



合凯电气

NEEQ : 834065

安徽合凯电气科技股份有限公司

ANHUI HEKAI ELECTRIC TECHNOLOGY CO.,LTD



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

2020年12月21日通过安徽省经济和信息化厅评审为 “安徽省智能工厂和数字化车间”。

安徽省经济和信息化厅

皖经信装备函〔2020〕724号

安徽省经济和信息化厅关于公布2020年 安徽省智能工厂和数字化车间名单的通知

各市经信局，广德市经信局，宿松县经信局：

为加快我省制造业数字化网络化智能化转型，推进制造业高质量发展，根据《关于印发安徽省智能工厂和数字化车间认定管理暂行办法的通知》（皖经信装备〔2017〕181号）和《关于开展2020年支持制造强省建设若干政策项目申报工作的通知》（皖经信财务〔2020〕611号），经申报、评审、核查、比对、公示等环节，确定2020年安徽省智能工厂33个，数字化车间168个，现将名单（见附件）予以公布。

附件：1. 2020年安徽省智能工厂名单
2. 2020年安徽省数字化车间名单



序号	企业名称	数字化车间名称
18	瑞纳智能设备股份有限公司	超声波热量表数字化车间
19	欧普康视科技股份有限公司	硬性透气性角膜接触镜数字化车间
20	安徽省先锋制药有限公司	冻干粉制剂数字化车间
21	合肥市日月新型材料有限公司	新型建材数字化车间
22	合肥市神雕起重机械有限公司	智能停车设备数字化车间
23	合肥安信瑞德精密制造有限公司	制冷压缩机阀片自动检测数字化车间
24	雷特玛（合肥）感压粘合涂层材料有限公司	水性压敏标签材料数字化车间
25	安徽佳通乘用车子午线轮胎有限公司	乘用车轮胎数字化车间
26	合肥达因汽车空调有限公司	汽车空调压缩机装配测试数字化车间
27	合肥长源液压股份有限公司	液压泵数字化车间
28	合肥小林日用品有限公司	日用品数字化车间
29	中聚内配集团安徽有限责任公司	乘用车气缸套机加工数字化车间
30	药科药业（合肥）有限公司	药品生产数字化车间
31	安徽龙磁科技股份有限公司	永磁铁氧体高档磁瓦数字化车间
32	安徽合凯电气科技股份有限公司	电气产品数字化实验车间
33	安徽依安康食品有限公司	中式烘焙食品数字化车间
34	安徽富瑞木业有限公司	多材质实木数字化车间
35	安徽瑞德复合材料有限公司	数码打印新型复合材料数字化车间
36	安徽山河药用辅料股份有限公司	羟甲基淀粉数字化车间
37	安徽博大骆驼饲料有限公司	高科技生物饲料数字化车间

我公司自主研发的 SHK-ZK 主动干预型消弧控制器经安徽省经济和信息化厅评审为安徽省新产品，并颁发“安徽省新产品证书（证书编号：2020396）”。

安徽省新产品证书

产品名称：SHK-ZK主动干预型消弧控制器
研制单位：安徽合凯电气科技股份有限公司
证书编号：2020396号
有效期：三年



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录	108

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。

公司负责人郭耀华、主管会计工作负责人杭保平及会计机构负责人（会计主管人员）杭保平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
行业竞争的风险	公司属于输配电设备生产企业,细分于电能质量治理及连续供电领域,产品可分为故障防控、连续供电、电能质量治理、电网节能四大系列。业内同时具备以上四大系列产品的企业较少,分散经营的企业较多、规模较小,行业集中度低,其中故障防控、电能质量治理系列的产品竞争比较激烈。公司虽然在连续供电、电网节能领域具有较强的技术研发能力,在行业竞争中占据技术先机,但是如果公司在技术创新和产品生产规模方面不能保持领先优势,则存在被模仿和复制进而引起竞争加剧的风险。
技术更新换代的风险	输配电设备行业综合了电力、电能、动力、电子、控制等多门学科,尽管公司拥有多项专利,以及高素质的研发队伍,但随着技术市场的不断变化和升级,公司能否保持技术持续进步、不断满足客户的需求变化是决定企业核心竞争力的重要因素。未来随着电力电子器件的逐渐升级和各种方案的进步优化,不排除存在技术替代的可能性。因此,公司面临着技术更新换代的风险。
人力资源流失风险	公司是高新技术企业,拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化,对人才,特别是核心技术人员的争夺必将日趋激烈;随着公司经营规模的不断增长,也需要补充技术、管理和营销方面的人才。因此,企业应该不断

	完善人才激励机制,吸引和留住人才,否则公司将会面临人力资源流失的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为郭耀华,直接持有公司 60.3889%的股权,通过持有霍山安格 38.8920%的股份,控制公司 5.4017%的股权,通过持有合肥安凯 81.4400%的股份,控制公司 11.3111%的股权,郭耀华合计控制公司 77.1017%的股权,是公司的控股股东且担任公司的董事长。因此,郭耀华对公司的重大决策、日常生产经营、内部管理与监督上均可施予重大影响。虽然公司通过制定“三会”议事规则、关联交易管理规定、重大决策事项管理制度等,进一步完善了公司治理结构,对公司实际控制人的相关行为进行约束,但公司的实际控制人仍可利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,有可能损害公司和中小股东的利益。
税收政策的风险	公司为高新技术企业,执行 15%的所得税优惠税率。根据合肥市科学技术局“关于组织开展合肥市高新技术企业认定工作的通知”精神,2020 年通过认定和复审的高新技术企业,按照《认定办法》规定,2023 年均需重新认定。高新技术企业税收优惠政策对公司的经营业绩有着较大影响,如果公司不再享受上述的优惠政策,公司将面临着税收加重的负担,影响未来年度的盈利能力。
原材料价格波动的风险	原材料价格波动的风险。公司的主要原材料包括市场化程度较成熟的控制板、元器件及电力设备零配件。公司采用“按月备料+销售订单”安排生产,采购呈现较小额、多次的特点,如果未来原材料价格出现短期剧烈波动,将对公司业绩造成一定程度的影响。
货款结算方式中应收款项比重较大带来的风险	2020 年 12 月 31 日公司应收票据及应收账款:8409.69 万元,占同期期末资产的比重为 54.02%。报告期末公司应收账款结构良好,发生坏账的可能性较小,但是占资产比重较高,而应收票据在回收时间及回收数额上存在一定的不确定性,一旦发生大额坏账,将对公司经营产生不利影响。
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
合凯电气、股份公司、公司	指	安徽合凯电气科技股份有限公司
国科电力、有限公司	指	安徽国科电力设备有限公司(股改变更为合凯电气)
合凯科技	指	上海合凯电气科技有限公司
霍山安格	指	霍山安格投资中心(有限合伙)
合肥安凯	指	合肥安凯技研管理中心(有限合伙)
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司/有限公司董事会

监事会	指	股份公司/有限公司监事会
三会	指	股东(大)会、董事会和监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	2020 年度股东大会通过的《安徽合凯电气科技股份有限公司章程》
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽合凯电气科技股份有限公司
英文名称及缩写	ANHUI HEKAI ELECTRIC TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	合凯电气
证券代码	834065
法定代表人	郭耀华

二、 联系方式

董事会秘书	杭保平
联系地址	安徽省合肥市长丰县双凤工业区双凤路 28 号
电话	0551-65684721
传真	0551-65684721
电子邮箱	745613571@qq.com
公司网址	www.shkdl.com
办公地址	安徽省合肥市长丰县双凤工业区双凤路 28 号
邮政编码	231131
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	安徽省合肥市长丰县双凤工业区双凤路 28 号

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 11 月 28 日
挂牌时间	2015 年 11 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-电气机械和器材制造业(C38)-输配电及控制设备制造(C382)-其他输配电及控制设备制造(C3829)
主要业务	从事中高压电力系统中故障防控、电能质量治理、连续供电和电网节能技术研究开发及相关产品的生产与销售
主要产品与服务项目	从事中高压电力系统中故障防控、电能质量治理、连续供电和电网节能技术研究开发及相关产品的生产与销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	36,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	0

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（郭耀华），一致行动人为（郭庆波、李娜、霍山安格投资中心（有限合伙）、合肥安凯技研管理中心（有限合伙））
--------------	--

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	91340100795098995R	否
注册地址	安徽省合肥市长丰县双凤经济开发区	否
注册资本	36,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国泰君安			
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 669 号博华广场			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	国泰君安			
会计师事务所	亚太（集团）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	曾玉	王骏		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址				

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	234,029,759.17	213,080,045.03	9.83%
毛利率%	53.12%	68.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,004,645.43	27,349,937.80	-4.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,197,670.03	22,500,659.13	7.54%
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)	28.46%	33.68%	-
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)	27.19%	27.45%	-
基本每股收益	0.72	0.76	-5.26%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	171,018,602.44	124,758,640.94	37.08%
负债总计	92,530,974.15	46,374,615.84	99.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,108,670.53	78,384,025.10	-0.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.17	2.18	-0.46%
资产负债率%(母公司)	49.77%	26.00%	-
资产负债率%(合并)	54.11%	37.17%	-
流动比率	1.69	2.29	-
利息保障倍数	80.60	31.83	-

(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	35,751,239.96	5,328,088.35	571.00%
应收账款周转率	4.88	4.14	-
存货周转率	4.56	2.66	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	37.08%	6.71%	-
营业收入增长率%	9.83%	20.18%	-
净利润增长率%	-5.32%	61.57%	-

(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	36,000,000	36,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受政府补助除外）	5,444,568.57
委托他人投资或管理资产的损益	-6,665.18
除上述各项之外其他营业外收入和支出	-2,997,956.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,634.45
非经常性损益合计	2,443,581.18
所得税影响数	636,605.78
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,806,975.40

(八) 补充财务指标适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

会计政策变更：

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号-收入》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注四、22。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

对可比期间的合并财务报表列报项目及金额的影响如下：

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响金额
应收账款	49,376,228.35	42,868,829.93	-6,507,398.42
合同资产		5,711,129.06	5,711,129.06
其他流动资产		711,846.74	711,846.74
其他非流动资产		84,422.62	84,422.62
预收款项	12,851,650.65		-12,851,650.65
合同负债		11,373,142.17	11,373,142.17
其他流动负债		1,478,508.48	1,478,508.48

对可比期间的母公司财务报表列报项目及金额的影响如下：

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响金额
预收款项	9,900.00		-9,900.00
合同负债		8,761.06	8,761.06
其他流动负债		1,138.94	1,138.94

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期新纳入合并范围的子公司：

被合并方名称	变更原因	持股比例（%）
安徽翼腾智能电力设备有限公司	新增投资	51.00

其他原因的合并范围变动：

2020年2月21日，经工商管理局核准，安徽安锐电气科技有限公司正式注销，自注销之日起不在纳入合并范围内。

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司是一家专业从事中高压电力系统中故障防控、电能质量治理、连续供电和电网节能技术研究开发及相关产品的生产与销售的高新技术企业。公司以磁能均化快速驱动技术、快速监测控制技术为核心，解决电力系统中过电压和过电流的问题，公司建立了多元化的技术研发平台并在相关技术领域已取得较大突破。公司与清华大学、国家电网北京电力公司合作参与国家高技术研究发展计划（863 计划）中关于“主动配电网关键技术研究及示范”课题；应用于宁夏电网的“基于快速涡流驱动及短路识别的电网运行控制技术”被列入国家发改委《国家重点节能低碳技术推广目录》（2014 年本节能部分）。公司与上海交通大学、安徽大学等高校在电能质量、连续供电等技术领域建立了产学研平台。目前，公司拥有发明专利 12 项、实用新型专利 54 项、软件著作权 10 项、注册商标权 20 件、外观专利 4 项。

公司的产品主要包括中高压电力系统中故障防控、电网节能、电能质量、连续供电四大系列配电控制设备装置。公司产品主要面向输配电领域中的国家电网或地方电网，电力成套设备制造企业及发电企业和用电规模较大的大型工业企业，为终端用户提供过电压、过电流故障防控，确保电网的连续性供电，保障其电能质量。

公司客户类型为发电、供电、用电用户，主要客户群体为国家电网供、配电系统及石油、化工、冶金、水泥、钢铁、煤炭等行业。目前，这些行业中有 30% 以上的企业都使用了“上合凯”、“SHK”品牌的产品，产品覆盖全国近三十个省市、自治区、直辖市。

公司通过销售部门及代理商对客户销售，技术部门在销售过程中对项目进行技术策划、提供技术设计方案并到现场进行技术指导、产品售后服务等支持，公司通过为客户提供故障防控、连续供电、电能质量治理、电网节能系列产品从而获取收入、利润、现金流。

（一）生产模式

公司采用“以销定产”的生产方式。电力控制设备属于非标产品，产品应用环境、电压高低、电流大小、技术参数、达到的目标等差异较大，因此公司主要根据终端客户的需求小批量、定制化生产。公司生产工序包括控制器设计、焊接、系统集成，电力控制设备的设计、生产、软硬件的集合及产品检测等过程。为降低运营成本、提高工作效率，公司将非核心的生产流程以外协方式（委外加工）并由公司支付一定费用的方式完成，如，柜体设计及售后服务中的安装及调试。

（二）销售模式

公司采取直销与代销相结合的销售模式。

直销模式：公司通过直接向终端用户提供故障防控、连续供电、电能质量治理、电网节能系列产品及用电系统整体解决方案，并采取主动营销及招投标等方式获取订单。公司设置国网销售事业部专项服务国家电网及各地方电网；大项目部专项服务国内外大型工矿企业，如，中石化；区域销售事业部负责国内各销售大区的相关业务，公司在每个销售区域设立区域销售经理，区域经理在当地具有一定的行业人脉资源，可以直接寻找项目机会或者与其他能带来客户资源的相关人员合作，公司的技术团队会配合区域经理提供技术支持来达成销售目标。公司给予区域经理以及能带来客户资源的相关合作人员相应的奖励，从而能够提升销售人员的积极性，扩大销售规模。

代销模式：公司成立了商务部负责与电力控制成套设备中间商（代理商）的对接，通过代理模式实现公司产品销售的目标。

（三）盈利模式

公司通过对终端客户电力质量问题进行现场分析，结合公司核心技术优势及积累的经验，研发、制造相关电力设备并最终将其应用于终端客户获取经济收益。

公司的商业模式清晰，具有可持续性。不存在影响公司可持续经营能力的情况。从运营记录方面分

析，公司报告期内主营业务明确，客户资信优良并且稳定，产品具有较高的毛利率，能为公司带来持续的销售收入，经营性现金获利能力较好，保证了公司持续经营能力。从业务发展方面分析，国家对产业升级及制造业的改造，对节能减排，绿色生产的支持均为电能质量治理领域带来市场增长的机会。通过公司多年持续的研发投入、结合市场发展趋势和公司业务规划，不断推出新的解决方案，公司 2020 年实现营业收入 2.34 亿。同比增长 9.83%，公司的收入规模保持良好的发展势头。

报告期内，公司的商业模式较上期未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

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	13,092,791.70	7.66%	3,849,684.56	3.09%	240.10%
应收票据	39,430,905.91	23.06%	20,351,277.62	16.31%	93.75%
应收账款	39,030,996.99	22.82%	49,376,228.35	39.58%	-20.95%
存货	20,064,151.85	11.73%	27,718,728.43	22.22%	-27.62%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	10,043,161.34	5.87%	13,830,499.87	11.09%	-27.38%
在建工程					
无形资产	1,005,026.55	0.59%	1,039,893.03	0.83%	-3.35%
商誉					
短期借款	11,861,763.90	6.94%	10,000,000.00	8.02%	18.62%
长期借款					
应付账款	31,574,072.68	18.46%	16,326,712.00	13.09%	93.39%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金科目：本期期末金额13,092,791.70元与上年期末相比较上升了240.10%，主要原因为：报告期内公司销售收入增加，销售商品所带来的现金流增加，导致报告期末公司货币资金余额的增加。
2. 应收票据科目：本期期末金额39,430,905.91元与上年期末相比较上涨93.75%，主要原因为：报告期内随着公司销售额增加，客户支付的承兑汇票增加，截至报告期末，应收票据均为电子银行承兑汇票，导致报告期末公司应收票据余额的增加。
3. 应付账款科目：本期期末金额31,574,072.68元与上年期末相比较上涨93.39%，主要原因为：报告期改变了供应商付款方式，部分供应商原货到付款改为月度付款，导致报告期末公司应付账款余额的增加。
4. 报告期末，公司流动比率、资产负债率（合并）分别为168.87%、54.11%，公司资产状况良好，不存在重大减值风险，同时资产负债率低，偿债能力较强，公司对流动负债的支付不会影响公司的经营净现金流。

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	234,029,759.17	-	213,080,045.03	-	9.83%
营业成本	109,713,205.16	46.88%	67,660,746.91	31.75%	62.15%
毛利率	53.12%	-	68.25%	-	-
销售费用	66,185,894.20	28.28%	89,749,832.16	42.66%	-27.18%
管理费用	10,951,343.74	4.68%	9,320,251.50	4.37%	17.50%
研发费用	17,942,702.60	7.67%	18,888,926.16	8.86%	-5.01%
财务费用	392,024.13	0.17%	972,707.31	0.46%	-59.70%
信用减值损失	1,670,340.82	-0.74%	-111,207.23	-0.05%	-1,602.01%
资产减值损失	-1,734,039.62	-0.74%	0	0.00%	
其他收益	5,448,203.02	2.33%	5,794,296.00	2.72%	-5.97%
投资收益	-6,665.18	0.00%	180,472.15	0.08%	-103.69%
公允价值变动收益	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	
资产处置收益	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	
汇兑收益	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	
营业利润	32,314,483.94	13.81%	30,680,883.31	13.86%	9.39%
营业外收入	9,894.17	0.00%	122,411.30	0.06%	-91.92%
营业外支出	3,007,850.83	1.29%	211,673.57	0.10%	1,320.99%
净利润	25,893,603.19	11.06%	27,349,937.80	12.30%	-1.20%

项目重大变动原因：

1. 财务费用科目：本年度财务费用金额为392,024.131元，与上年同期相比较下降59.70%，主要原因

为：1. 上年同期归还了500万元贷款利息；2. 本报告期因疫情银行贷款利率较上年同期下降1.15%。以上综合因素引起财务费用较上年同期有所下降。

2. 信用减值损失科目：本年度信用减值损失金额为1,670,340.82元，与上年同期相比较上涨了1602.01%，主要原因为：本报告期内应收账款增加，多计提坏账准备，导致信用减值损失较上年同期有所上涨。

3. 营业外收入科目：本年度营业外收入金额为9,894.17元，与上年同期相比较下降91.92%，主要原因为：上年同期处置了废品收入，导致营业外收入较去年同期有所下降。

4. 营业外支出科目：本年度营业外支出金额 3,007,850.83 元，与上年同期相比较上涨 1320.99%，主要原因为：本报告期报废了一批设备，导致营业外支出较去年同期有所上涨。

(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	234,029,759.17	213,080,045.03	9.83%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	109,713,205.16	67,660,746.91	62.15%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
故障防控系列产品	125,952,308.25	57,249,344.11	54.55%	24.64%	100.23%	-23.93%
电能质量系列产品	443,163.72	397,461.82	10.31%	-78.80%	-75.40%	-54.60%
连续供电系列产品	28,606,784.00	13,196,163.82	53.87%	-35.22%	-6.70%	-20.75%
电网节能系列产品	79,027,503.20	38,870,235.41	50.81%	20.14%	66.76%	-21.30%
合计	234,029,759.17	109,713,205.16	53.12%	9.83%	62.15%	-22.16%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

本报告期收入构成、营业成本构成较去年同期有所变动，主要是市场需求变化引起。

(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	鞍钢股份有限公司	8,504,815.00	3.63%	否
2	天水长城开关厂集团有限公司	7,566,049.55	3.23%	否
3	临涣焦化股份有限公司	6,971,593.11	2.98%	否
4	国网重庆市电力公司物资分公司	6,288,495.58	2.69%	否
5	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	5,830,088.60	2.49%	否
合计		35,161,041.84	15.02%	-

(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	安徽伊格瑞德电气设备有限公司	17,160,233.00	25.52%	否
2	安徽徽电科技股份有限公司	9,419,713.91	14.01%	否
3	合肥贝阿益电力设备有限公司	6,609,738.40	9.83%	否
4	安徽起力电气设备有限公司	4,812,016.52	7.16%	否
5	盐城市雷击环保科技有限公司	2,874,065.01	4.27%	否
合计		40,875,766.84	60.79%	-

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	35,751,239.96	5,328,088.35	571.00%
投资活动产生的现金流量净额	-560,415.07	4,078,582.44	-113.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,163,677.77	-19,267,616.66	-35.79%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额上涨幅度较大：报告期经营活动产生的现金流量净额为35,751,239.96元，与上年同期相比较上涨571.00%，主要原因为：报告期改变了供应商付款方式，部分供应商原货到付款改为月度付款，引起购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少，因而导致经营活动产生的现金流量净额有所上涨。

2、投资活动产生的现金流量净额下降幅度较大：报告期投资活动产生的现金流量净额为-560,415.07元，与上年同期相比较下降113.74%，主要原因为：上年同期处置了孙子公司上海众飞收到的资金4,362,253.53元，导致投资活动产生的现金流量净额有所下降。

3、筹资活动产生的现金流量净额下降幅度较大：报告期筹资活动产生的现金流量净额为-26,163,677.77元，与上年同期相比较下降35.79%，主要原因为：报告期分配股利、利润较去年同期增加，导致筹资活动产生的现金流量净额有所下降。

(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
上海合凯电气科技有限公司	控股子公司	主要从事电气设备元器件、电力电网控制设备的研发、制造、销售。	92,736,615.13	92,736,615.13	144,045,475.37	11,285,501.57
上海合凯电力保护设备有限公司	控股子公司	主要从事电网配套设备，电站成套设备销售，电力保护设备领域四技服务。	19,370,167.93	16,422,626.92	7,257,119.92	157,079.81
安徽翼腾智能电力装备有限公司	控股子公司	主要从事智能开关控制设备、光伏电站成套设备销售	962,923.58	792,383.19	1,407,303.53	- 207,616.81

主要控股参股公司情况说明

(1) 报告期内，公司拥有 1 家全资控股子公司、1 家全资控股孙公司、1 家控股子公司。

1 家全资控股子公司：合凯科技为合凯电气全资控股子公司，100%股权。

1 家全资控股孙公司：合凯电力为合凯科技全资控股子公司，100%股权。

1 家控股子公司：翼腾电力为合凯电气控股子公司，51%股权。

(2) 报告期对公司净利润影响达10%以上的子公司合凯科技：

合凯科技：成立于2009年6月25日，统一社会信用代码：913101176901955106，注册资本3000万元，注册地址为上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路518号23幢526室，为公司全资控股子公司，主要从事电气设备元器件、电力电网控制设备的研发、制造、销售。截至2020年12月31日，公司持有合凯科技的股权比例为100%。合凯科技财务数据，截至2020年12月31日，合凯科技总资产9273.66万元，净资产

3599.09 万元；2020 年度营业收入 14404.55 万元，净利润 1128.55 万元。

报告期内公司于 2020 年 6 月 23 日成立了控股子公司安徽翼腾智能电力装备有限公司，持有 51% 股权。本次对外投资符合公司发展战略，不涉及进入新的领域，风险相对可控，对日常生产经营无重大影响。

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

通过多年建设，公司已形成了自主创新、产学研创新、引进消化再创新的机制和研发体系。公司与国家电网北京电力公司、国家电网宁夏电力公司、燕山石化等高端企业，清华大学、上海交通大学、合肥工业大学、安徽大学等高校、院所长期紧密合作，积极开展技术交流，联合培养技术人才，共同承担和参与多项国家、省级重大科技计划项目。

公司密切关注电力保护设备相关技术的发展动向，已形成了品种齐全、结构合理的产品链，包括 4 大板块 16 个类别，100 余种不同规格型号的产品。公司的产品结构分布合理、使用范围覆盖了等多个领域，基本具备满足国内不同客户需求的能力，提高了客户对公司的满意度。公司相关产品在西安高压电器研究院有限责任公司实验认证中心、国家高压电器质量监督检验中心通过了型式试验，公司产品凭借优良的性能指标，保障了客户连续性供电的可靠性。公司研发电网节能新产品 SHK-FSR 大容量高速开关装置、SHK-ZLB 零损耗深度限流装置、SHK-HVSCSC110kV 快速开关式高压新型串补装置、SHK-VFC 快速开关柜、SHK-MVSC 三相一体化分布式串补装置、SHK-ZKJN 智能低压控制节能装置等系列产品占据一定市场份额。

公司的商业模式清晰，不存在影响公司可持续经营能力的情况。从经营业绩方面分析，公司报告期内主营业务明确，客户资信优良且稳定，产品和服务具有较高的毛利率，能为公司带来持续的销售收入，经营性现金获利能力较好，保证了公司持续经营能力。从业务发展方面分析，国家对电力行业保持高度重视，电力行业十三五规划为公司带来了增长的机会。公司通过电网节能、提升电能质量领域多年的经验积累，已凭借优质的产品和服务在竞争激烈的市场环境中取得了绝对领先的地位。综上，公司领先的技术优势、持续的创新能力和优质的产品服务和稳定的客户群体，保证了公司具有可持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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

1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	2,000,000	36,484.14
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	52,000,000	11,099,346.65

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年9月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月24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	2015年9月24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	2015年9月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月24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	2015年9月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1.挂牌时公司全体股东、董事、监事、高级管理人员均已与公司签订了《避免同业竞争承诺函》、《关于防止占用公司资金的承诺函》。
- 2.截至本报告书披露之日，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员均不存在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济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，均未有以各种理由侵占或变相占用公司资金的行为。

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	无限售股份总数	8,516,666	23.66%	8,794,084	17,310,750	48.09%
	其中：控股股东、实际控制	515,000	1.43%	4,380,000	4,895,000	13.60%

份	人					
	董事、监事、高管	1,250,000	3.47%	-635,250	614,750	1.71%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,483,334	76.34%	-8,794,084	18,689,250	51.91%
	其中：控股股东、实际控制人	21,945,000	60.96%	-5,100,000	16,845,000	46.79%
	董事、监事、高管	24,150,000	67.08%	-22,891,000	1,259,000	3.50%
	核心员工					
总股本		36,000,000	-	0	36,000,000	-
普通股股东人数		13				

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	郭耀华	22,460,000	-720,000	21,740,000	60.39%	16,845,000	4,895,000		
2	霍山安格投资中心（有限合伙）	5,000,000		5,000,000	13.89%		5,000,000		
3	合肥安凯技研管理中心（有限合伙）	4,999,000		4,999,000	13.89%		4,999,000		
4	郭庆波	1,800,000		1,800,000	5%	1,350,000	450,000		
5	卢龙生	1,140,000		1,140,000	3.17%	0	1,140,000		
6	李俭华	0	659,000	659,000	1.83%	494,250	164,750		
7	李娜	600,000		600,000	1.66%	0	600,000		
8	齐冲	0	30,000	30,000	0.08%	0	30,000		
9	李祥华	0	16,999	16,999	0.05%	0	16,999		
10	宋海燕	0	6,200	6,200	0.02%	0	6,200		
合计		35,999,000	-7,801	35,991,199	99.98%	18,689,250	17,301,949		

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至本报告书披露之日，公司股东之间的关联关系如下：

- 1、公司普通股前十名股东间，股东郭耀华与郭庆波系姐弟关系、与李娜系母女关系，除此之外，公司自然人股东之间无任何直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系以及近姻亲关系。
- 2、股东郭耀华系霍山安格、合肥安凯的执行事务合伙人。

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

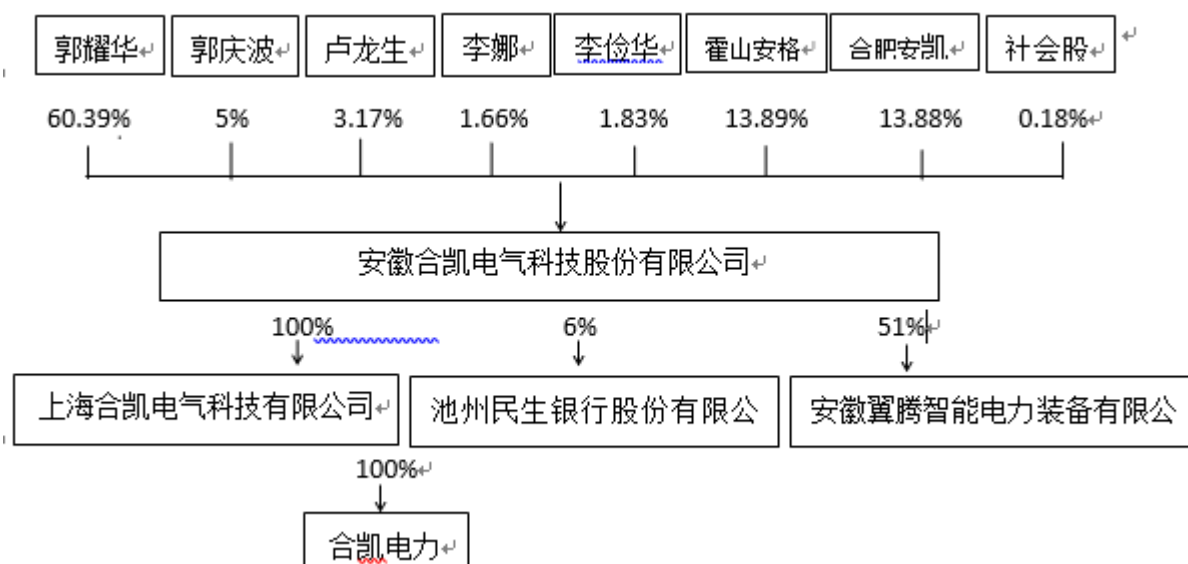
截至本报告书披露之日，公司控股股东、实际控制人为自然人郭耀华。

郭耀华，女，中国国籍，无境外居留权，1963年11月出生，毕业于复旦大学，本科学历。1984年至1994年任安徽省文化厅职员；1994年至2000年任合肥凯立电子有限责任公司总经理；2000年至2008年任安徽凯立科技集团股份有限公司总经理；2006年11月至2015年6月任国科电力有限公司董事长；2015年6月18日起当选公司第一届董事会董事长；2019年5月15日股东大会审议通过郭耀华继续担任公司第二届董事会董事长，任期三年。

郭耀华目前直接持有公司60.3889%的股权，通过持有霍山安格38.8920%的股份，控制公司5.4017%的股权，通过持有合肥安凯81.4400%的股份，控制公司11.3111%的股权，郭耀华合计控制公司77.1017%的股权，是公司的控股股东且担任公司的董事长。负责全面统筹安排公司的日常生产经营，能够对公司经营决策产生实质性影响，因此公司的控股股东和实际控制人为郭耀华。

报告期内，郭耀华一直担任公司董事长且一直是公司控股股东未发生变化，公司控股股东、实际控制人无变动。

（二）公司股权结构图



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	抵押担保	徽商银行长丰支行	抵押担保	10,000,000.00	2020年6月19日	2021年6月19日	3.85%
合计	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020年6月24日	3.00	0	0
2020年9月29日	4.30	0	0
合计	7.30	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
郭耀华	董事长	女	1963年11月	2019年5月15日	2022年5月14日
郭庆波	董事、总经理	男	1965年11月	2019年5月15日	2022年5月14日
李俭华	董事、副总经理	男	1963年12月	2019年5月15日	2022年5月14日
周建业	董事	男	1970年4月	2019年5月15日	2022年5月14日
袁丽	董事	女	1982年10月	2019年5月15日	2022年5月14日
颜云飞	董事	男	1974年11月	2019年5月15日	2022年5月14日
赵梅	监事	女	1977年3月	2019年5月15日	2022年5月14日
张景红	监事	女	1982年9月	2019年5月15日	2022年5月14日
张婧	职工监事	女	1981年9月	2019年5月15日	2022年5月14日
董事会人数：				6	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事郭庆波与控股股东、实际控制人郭耀华系姐弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系、近姻亲关系。

(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
郭耀华	董事长	22,460,000	-720,000	21,740,000	60.39%	0	0
郭庆波	董事、总经	1,800,000	0	1,800,000	5%	0	0

	理						
李俭华	董事、副总经理	0	659,000	659,000	1.83%	0	0
合计	-	24,260,000	-	24,199,000	67.22%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
卢龙生	董事、董秘、财务负责人	离任		正常退休

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	28	11	14	25
生产人员	47	8	7	48
销售人员	31	2	12	21
技术人员	36	14	3	47
财务人员	11	0	0	11
员工总计	153	35	36	152

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	53	42
专科	59	58

专科以下	35	46
员工总计	153	152

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

0

(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

本公司董事会于 2021 年 3 月 16 日收到董事周建业先生递交的辞职报告，自 2021 年 3 月 16 日起辞职生效。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立以来，公司建立了以股东大会、董事会、监事会和高级管理层为主体的公司治理结构，制定审议通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理规定》、《对外担保管理规定》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。《公司章程》符合《公司法》、《非上市公众公司监管第 3 号—章程必备条款》的要求，相关职责在公司的章程和制度中已经进行了明确规定，从而形成了分工明确、相互制衡的公司治理机制。报告期内，公司依据全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，法人治理结构得到有效的完善，内部控制体系更加健全，公司运营也更加规范，促进了公司整体管理水平的提升。

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

股份公司成立以来，公司建立了以股东大会、董事会、监事会和高级管理层为主体的公司治理结构，制定审议通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理规定》、《对外担保管理规定》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。《公司章程》符合《公司法》、《非上市公众公司监管第 3 号—章程必备条款》的要求，相关职责在公司的章程和制度中已经进行了明确规定，从而形成了分工明确、相互制衡的公司治理机制。报告期内，公司依据全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，法人治理结构得到有效的完善，内部控制体系更加健全，公司运营也更加规范，促进了公司整体管理水平的提升。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司成立以来，公司建立了以股东大会、董事会、监事会和高级管理层为主体的较为完善的法人治理结构和“三会”制度，制定并审议通过了《对外担保管理规定》、《投资管理制度》、《关联交易管理规定》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展，据此进一步对公司的担保、投资、关联交易等重大决策行为进行规范和监督。截至报告期末，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，按规定该开董事会的开董事会讨论、审议通过。未出现违法违规情况，公司重大决策运作情况良好。

4、 公司章程的修改情况

本报告期内，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2020年1月3日颁布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的规定，结合公司实际情况，经公司第二届董事会第三次会议以及2019年度股东大会审批通过，对《公司章程》进行相应修改。具体内容详见公司于2020年4月27日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的关于拟修订《公司章程》公告（公告编号：2020-011）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>1.根据公司法及公司章程，公司于2020年4月29日召开了第二届董事会第三次会议审议通过《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年度财务决算报告》议案、审议通过《2020年度财务预算报告》议案、审议通过《2019年年度报告及摘要》议案、审议通过《2019年度利润分配方案预案》议案、审议通过《关于续聘财务审计机构》议案、审议通过《关于提请股东大会授权董事会在2020年度可批准借款总额不超过3000万元》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《关于修订<公司章程>》议案、审议通过《关于修订<股东大会议事规则>》议案、审议通过《关于修订<董事会议事规则>》议案、审议通过《关于修订<对外担保管理制度>》议案、审议通过《关于修订<对外投资管理制度>》议案、审议通过《关于修订<关联交易管理制度>》议案、审议通过《关于修订<防范控股股东及关联方资金占用管理制度>》议案、审议通过《关于修订<利润分配管理制度>》议案、审议通过《关于修订<信息披露事物管理制度>》议案、审议通过《关于提议召开2019年年度股东大会》议案、(公告编号2020-007)。会议记录完整，会议资料存放于公司档案室。</p> <p>2.根据公司法及公司章程，公司于2020年8月26日召开了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《2020年半年度利润分配方案预案》议案、审议通过《关于提议召开2020年第一次临时股东大会》议案。(公告编号2020-033)。会议记录</p>

		<p>完整，会议资料存放于公司档案室。</p> <p>3.根据公司法及公司章程，公司于 2020 年 12 月 21 日召开了第二届董事会第六次会议审议通过《安徽合凯电气科技股份有限公司设立控股子公司》议案。(公告编号 2020-041)。会议记录完整，会议资料存放于公司档案室。</p>
监事会	3	<p>1.根据公司法及公司章程，公司于 2020 年 4 月 27 日召开了第二届监事会第三次会议审议通过《2019 年度监事会工作报告》议案、审议通过《2019 年度财务决算报告》议案、审议通过《2020 年度财务预算报告》议案、审议通过《2019 年年度报告及摘要》议案、审议通过《2019 年度利润分配方案预案》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《关于修订<监事会议事规则>》议案、(公告编号 2020-008)。会议记录完整，会议资料存放于公司档案室。</p> <p>2.根据公司法及公司章程，公司于 2020 年 6 月 23 日召开了第二届董事会第四次会议审议通过《对外投资》议案(公告编号 2020-028)。会议记录完整，会议资料存放于公司档案室。</p> <p>3.根据公司法及公司章程，公司于 2020 年 8 月 26 日召开了第二届监事会第四次会议审议通过《2020 年半年度报告》议案、审议通过《2020 年半年度利润分配方案预案》议案、审议通过《关于提议召开 2020 年第一次临时股东大会》议案。(公告编号 2020-034)。会议记录完整，会议资料存放于公司档案室。</p>
股东大会	3	<p>1. 根据公司法及公司章程，公司于 2020 年年度股东大会审议通过《2020 年度董事会工作报告》议案、《2019 年度监事会工作报告》议案、《2019 年度财务决算报告》议案、《2020 年度财务预算报告》议案、《2019 年年度报告及摘要》议案、《关于 2019 年度利润分配预案》议案、《关于续聘公司财务审计机构》议案、《关于提请股东大会授权董事会在 2020 年度可批准总额不超过 3000 万元借款》议案、《关于预计 2020 年度日常性关联交易》议案、审议通过《关于修订<公司章程>》议案、《关于修订<股东大会议事规则>》议案、《关于修订<董事会议事规则>》议案、《关于修订<监事会议事规则>》议案、《关于修订<对外担保管理制度>》议案、审议通过《关于修订<对外投资管理制度>》议案、《关于修订<关联交易管理制度>》议案、审</p>

		<p>议通过《关于修订〈防范控股股东及关联方资金占用管理制度〉》议案、《关于修订〈利润分配管理制度〉》议案、（公告编号 2020-024）。会议记录完整，会议资料存放于公司档案室。</p> <p>2. 根据公司法及公司章程，公司于 2020 年 8 月 26 日召开了第一次临时股东大会，审议通过《2020 年半年度利润分配方案预案》议案。（公告编号 2020-035）。会议记录完整，会议资料存放于公司档案室。</p> <p>3. 根据公司法及公司章程，公司于 2020 年 9 月 18 日召开了第一次临时股东大会，审议通过《2020 年半年度权益分派预案》议案。（公告编号 2020-036）。会议记录完整，会议资料存放于公司档案室。</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

1. 公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

2. 公司董事会现有 6 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

3. 公司监事会目前有监事 3 名，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。

报告期内，公司监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议，监事会成员认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，未发现公司董事及高级管理人员存在违法违规及违反公司章程规定行使权利的行为，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

1. 业务独立性。公司主营业务是过电压防控、连续性供电、电网节能、提升电能质量等系列电气自动化控制设备研发、制造、销售和服务，公司拥有独立完整的研发系统、生产系统、供应系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的生产人员和管理人员，具有与其经营相适应的场所、设备，公司及

其控股子公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。

2.人员独立性。公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和公司章程的规定，公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任任何职务。公司现任总经理、财务负责人等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。因此，公司人员独立。

3.资产完整及独立性。公司具备与生产经营有关的生产研发系统、辅助生产研发系统和配套设施，具有独立的生产经营、研发场所，合法拥有与生产经营、研发有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或使用权。

4.机构独立性。公司已设置了商务部、市场信息部、研发部、技术部、财务部、柜体产品事业部、过电压产品事业部、元器件产品事业部等内部经营管理机构，公司已按照《公司法》和《公司章程》的规定，建立健全了法人治理结构，不存在与其股东及其控制的其他企业机构混同的情形。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形，公司已按照《公司法》和《公司章程》的规定，建立健全了法人治理结构，不存在与其股东及其控制的其他企业机构混同的情形。因此，公司机构独立。

5.财务独立性。公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司在徽商银行合肥北城支行开设了独立的银行账户，基本帐户为安徽合凯电气科技股份有限公司，帐号 1020201021000063002，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行帐户的情形。公司现合法持有合肥市国家税务局核发的合长税字 91340100795098995R 号《税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。因此，公司的财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求，董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1.关于会计核算体系：报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2.关于财务管理体系：报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3.关于风险控制体系：报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

公司尚未建立年度报告差错责任追究制度，公司将根据股转公司要求，适时制定年度报告差错责任追究制度，以便完善企业内部控制制度，更好地做好信息披露工作。

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	亚会审字（2021）01320021 号			
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)			
审计机构地址	中国北京西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室			
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	曾玉 2 年	王骏 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

审计报告

亚会审字（2021）第 01320021 号

安徽合凯电气科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽合凯电气科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2020 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表、合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告“注册会计师对合并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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 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

贵公司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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

(6) 就贵公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曾玉

中国注册会计师：王骏

中国·北京

二〇二一年四月二十日

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）	13,092,791.70	3,849,684.56
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	六、（2）	39,430,905.91	20,351,277.62

应收账款	六、(3)	39,030,996.99	49,376,228.35
应收款项融资	六、(4)	21,515,074.43	
预付款项	六、(5)	263,818.62	2,762,588.65
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、(6)	2,290,259.03	1,656,479.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(7)	20,064,151.85	27,718,728.43
合同资产	六、(8)	17,771,865.11	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(9)	2,796,962.49	366,210.66
流动资产合计		156,256,826.13	106,081,198.17
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			
其他权益工具投资	六、(10)	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(11)	10,043,161.34	13,830,499.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(12)	1,005,026.55	1,039,893.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(13)	668,588.42	807,049.87
其他非流动资产	六、(14)	45,000.00	
非流动资产合计		14,761,776.31	18,677,442.77
资产总计		171,018,602.44	124,758,640.94
流动负债：			
短期借款	六、(15)	11,861,763.90	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(16)	31,574,072.68	15185442.89
预收款项	六、(17)		12,851,650.65
合同负债	六、(18)	18,126,582.02	
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、(19)	2,099,956.14	1,877,739.38
应交税费	六、(20)	3,928,358.88	2,590,532.15
其他应付款	六、(21)	7,721,225.27	3,869,250.77
其中：应付利息			15,950.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、(22)	17,219,015.26	
流动负债合计		92,530,974.15	46,374,615.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		92,530,974.15	46,374,615.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(23)	36,000,000.00	36,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(24)	8,958,328.03	8,958,328.03
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	六、(25)	8,677,080.59	6,294,816.95
一般风险准备			
未分配利润	六、(26)	24,473,261.91	27,130,880.12
归属于母公司所有者权益合计		78,108,670.53	78,384,025.10
少数股东权益		378,957.76	
所有者权益合计		78,487,628.29	78,384,025.10
负债和所有者权益总计		171,018,602.44	124,758,640.94

法定代表人：郭耀华

主管会计工作负责人：杭保平

会计机构负责人：杭保平

(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		6,997,418.54	676,602.93
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十三、(1)	34,122,804.67	100,000.00
应收账款	十三、(2)	10,038,829.62	71,250.00
应收款项融资		12,441,854.50	
预付款项		12,360,441.93	28,548,340.30
其他应收款	十三、(3)	11,041,515.15	11,808,047.82
其中：应收利息			
应收股利		9,288,843.46	11,569,476.49
买入返售金融资产			
存货		9,020,929.78	14,744,334.37
合同资产		2,270,003.73	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		469,325.36	
流动资产合计		98,763,123.28	55,948,575.42
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	十三、(4)	31,431,727.00	30,921,727.00
其他权益工具投资		3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,899,622.65	10,300,937.04

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,005,026.55	1,039,893.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		120,928.18	26,836.48
其他非流动资产		45,000.00	
非流动资产合计		45,502,304.38	45,289,393.55
资产总计		144,265,427.66	101,237,968.97
流动负债：			
短期借款		11,861,763.90	10,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,117,274.26	11,922,089.35
预收款项			9,900.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,399,856.57	1,394,949.53
应交税费		576,342.97	1,921,877.75
其他应付款		3,173,488.27	1,068,356.85
其中：应付利息			15,950.00
应付股利			
合同负债		15,319,212.60	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		16,354,057.23	
流动负债合计		71,801,995.80	26,317,173.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		71,801,995.80	26,317,173.48
所有者权益：			
股本		36,000,000.00	36,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,958,328.03	8,958,328.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,677,080.59	6,294,816.95
一般风险准备			
未分配利润		18,828,023.24	23,667,650.51
所有者权益合计		72,463,431.86	74,920,795.49
负债和所有者权益合计		144,265,427.66	101,237,968.97

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		234,029,759.17	213,080,045.03
其中：营业收入	六、(27)	234,029,759.17	213,080,045.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		207,093,114.27	188,262,722.64
其中：营业成本	六、(27)	109,713,205.16	67,660,746.91
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、(28)	1,907,944.44	1,670,258.60
销售费用	六、(29)	66,185,894.20	89,749,832.16
管理费用	六、(30)	10,951,343.74	9,320,251.50
研发费用	六、(31)	17,942,702.60	18,888,926.16
财务费用	六、(32)	392,024.13	972,707.31
其中：利息费用		368,311.51	992,158.05

利息收入		23,712.62	19,871.00
加：其他收益		5,448,203.02	5,794,296.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（34）	-6,665.18	180,472.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		180,000.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-186,665.18	
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、（35）	1,670,340.82	-111,207.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（36）	-1,734,039.62	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,314,483.94	30,680,883.31
加：营业外收入	六、（37）	9,894.17	122,411.30
减：营业外支出	六、（38）	3,007,850.83	211,673.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,316,527.28	30,591,621.04
减：所得税费用	六、（39）	3,422,924.09	3,241,683.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,893,603.19	27,349,937.80
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）		25,893,603.19	27,349,937.80
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）		-111,042.24	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		26,004,645.43	27,349,937.80
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		25,893,603.19	27,349,937.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		26,004,645.43	27,349,937.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-111,042.24	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.72	0.76
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.72	0.76

法定代表人：郭耀华

主管会计工作负责人：杭保平

会计机构负责人：杭保平

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十三、(5)	187,493,266.53	138,730,847.53
减：营业成本	十三、(5)	114,891,852.04	71,989,348.72
税金及附加		1,281,199.27	866,683.94
销售费用		39,595,442.45	37,297,780.62
管理费用		7,814,503.51	6,708,444.11
研发费用		11,328,450.25	7,473,256.17
财务费用		404,897.07	987,429.75
其中：利息费用		408,564.41	992,158.05
利息收入		6,444.86	5,969.40
加：其他收益		4,626,189.99	2,544,296.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(6)	9,282,178.28	11,749,476.49
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）		-186,665.18	
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）		-486,989.90	-6,791.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-119,473.88	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,478,826.43	27,694,885.3
加：营业外收入		501.00	115,976.82
减：营业外支出		38,234.45	33,007.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,441,092.98	27,777,854.60
减：所得税费用		1,618,456.61	1,851,686.95

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,822,636.37	25,926,167.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,822,636.37	25,926,167.65
（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		23,822,636.37	25,926,167.65
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		196,576,889.47	258,392,981.48
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		296,793.24	353,895.94
收到其他与经营活动有关的现金	六、(38)	15,600,568.40	11,816,535.12
经营活动现金流入小计		212,474,251.11	270,563,412.54
购买商品、接受劳务支付的现金		97,260,610.10	115,339,850.45
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		12,988,579.04	11,269,695.98
支付的各项税费		19,927,648.88	18,587,428.41
支付其他与经营活动有关的现金	六、(38)	46,546,173.13	120,038,349.35
经营活动现金流出小计		176,723,011.15	265,235,324.19
经营活动产生的现金流量净额		35,751,239.96	5,328,088.35
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		180,000.00	180,000.00
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			4,362,253.53
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		180,000.00	4,542,253.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		740,415.07	463,671.09
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		740,415.07	463,671.09
投资活动产生的现金流量净额		-560,415.07	4,078,582.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		490,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,490,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,653,677.77	14,267,616.66
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			

筹资活动现金流出小计		36,653,677.77	29,267,616.66
筹资活动产生的现金流量净额		-26,163,677.77	-19,267,616.66
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		9,027,147.12	-9,860,945.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,568,284.58	11,429,230.45
六、期末现金及现金等价物余额		10,595,431.70	1,568,284.58

法定代表人：郭耀华

主管会计工作负责人：杭保平

会计机构负责人：杭保平

(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		187,316,372.66	157,438,939.52
收到的税费返还		296,793.24	353,895.94
收到其他与经营活动有关的现金		8,217,998.13	6,357,986.59
经营活动现金流入小计		195,831,164.03	164,150,822.05
购买商品、接受劳务支付的现金		123,251,675.21	95,235,275.49
支付给职工以及为职工支付的现金		7,868,318.23	6,702,032.07
支付的各项税费		14,328,004.37	7,433,247.49
支付其他与经营活动有关的现金		29,664,734.26	49,632,543.98
经营活动现金流出小计		175,112,732.07	159,003,099.03
经营活动产生的现金流量净额		20,718,431.96	5,147,723.02
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		11,749,476.49	9,942,613.64
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		11,749,476.49	9,942,613.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		740,415.07	394,405.91
投资支付的现金		510,000.00	
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		1,250,415.07	394,405.91
投资活动产生的现金流量净额		10,499,061.42	9,548,207.73
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		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,653,677.77	14,267,616.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		36,653,677.77	29,267,616.66
筹资活动产生的现金流量净额		-26,653,677.77	-19,267,616.66
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		4,563,815.61	-4,571,685.91
加：期初现金及现金等价物余额		676,602.93	5,248,288.84
六、期末现金及现金等价物余额		5,240,418.54	676,602.93

(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	36,000,000.00				8,958,328.03				6,294,816.95		27,130,880.12		78,384,025.10
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	36,000,000.00				8,958,328.03				6,294,816.95		27,130,880.12		78,384,025.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,382,263.64		-2,657,618.21	378,957.76	103,603.19
（一）综合收益总额											26,004,645.43	-111,042.24	25,893,603.19
（二）所有者投入和减少资本												490,000.00	490,000.00
1. 股东投入的普通股												490,000.00	490,000.00
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							2,382,263.64	-28,662,263.64				-26,280,000.00
1. 提取盈余公积							2,382,263.64	-2,382,263.64				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-26,280,000.00				-26,280,000.00
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	36,000,000.00			8,958,328.03			8,677,080.59	24,473,261.91	378,957.76			78,487,628.29

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	36,000,000.00				8,958,328.03				3,702,200.18		16,053,559.09		64,714,087.30
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	36,000,000.00				8,958,328.03				3,702,200.18		16,053,559.09		64,714,087.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,592,616.77		11,077,321.03		13,669,937.80
（一）综合收益总额											27,349,937.80		27,349,937.80
（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								2,592,616.77		-16,272,616.77		-13,680,000.00
1. 提取盈余公积								2,592,616.77		-2,592,616.77		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,680,000.00		-13,680,000.00
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	36,000,000.00				8,958,328.03			6,294,816.95		27,130,880.12		78,384,025.10

法定代表人：郭耀华

主管会计工作负责人：杭保平

会计机构负责人：杭保平

(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	36,000,000.00				8,958,328.03				6,294,816.95		23,667,650.51	74,920,795.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,000,000.00				8,958,328.03				6,294,816.95		23,667,650.51	74,920,795.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,382,263.64		-4,839,627.27	-2,457,363.63
（一）综合收益总额											23,822,636.37	23,822,636.37
（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									2,382,263.64		-28,662,263.64	-26,280,000.00
1. 提取盈余公积									2,382,263.64		-2,382,263.64	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-26,280,000.00	-26,280,000.00
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	36,000,000.00				8,958,328.03				8,677,080.59		18,828,023.24	72,463,431.86

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	36,000,000.00				8,958,328.03				3,702,200.18		14,014,099.63	62,674,627.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,000,000.00				8,958,328.03				3,702,200.18		14,014,099.63	62,674,627.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,592,616.77		9,653,550.88	12,246,167.65
（一）综合收益总额											25,926,167.65	25,926,167.65
（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									2,592,616.77		-16,272,616.77	-13,680,000.00
1. 提取盈余公积									2,592,616.77		-2,592,616.77	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的											-13,680,000.00	-13,680,000.00

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	36,000,000.00				8,958,328.03				6,294,816.95		23,667,650.51	74,920,795.49

三、 财务报表附注

安徽合凯电气科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别说明外，本附注金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

(1) 公司成立

安徽合凯电气科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由上海众飞电力设备有限公司以货币 6,000,000.00 元出资,于 2006 年 11 月 28 日设立全资子公司,公司法定代表人为郭耀华。注册地:安徽省合肥市长丰县双凤工业区金华大道 28 号。

(2) 资本变更情况

2008 年 04 月 20 日,经本公司股东会决议,同意股东上海众飞电力设备有限公司将所持有本公司 100%的股权,以每股人民币 1 元的价格转让,其中:王川受让 2,760,000.00 股,占公司全部股权的 46%,郭耀华受让 2,100,000.00 股,占公司全部股权的 35%,李娜受让 600,000.00 股,占公司全部股权的 10%,王炎受让 300,000.00 股,占公司全部股权的 5%,卢龙生受让 240,000.00 股,占公司全部股权的 4%。

2013 年 04 月 23 日,本公司股东会决议,同意王川将所持有的公司 46%的股权 2,760,000.00 股、王炎将所持有公司 5%的股权 300,000.00 股转让给郭耀华。转让后公司股权结构变更为:郭耀华出资 5,160,000.00 元,占公司全部股权的 86%,李娜出资 600,000.00 元,占公司全部股权的 10%,卢龙生出资 240,000.00 元,占公司全部股权的 4%。

2015 年 04 月 20 日,本公司股东会决议,同意郭耀华以其持有上海合凯电气科技有限公司(以下简称“合凯科技”)80.3333%的股权作价 24,100,000.00 元对公司新增出资;同意霍山安格投资中心(有限合伙)以其持有合凯科技 16.6667%的股权作价 5,000,000.00 元对公司新增出资;同意卢龙生以其持有合凯科技 3.00%的股权作价 900,000.00 元对公司新增出资。本次增资后股权结构变更为:郭耀华出资 29,260,000.00 元,占公司全部股权的 81.2778%,霍山安格投资中心(有限合伙)出资 5,000,000.00 元,占公司全部股权的 13.8888%,卢龙生出资 1,140,000.00 元,占公司全部股权的 3.1667%,李娜出资 600,000.00 元,占公司全部股权的 1.6667%。本次增资经利安达会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所出具利安达验字[2015]第 1047 号验证。

(3) 股份公司改制

2015 年 6 月 23 日,经全体股东一致同意,公司以 2015 年 04 月 30 日净资产中的 36,000,000.00 元折股整体变更为股份有限公司,共计折合股本 36,000,000.00 股,每股面值一元人民币,超出部分计入资本公积。本次股份改制经利安达会计师事务所(特殊普通合伙)验字[2015]第 1058 号验证。

(4) 公司挂牌

2015 年 10 月 19 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意公司股票挂牌,简

称“合凯电气”，股份代码 834065。

(5) 股东变更

2018 年，股东候思欣通过全国中小企业股份转让系统购买公司股票 1,000 股，持股比例 0.28%。

公司住所：安徽省合肥市长丰县双凤经济开发区双凤路北 28 号。

统一社会信用代码：91340100795098995R

公司法定代表人：郭耀华

营业期限：长期。

所处行业：电气机械和器材制造业。

经营范围：电力系统故障防控、连续性供电、电网节能与提升电能质量电气自动化控制设备及元器件的研发、制造、销售；电力保护设备科技领域技术开发、计算机软件开发及相关产品信息咨询服务；房屋租赁。（涉及前置许可的凭许可证经营）（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、合并财务报表范围

本期合并财务报表范围的变更详见附注七：

公司名称	法定代表人	注册资本 (万元)	注册地	主营业务	持股比例		合计享有表决
					直接	间接	
上海合凯电气科技有限公司	郭耀华	3,000.00	上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 23 幢 526 室	电气设备元器件、电力电网控制设备的研发、制造、销售。	100%		100%
上海合凯电力保护设备有限公司	郭耀华	1,100.00	上海市松江区民益路 201 号 1 幢 302 室	三相组合式过电压保护器，消弧及过电压保护装置，自脱离大容量过电压保护装置，大容量高速开关保护装置，高压限流熔断组合保护装置等产品的设计、生产、销售。电网配套设备，电站成套设备，电气设备批发零售。电力保护设备领域四技服务。		100%	100%
安徽翼腾智能电力装备有限公司	刘韬	3,000.00	安徽省合肥市长丰县双凤工业区双凤路 28 号	配电智能开关控制设备、高低压电气自动化成套设备、光伏电站成套设备、箱式变电站、变电站综合自动化控制系统、电气机械器材、计算机软硬件、电子元器件的研发、生产与销售以及从事电力、电气科技专业领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；电力工程施工总承包；送变电工程专业承包；机电设备安装承包；建筑智能化专业承包；电力工程设计；电力承装（修、试）	51%		51%

公司名称	法定代表人	注册资本 (万元)	注册地	主营业务	持股比例		合计享有表决
					直接	间接	
安徽铠悦升电气科技有限公司	曹成良	500.00	安徽省合肥市长丰县双凤工业区双凤路28号	配电开关控制设备制造； 电力自动化保护设备、电气设备、电力监测设备、电力自动化实验设备、新材料及能源技术和产品、仪器、仪表、软件的研究、开发、生产和销售；电力工程施工总承包；送变电工程专业承包；机电设备安装承包；建筑智能化专业承包；电力工程设计；电力承装（修、试）	51%		51%

截至2020年12月31日，安徽铠悦升电气科技有限公司并未实际出资运营。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起十二个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

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。

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。

记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

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。

（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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权

力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“长期股权投资”或本节“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为

一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。

现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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。

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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融资产的确认和计量

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

a. 以摊余成本计量的金融资产

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

b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

c. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类、确认和计量

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

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

b. 其他金融负债

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。。

(5) 金融负债终止确认

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司

发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

a. 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为除信用风险较小的银行外的单位

b. 应收账款和其他应收款

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

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

项 目	确定组合的依据	计提方法
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	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，编制应收款项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。
组合 2	本组合以应收关联方款项为确认依据	无显著回收风险，不计提坏账准备

对于划分为组合 1 的应收款项，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，编制应收款项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。

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

存货

（1）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履约成本、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

（2）取得和发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出时按月末一次加权平均计价。

（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

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法；

合同资产

本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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与本附注四、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

划分为持有待售资产

企业主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同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，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

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以及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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方

合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

a. 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b. 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公

允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。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,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

c. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,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,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后

的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	预计净残值率（%）	预计使用年限（年）	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5	20	4.75
机器设备	年限平均法	5	5-10	19.00-9.50
办公设备	年限平均法	5	5-10	31.67-9.50
运输工具	年限平均法	5	5-10	19.00-9.50

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。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、19。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- b. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- d. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计

提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或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，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

无形资产及开发成本

(1) 无形资产计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用年限

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或

者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

（1）短期薪酬

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。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。

（2）离职后福利

离职后福利主要包括设定提存计划。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。

（3）辞退福利

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。

收入

（1）商品销售收入

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法(或产出法)确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

（2）具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

（1）销售商品收入

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

本公司销售商品收入确认的具体方法：对于先发货至客户指定仓库然后由客户根据需要使用的，公司取得客户使用结算依据后确认收入；对于直接销售给客户的，以客户收到货物并验收，经对账后确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总

量的比例、已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①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已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

（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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

a. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

b. 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

递延所得税资产及递延所得税负债

（1）当期所得税

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

主要会计政策和会计估计变更

- （1）重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号-收入》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注四、22。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

对可比期间的合并财务报表列报项目及金额的影响如下：

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响金额
应收账款	49,376,228.35	42,868,829.93	-6,507,398.42
合同资产		5,711,129.06	5,711,129.06
其他流动资产		711,846.74	711,846.74
其他非流动资产		84,422.62	84,422.62
预收款项	12,851,650.65		-12,851,650.65
合同负债		11,373,142.17	11,373,142.17
其他流动负债		1,478,508.48	1,478,508.48

对可比期间的母公司财务报表列报项目及金额的影响如下：

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响金额
预收款项	9,900.00		-9,900.00
合同负债		8,761.06	8,761.06
其他流动负债		1,138.94	1,138.94

(2) 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更

前期差错更正

本期无前期差错更正

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

注：安徽合凯电气科技股份有限公司、上海合凯电气科技有限公司所得税适用税率为15%。

2、税收优惠

本公司为国家重点扶持的高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》明确规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。

财税[2019]13号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定：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，故上海合凯电力保护设备有限公司、安徽翼腾智能电力装备有限公司所得税适用税率为5%。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“上年年末余额”指2019年12月31日，“期初余额”指2020年1月1日，“期末余额”指2020年12月31日，“上期”指2019年度，“本期”指2020年度。

1. 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	4,393.27	1,540.61
银行存款	10,591,038.43	1,566,743.97
其他货币资金	2,497,360.00	2,281,399.98
合计	13,092,791.70	3,849,684.56

(1) 期末货币资金较上年年末大幅度增加，主要系本期预收货款及收取保证金导致。

(2) 其他货币资金系合同履约保证金，资金使用受限。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	38,231,859.99	—	38,231,859.99	20,351,277.62		20,351,277.62
商业承兑汇票	1,262,153.60	63,107.68	1,199,045.92			
合计	39,494,013.59	63,107.68	39,430,905.91	20,351,277.62		20,351,277.62

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	48,327,266.64	—
商业承兑汇票		
合计	48,327,266.64	—

(3) 按坏账计提方法分类列示

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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	39,494,013.59	100.00	63,107.68	0.16	39,430,905.91
其中：银行承兑汇票	38,231,859.99	96.80	—	—	38,231,859.99
其中：商业承兑汇票	1,262,153.60	3.20	63,107.68	5.00	1,199,045.92
合计	39,494,013.59	100.00	63,107.68	0.16	39,430,905.91

(4) 期末无已质押的应收票据

3. 应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	2020年12月31日
1年以内	37,736,448.04
1至2年	3,030,428.69
2至3年	411,550.00
3年以上	651,224.51
小计	41,829,651.24
减：坏账准备	2,798,654.25
合计	39,030,996.99

(2) 按坏账计提方法分类列示：

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(%)	

单项计提预期信用损失的应收账款	224,000.00	0.54	224,000.00	100	
按组合计提预期信用损失的应收账款	41,605,651.24	99.46	2,574,654.25	6.19	39,030,996.99
其中：账龄组合	41,605,651.24	99.46	2,574,654.25	6.19	39,030,996.99
关联方组合					
合计	41,829,651.24	100.00	2,798,654.25	6.69	39,030,996.99

续表：

类别	2019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(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	577,691.00	1.07	577,691.00	100	
按组合计提预期信用损失的应收账款	53,544,433.69	98.93	4,168,205.34	7.78	49,376,228.35
其中：账龄组合	53,544,433.69	98.93	4,168,205.34	7.78	49,376,228.35
关联方组合					
合计	54,122,124.69	100.00	4,745,896.34		49,376,228.35

(3) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	37,736,448.04	1,886,822.39	5.00
1至2年	3,030,428.69	303,042.86	10.00
2至3年	411,550.00	123,465.00	30.00
3至4年	331,801.03	165,900.52	50.00
4年以上	95,423.48	95,423.48	100.00
合计	41,605,651.24	2,574,654.25	6.19

续表：

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	42,694,306.77	2,134,715.34	5
1至2年	7,612,907.44	761,290.74	10
2至3年	2,612,939.60	783,881.88	30
3至4年	271,925.00	135,962.50	50
4年以上	352,354.88	352,354.88	100

合计	53,544,433.69	4,168,205.34
----	---------------	--------------

(4) 单项计提预期信用损失的应收账款：

单位名称	款项性质	期末余额	坏账准备期末余额	备注
山东万杰高科技股份有限公司	销售款	224,000.00	224,000.00	无法收回
合计		224,000.00	224,000.00	

(5) 本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	707,981.95

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
南京国电南自电网自动化有限公司	销售款	39,000.00	无法收回	治理层审批	否
鲁西化工集团股份有限公司动力分公司	销售款	11,592.00	无法收回	治理层审批	否
山东富伦钢铁有限公司	销售款	2,260.00	无法收回	治理层审批	否
天伟化工有限公司	销售款	260,000.00	无法收回	治理层审批	否
贵阳凯立科技有限公司	销售款	230,379.95	无法收回	治理层审批	否
陕西宝光电力开关有限公司	销售款	86,000.00	无法收回	治理层审批	否
四川空分设备(集团)有限责任公司机电仪分公司	销售款	24,000.00	无法收回	治理层审批	否
唐山国丰钢铁有限公司	销售款	23,350.00	无法收回	治理层审批	否
淄博宏达热电有限公司	销售款	21,800.00	无法收回	治理层审批	否
山东恒顺供热有限公司	销售款	9,600.00	无法收回	治理层审批	否
合计		707,981.95			

(6) 应收账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网重庆市电力公司物资分公司	销售款	3,351,100.02	8.01	167,555.00
山西亚鑫新能科技有限公司	销售款	2,748,000.00	6.57	137,400.00
湖南平高开关有限公司	销售款	1,468,800.00	3.51	146,880.00
唐山佳华煤化工有限公司	销售款	1,419,500.00	3.39	70,975.00
鞍钢股份有限公司	销售款	1,416,878.50	3.39	70,843.92
合计		10,404,278.52	24.87	593,653.92

4. 应收款项融资

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日公允价值	2019年12月31日公允价值
----	-----------------	-----------------

项目	2020年12月31日公允价值	2019年12月31日公允价值
应收票据	21,515,074.43	
应收账款	—	—
合计	21,515,074.43	

(2) 期末公司无质押银行的应收款项融资。

(3) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	48,327,266.64	—

(4) 期末应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提减值准备。

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	263,818.62	100.00	1,888,485.76	68.36
1至2年			773,161.89	27.99
2至3年				
3年以上			100,941.00	3.65
4至5年				
合计	263,818.62	100.00	2,762,588.65	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
合肥开创科技咨询服务有限公司	非关联方	177,218.00	1年以内	14.78%	未到结算时点
芜湖市川源金属材料有限公司	非关联方	134,788.80	1年以内	11.24%	未到结算时点
西安爱尔能源装备有限公司	非关联方	94,750.00	1年以内、1-2年	7.90%	未到结算时点
合肥骏成自动化技术有限公司信泰分公司	非关联方	80,000.00	1年以内	6.67%	未到结算时点
安徽中技工程咨询有限公司	非关联方	60,000.00	1年以内	5.00%	未到结算时点
合计		546,756.80		45.60%	

6. 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,290,259.03	1,656,479.90
合计	2,290,259.03	1,656,479.90

(1) 按账龄披露::

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	2,339,587.77
1至2年	75,167.39
2至3年	
3至4年	
4至5年	
5年以上	416,668.76
小计	2,831,423.92
减：坏账准备	541,164.89
合计	2,290,259.03

(2) 按坏账计提方法分类列示:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,831,423.92	100.00	541,164.89	19.11	2,290,259.03
其中：账龄组合	2,831,423.92	100.00	541,164.89	19.11	2,290,259.03
关联方组合					
合计	2,831,423.92	100.00	541,164.89	19.11	2,290,259.03

续表:

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,242,996.80	100.00	586,516.90	26.15	1,656,479.90
其中：账龄组合	2,242,996.80	100.00	586,516.90	26.15	1,656,479.90

关联方组合					
合计	2,242,996.80	100.00	586,516.90	26.15	1,656,479.90

(3) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,339,587.77	116,979.39	5.00
1至2年	75,167.39	7,516.74	10.00
5年以上	416,668.76	416,668.76	100.00
合计	2,831,423.92	541,164.89	

续表：

账龄	上年年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,483,001.10	74,150.06	5.00
1至2年	36,500.00	3,650.00	10.00
2至3年	306,826.94	92,048.08	30.00
4年以上	416,668.76	416,668.76	100.00
合计	2,242,996.80	586,516.90	

(4) 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	586,516.90			586,516.90
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	45,352.01			45,352.01
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	541,164.89			541,164.89

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	金额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
贵阳凯立科技有限公司	往来款	416,668.76	5年以上	416,668.76	14.72	416,668.76
韩笑	投标保证金	383,721.07	1年以内	383,721.07	13.55	19,186.05
孙涵	投标保证金	324,611.33	1年以内	318,661.50	11.46	15,933.08
			1-2年	5,949.83		594.98
周建业	投标保证金	150,730.15	1年以内	141,157.10	5.32	7,057.86
			1-2年	9,573.05		957.31
盛运苟	投标保证金	182,804.59	1年以内	182,804.59	6.46	9,140.23
合计		1,458,535.90		1,458,535.90	51.51	469,835.75

(6) 其他应收款按款项性质披露

款项性质	期末余额	坏账准备期末余额	账面价值
保证金	1,654,284.66	84,081.01	1,570,203.65
往来款	416,668.76	416,668.76	
备用金	164,322.72	9,856.84	154,465.88
代扣款	596,147.78	30,558.28	565,589.50
合计	2,831,423.92	541,164.89	2,290,259.03

7. 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,647,250.92		3,647,250.92	3,086,727.59		3,086,727.59
库存商品	4,376,679.599	317,240.07	4,059,439.52	12,428,226.49		12,428,226.49
在产品	2,506,086.83		2,506,086.83	2,675,220.69		2,675,220.69
发出商品	9,851,374.58		9,851,374.58	9,528,553.66		9,528,553.66
合计	20,381,391.92	317,240.07	20,064,151.85	27,718,728.43		27,718,728.43

8. 合同资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
项目质保金	19,238,252.32	1,466,387.21	17,771,865.11			
合计	19,238,252.32	1,466,387.21	17,771,865.11			

(1) 本期合同资产计提减值准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
项目质保金		1,466,387.21			1,466,387.21
合计		1,466,387.21			1,466,387.21

9. 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待转增值税	2,493,432.81	
待抵扣税金		173,315.36
预缴税金	303,529.68	192,895.30
合计	2,796,962.49	366,210.66

10. 其他非流动金融资产

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
债务工具投资	—	—
权益工具投资	—	—
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

11. 固定资产

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	10,043,161.34	13,830,499.87
固定资产清理	—	—
合计	10,043,161.34	13,830,499.87

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	运输设备	机器设备	房屋建筑物	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.上年年末余额	275,215.60	10,258,182.50	10,755,468.46	1,851,792.55	23,140,659.11
2.本期增加金额	579,128.85	62,654.87		98,631.35	740,415.07
(1) 购置	579,128.85	62,654.87		98,631.35	740,415.07
(2) 在建工程转入					
(3) 工程物资增加					
(4) 企业合并增加					
3.本期减少金额		5,376,771.12		32,559.25	5,409,330.37
(1) 处置或报废		5,376,771.12		32,559.25	5,409,330.37
4. 期末余额	854,344.45	4,944,066.25	10,755,468.46	1,917,864.65	18,471,743.81
二、累计折旧					
1.上年年末余额	259,220.74	4,623,649.73	2,976,066.57	1,451,222.20	9,310,159.24
2.本期增加金额		1,501,055.61	553,012.19	143,425.53	2,197,493.33
(1) 计提		1,501,055.61	553,012.19	143,425.53	2,197,493.33

项目	运输设备	机器设备	房屋建筑物	办公设备	合计
3、本期减少金额		3,048,103.60		30,966.50	3,079,070.10
（1）处置或报废		3,048,103.60		30,966.50	3,079,070.10
4、期末余额	259,220.74	3,076,601.74	3,529,078.76	1,563,681.23	8,428,582.47
三、减值准备					
1. 上年年末余额					
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	595,123.71	1,867,464.51	7,226,389.70	354,183.42	10,043,161.34
2. 上年年末账面价值	15,994.86	5,634,532.77	7,779,401.89	400,570.35	13,830,499.87

12. 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 上年年末余额	1,429,526.00	1,429,526.00
2. 本期增加金额		
（1）购置		
（2）内部研发		
（3）企业合并增加		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	1,429,526.00	1,429,526.00
二、累计摊销		
1. 上年年末余额	389,632.97	389,632.97
2. 本期增加金额	34,866.48	34,866.48
计提	34,866.48	34,866.48
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	424,499.45	424,499.45
三、减值准备		
1. 上年年末余额		
2. 本期增加金额		
计提		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,005,026.55	1,005,026.55
2. 上年年末账面价值	1,039,893.03	1,039,893.03

13. 递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	5,186,554.10	668,588.42	5,380,332.47	807,049.87
合计	5,186,554.10	668,588.42	5,380,332.47	807,049.87

14. 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付工程、设备款	45,000.00	
合计	45,000.00	

15. 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押+保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
已贴现未到期的商业承兑汇票	1,850,000.00	
未到期应付利息	11,763.90	
合计	11,861,763.90	10,000,000.00

注：上年年末短期借款已于本年度到期偿还；本年度新增一笔短期借款，详细信息如下：

向徽商银行股份有限公司长丰支行借款 1000 万元人民币

抵押物：皖（2018）长丰县不动产权第 0030788 号

抵押人：合肥千合教育科技有限公司

16. 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付账款	31,574,072.68	15,185,442.89
合计	31,574,072.68	15,185,442.89

(1) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	其中：账龄超过一年的金额	未偿还或结转的原因
合肥贝阿益电力设备有限公司	5,322,723.44	1,756,935.44	尚未结算
合计	5,322,723.44	1,756,935.44	

17. 预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	上年年末余额
销货款		12,851,650.65
合计		12,851,650.65

18. 合同负债

(1) 合同负债列示：

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同未履约货款	18,126,582.02	
合计	18,126,582.02	

截至 2020 年 12 月 31 日，合同负债为预收合同未履约货款。

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,877,739.38	13,990,024.29	13,767,807.53	2,099,956.14
二、离职后福利设定提存计划		97,012.99	97,012.99	
合计	1,877,739.38	14,087,037.28	13,864,820.52	2,099,956.14

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
----	--------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	1,877,739.38	13,020,287.11	12,798,070.35	2,099,956.14
2、职工福利费		576,786.97	576,786.97	
3、社会保险费		320,968.57	320,968.57	
其中：医疗保险费		319,640.73	319,640.73	
工伤保险费		1,180.00	1,180.00	
生育保险费		147.84	147.84	
4、住房公积金		6,419.00	6,419.00	
5、工会经费和职工教育经费		65,562.64	65,562.64	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,877,739.38	13,990,024.29	13,767,807.53	2,099,956.14

(3) 设定提存计划列示：

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		93,634.84	93,634.84	
2、失业保险费		3,378.15	3,378.15	
合计		97,012.99	97,012.99	

20. 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,085,042.63	266,461.74
企业所得税	1,496,260.45	2,171,471.50
城建税	99,259.63	9,822.39
教育费附加	99,259.63	9,822.38
其他税费	148,536.54	132,954.14
合计	3,928,358.88	2,590,532.15

21. 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		15,950.00
应付股利		
其他应付款	7,721,225.27	3,853,300.77
合计	7,721,225.27	3,869,250.77

21.1 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
往来款等	7,721,225.27	3,869,250.77
合计	7,721,225.27	3,869,250.77

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
唐晓玉	1,106,440.73	尚未结算
高镇	75,086.73	尚未结算
刘韬	40,000.00	尚未结算
张景红	38,000.00	尚未结算
合计	1,259,527.46	

22. 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
未终止确认票据	14,862,559.59	
待转销项税额	2,356,455.67	
合计	17,219,015.26	

23. 股本

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	36,000,000.00						36,000,000.00

24. 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	8,958,328.03			8,958,328.03
合计	8,958,328.03			8,958,328.03

25. 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,282,195.53	2,394,885.06		8,677,080.59
合计	6,282,195.53	2,394,885.06		8,677,080.59

注：本公司按净利润的10%提取的法定盈余公积。

26. 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	26,002,232.43	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减)	1,128,647.69	
调整后期初未分配利润	27,130,880.12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,004,645.43	
其他		
减：提取法定盈余公积	2,382,263.64	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,280,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	24,473,261.91	

27. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	234,029,759.17	109,713,205.16	213,080,045.03	67,660,746.91
其他业务				
合计	234,029,759.17	109,713,205.16	213,080,045.03	67,660,746.91

(2) 主营业务(按产品)：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

故障防控系列产品	125,952,308.25	57,249,344.11	101,050,231.44	28,592,421.29
电能质量系列产品	443,163.72	397,461.82	2,090,205.86	1,615,372.41
连续供电系列产品	28,606,784.00	13,196,163.82	44,160,631.36	14,143,857.67
电网节能系列产品	79,027,503.20	38,870,235.41	65,778,976.37	23,309,095.54
合计	234,029,759.17	109,713,205.16	213,080,045.03	67,660,746.91

(3) 2020 年度公司前五大客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
鞍钢股份有限公司	8,504,815.00	3.63
天水长城开关厂集团有限公司	7,566,049.55	3.23
临涣焦化股份有限公司	6,971,593.11	2.98
国网重庆市电力公司物资分公司	6,288,495.58	2.69
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	5,830,088.60	2.49
合计	35,161,041.84	15.02

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	778,711.11	687,423.88
教育附加税	778,711.11	629,825.18
水利建设基金	113,394.60	90,477.12
房产税	70,562.02	70,562.02
土地使用税	62,751.00	62,751.00
印花税	103,064.60	128,559.40
车船使用税	750.00	660.00
合计	1,907,944.44	1,670,258.60

29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	44,317,854.87	60,103,144.71
资料材料费	17,776,523.68	18,956,947.65
工资	2,653,836.72	2,852,505.48
业务经费		1,511,461.89
运输费		2,834,474.13
差旅费	442,109.40	1,632,985.63
办公费	327,698.37	575,340.54
展览及广告费	170,933.56	159,581.68
招待费	439,446.32	1,062,161.67
通讯费	23,825.88	29,940.32
折旧费	33,665.40	31,288.46
合计	66,185,894.20	89,749,832.16

30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,711,151.87	3,885,133.33
办公费	1,904,905.81	1,637,256.96
中介服务费	2,659,950.61	2,450,974.47
折旧费	1,258,577.75	321,649.96
差旅费	201,329.65	232,681.69
招待费	1,021,086.14	436,951.89
其他	15,035.87	120,932.67
无形资产摊销	34,866.48	34,866.48
通讯费	28,850.20	28,226.16

项目	本期发生额	上期发生额
绿化费	89,044.30	171,577.89
会议费	26,545.06	
总计	10,951,343.74	9,320,251.50

31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	3,844,952.58	3,898,634.33
材料费	3,292,225.30	2,539,635.06
设计费	7,780,855.47	6,844,546.36
设备调试费及试验费	2,227,566.23	5,212,689.60
其他	259,477.98	393,420.81
折旧费	537,625.04	
合计	17,942,702.60	18,888,926.16

32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	408,564.41	582,118.74
减：利息收入	23,712.62	19,871.00
银行手续费	7,172.34	420.26
贴现息		410,039.31
合计	392,024.13	972,707.31

33. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,444,568.57	5,794,296.00
个税扣缴税款手续费	3,634.45	
合计	5,448,203.02	5,794,296.00

计入其他损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
制造强省建设政策奖补	800,000.00	与收益相关
发明专利	10,000.00	与收益相关
2018年支持资助创新	400,000.00	与收益相关
2018年鼓励企业加大研发投入事后奖补资金	150,800.00	与收益相关
2019年三重一创资金	1,000,000.00	与收益相关
2019年度县级“五抓五”	3,000.00	与收益相关
工业发展A类企业奖补资金	39,732.00	与收益相关
省级新产品奖补资金	50,000.00	与收益相关
一次性稳定就业补贴	306,000.00	与收益相关
2019年支持自主创新政策奖补资金	15,500.00	与收益相关
2020年制造强省建设	500,000.00	与收益相关
合肥市经济和信息化局 奖补国家专精特新“小巨人”企业	1,000,000.00	与收益相关
上海市松江区九亭镇财政所零余额账户小区扶持资金	820,000.00	与收益相关
企业所得税退税补助	296,793.24	与收益相关
其他	56,377.78	与收益相关
合计	5,448,203.02	

34. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	180,000.00	180,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-186,665.18	472.15
合计	-6,665.18	180,472.15

35. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,670,340.82	111,207.23
合计	1,670,340.82	111,207.23

36. 资产减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-317,240.07	
合同资产坏账损失	-1,416,799.55	
合计	-1,734,039.62	

37. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
其他	9,894.17	122,411.30	9,894.17
合计	9,894.17	122,411.30	9,894.17

38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废	2,372,662.54	179,283.23	2,372,662.54
捐赠支出	37,550.00	20,000.00	37,550.00
材料报废		11,468.85	
滞纳金		921.49	
核销无法收回款项	597,638.29		597,638.29
合计	3,007,850.83	211,673.57	3,007,850.83

39. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,299,465.90	3,239,741.96
递延所得税费用	123,458.19	1,941.28
合计	3,422,924.09	3,241,683.24

(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	29,316,527.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,397,479.09
子公司适用不同税率的影响	-22,909.24
对以前期间当期所得税的调整	-
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-
无需纳税的收入	-27,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失	77,861.68
税率变动对期初递延所得余额的影响	215,257.03
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-6,850.64
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-171,757.29

项目	本期发生额
研究开发费加成扣除的纳税影响	-1,039,156.54
所得税费用	3,422,924.09

40. 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	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,444,568.57	5,794,296.00
往来款	5,969,138.44	5,414,124.12
保证金	4,163,148.77	588,244.00
财务费用中的利息收入	23,712.62	19,871.00
合计	15,600,568.40	11,816,535.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	15,130,483.11	89,225,925.62
管理费用	6,751,413.45	21,898,439.96
往来款	21,432,994.64	3,727,853.50
备用金	1,852,381.42	2,849,339.95
保证金	1,359,414.54	2,304,399.98
其他	19,485.97	32,390.34
合计	46,546,173.13	120,038,349.35

注：本期支付的其他与经营活动有关的现金流量较上期大幅减少系主要因本期结算期间服务费用主要为背书转让银行承兑汇票及应付账款挂账导致。

41. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,893,603.19	26,208,668.69
加：资产减值准备	1,734,039.62	140,952.23
信用减值损失	-1,670,340.82	
资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,197,493.33	2,093,529.08
无形资产摊销	34,866.48	34,866.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	2,372,662.54	179,283.23
公允价值变动损失		
财务费用	408,564.41	582,118.74
投资损失	-180,000.00	-180,472.15
递延所得税资产减少	123,458.19	1,941.28
递延所得税负债增加		
存货的减少	-6,593,666.09	-4,513,809.53
经营性应收项目的减少	-30,592,655.40	-18,727,249.94
经营性应付项目的增加	42,023,214.51	-491,739.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,751,239.96	5,328,088.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

项目	本期发生额	上期发生额
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	10,595,431.70	1,568,284.58
减：现金的年初余额	1,568,284.58	11,429,230.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,027,147.12	-9,860,945.87

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	10,595,431.70	1,568,284.58
其中：库存现金	4,393.27	1,540.61
可随时用于支付的银行存款	10,591,038.43	1,566,743.97
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	10,595,431.70	1,568,284.58
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		

42. 使用权受到限制的资产

受限的货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
货币资金	2,497,360.00	2,281,399.98
合计	2,497,360.00	2,281,399.98

七、合并范围的变更

本期新纳入合并范围的子公司：

被合并方名称	变更原因	持股比例（%）
安徽翼腾智能电力设备有限公司	新增投资	51.00

其他原因的合并范围变动：

2020年2月21日，经工商管理局核准，安徽安锐电气科技有限公司正式注销，自注销之日起不在纳入合并范围内。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海合凯电气科技有限公司	上海市	上海市	工业	100%		100%	同一控制下企业合并
上海合凯电力保护设备有限公司	上海市	上海市	工业		100%	100%	同一控制下企业合并
安徽翼腾智能电力设备有限公司	合肥市	合肥市	工业	51%		51%	投资设立

九、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

股东	持股比例	对本公司的表决权比例	持股数(股)	股东性质
郭耀华	62.39%	62.39%	22,460,000.00	个人

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	备注
郭耀华	股东、实际控制人	
霍山安格投资中心（有限合伙）	股东	
合肥安凯技研管理中心（有限合伙）	股东	
郭庆波	董事、总经理、股东	
颜云飞	董事	
李俭华	董事、副总经理	
周建业	董事	
袁丽	董事	
赵梅	监事会主席	
张景红	监事	
张婧	职工代表监事	
李娜	实际控制人女儿	
合肥市国科新能源有限公司	实际控制人女儿控制的企业	
合肥千合教育科技有限公司	实际控制人女儿控制的企业	

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
合肥市国科新能源有限公司	接受劳务、房屋租赁	市价	732,897.76	938,343.87

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
合肥千合教育科技有限公司	安徽合凯电气科技股份有限公司	10,000,000.00	2020年6月16日	2023年6月16日	否

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	周建业	150,730.15	8,015.16	324,295.71	16,214.79
其他应收款	颜云飞	3,000.00	150	3,480.00	174
其他应收款	赵梅	36,065.00	1,803.25		
其他应收款	郭庆波	6,616.47	661.65	15,986.00	799.3
其他应收款	袁丽			201,376.72	10,068.84
其他应收款	张景红			137,319.19	6,865.96
其他应收款	卢龙生			11,000.00	550
其他应收款	郭耀华			10,000.00	500
合计		196,411.62	10,630.06	703,457.62	35,172.89

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	郭耀华	68,000.00	
其他应付款	袁丽	40,713.86	
其他应付款	张景红	38,000.00	38,000.00
其他应付款	唐晓玉		1,499,320.00
其他应付款	李俭华		57,840.24
合计		146,713.86	1,595,160.24

十、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截至2020年12月31日，本公司不存在需要说明的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至2020年12月31日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

2021年4月20日，公司召开的第二届董事会第九次会议和第二届监事会第五次会议审议通过了《关于2020年度利润分配预案》议案，公司2020年度利润分配预案为：拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税）。实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。

十二、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露未披露的重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	34,122,804.67	100,000.00
商业承兑汇票		
小计	34,122,804.67	100,000.00
减：坏账准备		
合计	34,122,804.67	100,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	47,271,492.64	
商业承兑汇票		
合计	47,271,492.64	

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
不计提坏账准备的应收票据	34,122,804.67	100.00			34,122,804.67
其中：银行承兑汇票	34,122,804.67	100.00			34,122,804.67
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：商业承兑汇票					
合计	34,122,804.67	100.00			34,122,804.67

(4) 期末无已质押的应收票据

2. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,056,189.07
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 年以上	63,423.48
小计	10,038,829.62

账龄	期末余额
减：坏账准备	591,782.93
合计	10,038,829.62

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	10,630,612.55	100.00	591,782.93	5.57	10,038,829.62
其中：账龄组合	10,630,612.55	100.00	591,782.93	5.57	10,038,829.62
关联方组合					
合计	10,630,612.55	100.00	591,782.93	5.57	10,038,829.62

续表

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	234,238.88	100.00	162,988.88	69.58	71,250.00
其中：账龄组合	234,238.88	100.00	162,988.88	69.58	71,250.00
关联方组合					
合计	234,238.88	100.00	162,988.88	69.58	71,250.00

(3) 应收账款期末余额大额明细列示：

单位名称	款项的性质	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南天通电力有限公司	销售款	1,200,690.00	11.47	60,034.50
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	销售款	1,024,200.00	9.78	51,210.00
东莞市虎柏机电有限公司	销售款	945,000.00	9.03	47,250.00
唐山三友化工股份有限公司	销售款	610,400.00	5.83	30,520.00
唐山燕山钢铁有限公司	销售款	530,360.00	5.07	26,518.00
合计		4,310,650.00	41.18	215,532.50

3. 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	9,288,843.46	11,569,476.49
其他应收款	1,752,671.69	238,571.33

合计	11,041,515.15	11,808,047.82
----	---------------	---------------

3.1 应收股利

项目	期末余额	上年年末余额
上海合凯电气科技有限公司	9,288,843.46	11,569,476.49
合计	9,288,843.46	11,569,476.49

3.2 其他应收款：

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,812,035.76
1 至 2 年	31,704.14
2 至 3 年	3,862.83
小计	1,847,602.73
减：坏账准备	94,931.04
合计	1,752,671.69

(2) 按坏账计提方法分类列示：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,847,602.73	100.00	94,931.04	5.14	1,752,671.69
其中：账龄组合	1,847,602.73	100.00	94,931.04	5.14	1,752,671.69
关联方组合					
合计	1,847,602.73	100.00	94,931.04		1,752,671.69

续表

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	254,492.36	100.00	15,921.03	6.26	238,571.33
其中：账龄组合	254,492.36	100.00	15,921.03	6.26	238,571.33
关联方组合					
合计	254,492.36	100.00	15,921.03		238,571.33

(3) 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	15,921.03			15,921.03
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				

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）	
——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	79,010.01			79,010.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	94,931.04			94,931.04

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项的性质	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
孙涵	备用金	310,974.33	1 年以内	16.83	15,548.72
		437.00	1-2 年	0.02	43.70
盛运苟	备用金	197,227.44	1 年以内	10.67	9,861.37
		9,766.76	1-2 年	0.53	976.68
王鹏飞	备用金	157,506.85	1 年以内	8.52	7,875.34
韩笑	备用金	106,581.48	1 年以内	5.77	5,329.07
周建业	备用金	48,347.78	1 年以内	2.62	2,417.39
合计		830,841.64		44.96	42,052.27

4. 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海合凯电气科技有限公司	30,921,727.00	30,921,727.00			30,921,727.00		
安徽翼腾智能电力设备有限公司	510,000.00		510,000.00		510,000.00		
合计	31,431,727.00	30,921,727.00	510,000.00		31,431,727.00		

5. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,346,995.56	114,784,634.44	138,584,576.56	71,882,131.12
其他业务	107,217.60	107,217.60	146,270.97	107,217.60
合计	187,493,266.53	114,891,852.04	138,730,847.53	71,989,348.72

6. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,288,843.46	11,569,476.49
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	180,000.00	180,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-186,665.18	
合计	9,282,178.28	11,749,476.49

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	5,444,568.57	
委托他人投资或管理资产的损益	-6,665.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,997,956.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,634.45	
非经常性损益总额	2,443,581.18	
减：所得税影响额	636,605.78	
非经常性损益净额	1,806,975.40	
减：归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	1,806,975.40	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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	28.46	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.48	0.72	0.67

十五、财务报表的批准

本财务报表于 2021 年 4 月 20 日由董事会通过及批准发布。

安徽合凯电气科技股份有限公司

2021 年 4 月 20 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：

安徽省合肥市长丰县双凤工业区金华路 28 号 211 室