.29
差旅费	283,772.39	280,883.29

项目	2020 年度	2019 年度
技术服务费	145,688.40	
劳务费	471,848.50	
投标费	114,879.03	74,519.81
运费	17,548.68	523,717.26
招待费	373,876.39	217,679.56
展会费		129,400.00
办公费	55,784.68	303,998.73
折旧	12,857.88	7,282.35
车辆使用费	33,470.44	72,010.77
其他	2,338.86	38,609.00
合计	2,838,351.95	3,086,910.81

29、管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	2,348,968.46	1,782,623.2
招待费	108,530.76	63,377.32
折旧	545,211.24	499,584.95
租赁费	264,000.00	
咨询服务费	496,698.10	
低值易耗品摊销	154,473.31	
无形资产摊销	73,265.72	71,995.34
水电费	69,720.52	29,631.11
车辆使用费	131,967.22	137,608.06
办公费	393,831.28	259,191.13
中介费	250,000.00	337,339.62
开办费		202,866.77
其他	202,032.36	179,564.69
合计	5,038,698.97	3,563,782.19

30、研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
薪酬保险	223,878.20	301,410.58
咨询、技术服务费	1,255,748.37	799,535.26
材料	1,030,561.98	2,336,895.62
其他	547,952.46	116,734.54
合计	3,058,141.01	3,554,576.00

31、财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息支出	2,174,941.01	1,832,279.74
减：利息收入	5,720.28	6,847.00

手续费	23,573.61	22,047.64
合计	2,192,794.34	1,847,480.38

32、其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
与日常活动有关的政府补助	40,000.00	160,000.00
合计	40,000.00	160,000.00

报告期内计入其他收益的政府补助：

项目	2020 年度	2019 年度
科技创新专项资金	40,000.00	160,000.00
合计	40,000.00	160,000.00

33、信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	-647,184.88	-1,296,526.90
其他应收款坏账损失	-301,207.05	-34,661.45
合计	-948,391.93	-1,331,188.35

34、资产减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
合同资产减值损失	-52,556.61	
合计	-52,556.61	

35、营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	100,000.00	600,000.00	100,000.00
其他	7,781.11	4,599.18	7,781.11
合计	107,781.11	604,599.18	107,781.11

计入当期损益的政府补助：

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
企业挂牌奖励资金	河北金融工作办公室	补助		否	否		100,000.00	与收益相关
企业挂牌奖励资金	河北无极经济开发区管理委员会	补助		否	否		500,000.00	与收益相关
2019 年新增规模以上企业工业企业奖励资金	河北无极经济开发区管理委员会	补助		否	否	100,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	100,000.00	600,000.00	

36、营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	12,737.97	4,659.42	12,737.97
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
其他		35,000.00	
合计	212,737.97	39,659.42	212,737.97

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	629,587.50	1,351,196.61
递延所得税费用	-225,457.12	-271,627.33
合计	404,130.38	1,079,569.28

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
利息收入	5,720.28	6,847.00
政府补助	140,000.00	600,000.00
保证金	4,170,681.54	818,616.40
单位往来款收支净额	1,325,055.85	111,079.67
备用金收支净额	840,865.73	198,150.00
其他	13,310.32	3,668.00
合计	6,495,633.72	1,738,361.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
期间费用	5,459,094.99	2,642,604.20
保证金	4,606,386.00	2,205,872.94
单位往来款收支净额	9,129,234.22	511,000.00
备用金收支净额	1,289,100.00	487,847.00
合计	20,483,815.21	5,847,324.14

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
股东借款	29,311,367.85	41,510,309.00
合计	29,311,367.85	41,510,309.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
归还股东借款	21,352,306.67	46,484,250.52
合计	21,352,306.67	46,484,250.52

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,641,907.64	12,250,310.60
加：资产减值准备	52,556.61	1,331,188.35
信用减值损失	948,391.93	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,224,532.20	1,071,031.16
无形资产摊销	2,766,859.26	202,285.11
长期待摊费用摊销	344,801.98	
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）		
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）	2,174,941.01	1,832,279.74
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-225,457.12	-271,627.33
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）	-4,497,033.25	1,111,361.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	13,764,821.73	-23,319,751.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,429,778.39	23,128,268.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,766,543.60	17,335,345.25
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,084,438.75	4,688,933.56
减：现金的期初余额	4,688,933.56	4,208,940.54
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	-604,494.81	479,993.02

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
一、现金	4,084,438.75	4,688,933.56
其中：库存现金	73,603.53	56,479.84
可随时用于支付的银行存款	4,010,835.22	4,632,453.72

可随时用于支付的其他货币资金		
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	4,084,438.75	4,688,933.56

40、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020.12.31	2020年1月1日	受限原因
固定资产	6,716,837.94		借款抵押
无形资产	3,659,669.00		借款抵押
合计	10,378,527.37		

七、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

(1) 公司2020年03月17日新设设立子公司河北闪漆智能科技有限公司。

八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河北威布森新能源科技有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北	空气源热泵热水器、空气源热泵冷暖机、空气源热泵热风机采暖器、蓄热式电加热器、电采暖器、电热毯、空气净化器、太阳能、碳纤维发热电缆、发热瓷砖、电锅炉、蓄热式电锅炉的研发、生产、销售、安装施工及售后服务	100		同一控制下企业合并
运城圣佳科技有限公司	山西省运城市	山西省运城市夏县水头工业园主大街十四号	节能技术开发、推广服务，空气源热泵、空气源热风机、碳纤维发热电线电缆、电采暖产品的生产、研发、销售、安装及技术服务；电子节能产品组装、研发、销售、安装及技术服务；电子产品及配件、制冷设备及配件、数字监控产品、厨具及燃气具的生产、研发、销售、安装及技术服务	100		设立
吕梁圣佳科技有限公司	山西省汾阳市	山西省吕梁市汾阳市太和桥街道联盛公寓803室	节能技术开发、推广服务；空气源热泵、热风机、电采暖器、电壁画、电采暖产品的组装、销售、安装及技术服务；电子节能产品及配件、制冷设备及配件的组装、销售、安装及技术服务；合同能源管理；能源系统管理；清洁能源及综合利用技术咨询、技术转让	100		设立
河北闪漆智能科技有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市长安区体育北大街保利国际广场H1座8楼808室	自动化控制设备、计算机软硬件技术研发、技术服务、技术转让；电气设备、自动化控制设备、计算机软硬件、机械设备（低速电动车除外）、电子产品、日用百货、厨房用具、卫生洁具、汽车装饰用品销售；设计、制作、代理国内广告业务，发布国内户外广告业务。（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）	51		设立

注：100%持股子公司邯郸圣佳新能源科技有限公司已于2021年3月17日注销。

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险及流动风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任。

(1) 市场风险

①外汇风险

公司无外汇业务。

②利率风险—现金流量变动风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于应收账款和其他应收款等。本公司应收账款主要为赊销款,其他应收款主要为保证金及个人借款,本公司会对超过信用期的客户赊销款进行监控并积极催收,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、对未来现金流量的预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是:赵兴录、陈玉敏和赵政,截至2020年12月31日持股情况如下:

名称	持本公司股权比例	与公司关系
赵兴录	54.01%	实际控制人、公司第一大股东
陈玉敏	15.30%	实际控制人、公司第二大股东
赵政	10.00%	实际控制人、公司第三大股东

赵兴录、陈玉敏和赵政合计持有本公司79.31%的股权,三人签署一致行动协议,形成对本公司的共同控制。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八-1。

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河北科润杰创业投资有限公司	参股5%以上的股东
伏美橘	董事会秘书

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵兴录	1,370,000.00	2019.4.9	2021.4.9	是

2) 本公司作为被担保方

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
赵兴录、赵政	7,000,000.00	2019.5.8	2020.5.8	是
陈玉敏	5,000,000.00	2019.7.2	2020.7.1	是
赵兴录、赵政	7,000,000.00	2020.5.9	2021.5.8	否
陈玉敏	5,000,000.00	2020.7.2	2021.7.1	否
赵兴录	2,160,000.00	2020.4.8	2024.4.7	否
赵兴录、陈玉敏、赵政、伏美橘、运城圣佳科技有限公司、吕梁圣佳科技有限公司、河北威布森新能源科技有限公司	2,750,000.00	2020.5.12	2023.5.11	否
赵兴录、陈玉敏、赵政、伏美橘	10,000,000.00	2020.11.09	2023.11.8	否
赵兴录	990,000.00	2020.4.15	2021.4.15	是
赵兴录	990,000.00	2021.3.22	2022.3.22	否
赵政	990,000.00	2020.4.20	2021.4.20	是
赵政	200,000.00	2021.4.16	2022.4.16	否
赵政	1,490,000.00	2020.6.13	2022.6.13	否

说明：赵兴录、陈玉敏、赵政将其持有的公司 880.99 万股股权（占总股本的 79.31%）质押予石家庄发展投资有限责任公司为公司取得 1200 万元短期借款提供担保。

(2) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	327,396.67	491,763.54

5、关联方应收、应付款项

应付项目：

项目名称	关联方	2020 年 1 月 1 日	增加	减少	2020 年 12 月 31 日
其他应付	赵兴录	6,552,405.74	21,383,683.19	13,945,736.74	13,990,352.19
其他应付	陈玉敏	1,600,000.00	450,000.00	2,050,000.00	
其他应付	赵政	1,527,944.60	6,890,661.22	7,125,924.95	1,292,680.87

十一、承诺及或有事项

1、承诺事项

本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
河北圣佳科技股份有限公司	赵兴录	1,370,000.00	2019.4.9	2021.4.9	是	

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

1) 应收账款按种类披露

类别	2020年12月31日				
	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	2,094,165.78	5.47	2,094,165.78	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	36,202,531.24	94.53	3,142,304.78	9.00	33,060,226.46
其中：账龄组合	16,834,574.41	43.96	3,142,304.78	19.00	13,692,269.63
关联方组合	19,367,956.83	50.57			19,367,956.83
合计	38,296,697.02	100.00	5,236,470.56	14.00	33,060,226.46

(续表)

类别	2020年1月1日				
	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	2,694,165.78	6.88	2,227,365.78	82.67	466,800.00
按组合计提坏账准备的应收账款	36,465,052.93	93.12	2,640,543.58	7.24	33,824,509.35
其中：账龄组合	36,264,364.93	92.61	2,640,543.58	7.28	33,623,821.35
关联方组合	200,688.00	0.51			200,688.00
合计	39,159,218.71	100.00	4,867,909.36	12.43	34,291,309.35

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西交科节能环保科技有限公司	1,734,000.00	1,734,000.00	100.00%	回收风险大
云南恒茂汇通科技发展有限公司	360,165.78	360,165.78	100.00%	回收风险大
合计	2,094,165.78	2,094,165.78	—	—

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年12月31日
----	-------------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,879,951.23	196,881.16	5.00
1-2 年	10,456,990.85	1,568,548.63	15.00
2-3 年	744,933.65	186,233.41	25.00
3-4 年	606,129.75	303,064.88	50.00
4-5 年	1,035,968.93	776,976.70	75.00
5 年以上	110,600.00	110,600.00	100.00
合计	16,834,574.41	3,142,304.78	

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况:

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	
应收账款坏账准备	4,867,909.36	368,561.20			5,236,470.56

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	2020 年 12 月 31 日 账面余额	占应收款年末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
吕梁圣佳科技股份有限公司	14,449,670.31	37.73	
运城圣佳科技有限公司	4,918,286.52	12.84	
魏县住房和城乡建设局	3,888,920.00	10.15	583,338.00
新河县住房和城乡建设局	2,586,690.00	6.75	388,003.50
河北新华创想信息科技股份有限公司	2,097,789.00	5.48	314,668.35
合计	27,941,355.83	72.96	1,286,009.85

2、其他应收款

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,806,144.05	4,053,257.01
合计	5,806,144.05	4,053,257.01

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
保证金	1,222,719.40	2,196,738.40
备用金	100,000.00	
单位往来	4,739,412.50	1,967,176.48
小计	6,062,131.90	4,163,914.88
减: 坏账准备	255,987.85	110,657.87

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
合计	5,806,144.05	4,053,257.01

2) 坏账准备计提情况

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	110,657.87			110,657.87
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	145,329.98			145,329.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	255,987.85			255,987.85

按账龄披露

账龄	2020 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日
1 年以内 (含 1 年)	4,881,795.50	3,870,678.48
1 至 2 年	1,180,336.40	293,236.40
合计	6,062,131.90	4,163,914.88

3) 计提、收回或转回的坏账准备情况:

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	
其他应收款坏账准备	110,657.87	145,329.98			255,987.85

4) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末账面余额	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
吕梁圣佳科技有限公司	往来款	3,070,000.00	1 年以内	50.64	
吕梁蓝天阳环保科技有限公司	往来款	1,079,012.50	1 年以内 185,940.50 元; 1-2 年 893,072.00 元	17.80	161,851.88
山西昊捷工程项目管	保证金	568,000.00	1 年以内	9.37	28,400.00

单位名称	款项的性质	期末账面余额	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
理有限公司					
河北闪漆智能科技有限公司	往来款	470,400.00	1 年以内	7.76	
山西冠标项目管理有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	2.47	7,500.00
合计		5,337,412.50		88.05	56,544.20

3、长期股权投资

项目	2020 年 12 月 31 日			2020 年 1 月 1 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	369,817.17		369,817.17	369,817.17		369,817.17
合计	369,817.17		369,817.17	369,817.17		369,817.17

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北威布森新能源科技有限公司	369,817.17			369,817.17		
合计	369,817.17			369,817.17		

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,799,043.51	44,834,664.85	78,135,132.38	59,619,449.17
其他业务				
合计	55,799,043.51	44,834,664.85	78,135,132.38	59,619,449.17

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	140,000.00	760,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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		

项目	2020 年度	2019 年度
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		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及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	-204,956.86	-35,060.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	-64,956.86	724,939.76
减：所得税影响额	-9,743.53	110,411.57
非经常性损益净额	-55,213.33	614,528.19
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益净额		
归属于母公司净利润的非经常性损益净额	-55,213.33	614,528.19

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	12.02%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.17%	0.43	0.43

河北圣佳科技股份有限公司

二〇二一年四月二十七日

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：

河北圣佳科技股份有限公司董事会办公室
