

证券代码：430057

证券简称：清畅电力

主办券商：南京证券

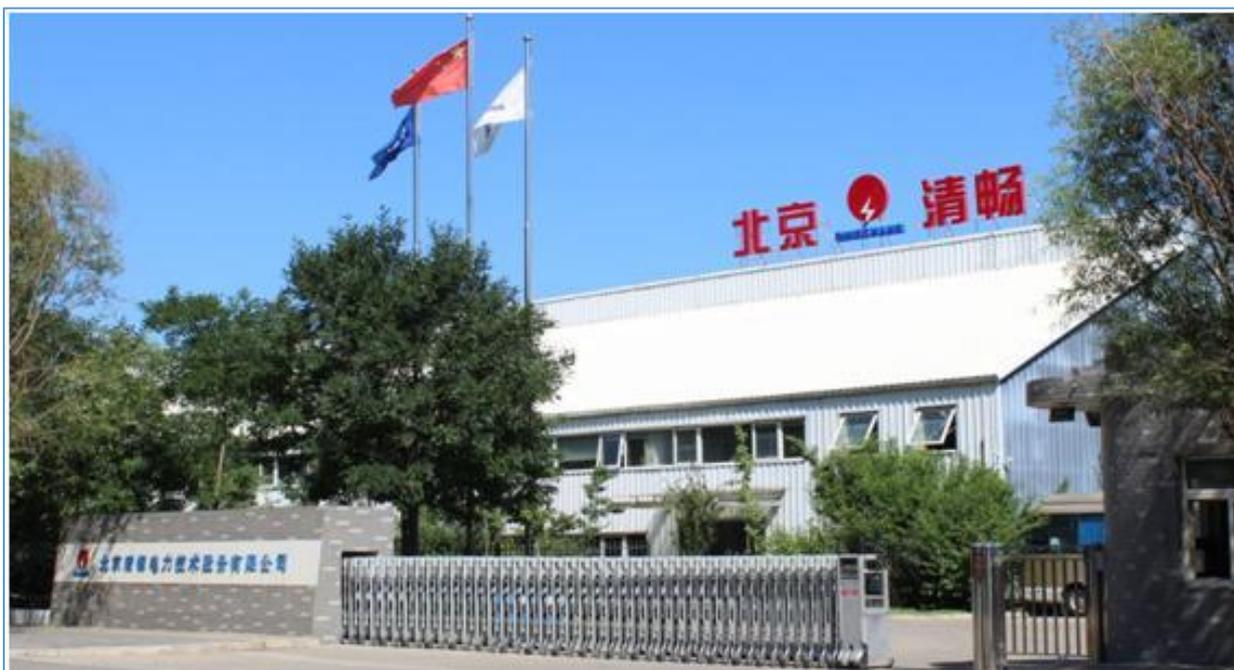


# 清畅电力

NEEQ: 430057

## 北京清畅电力技术股份有限公司

Beijing Qingchang Power Technology Co., Ltd



## 年度报告

— 2021 —

## 公司年度大事记



2021年10月16日-17日，“制造业多价值链协同数据空间设计理论与方法”国家重点计划项目2021年年度督导会由浙江大学伊利诺伊大学厄巴纳香槟校区联合学院主办，在浙江杭州紫金莎玛酒店会议厅召开，我司总经理、课题1子课题负责人张焕粉出席了本次会议。本次会议由课题3负责人、浙江大学教授王宏伟主持，主要围绕“制造业多价值链协同数据空间设计理论与方法”国家重点计划项目2021年度所开展的工作、总体执行情况和已取得的重要进展和成果进行汇报、总结、讨论。



- 1、清畅电力再次顺利获得2021年度海淀区高新技术企业认定。
- 2、清畅电力子公司——北京清畅新企电力设备有限公司成果获得2021年度高新技术企业认定。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	10
第五节	重大事件 .....	25
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	31
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	35
第八节	行业信息 .....	38
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	39
第十节	财务会计报告 .....	43
第十一节	备查文件目录 .....	62

## 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。

公司负责人樊京生、主管会计工作负责人张焕粉及会计机构负责人（会计主管人员）王伟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
外部市场环境变化的风险	公司主要的业务范围在电网建设领域，主要涉及城网、农网建设。公司主要业务对于国家电力建设投资规模特别是配电网建设投资规模具有高度的敏感性，2022年国家对电网及地方电网建设投资的多少，可能会对公司业绩产生重大影响。存在着外部市场环境变化的风险。
市场竞争的风险	随着经济的高速增长，造就了中国这个全球最大的电力设备需求市场，一方面世界知名企业蜂拥而至，以各种形式占据了中国的电网建设和输配电市场；另一方面国内配电企业纷纷加大力度，企业技术水平和产品质量不断提高，整体实力不断增强，他们将在输配电开关产品领域与公司的产品进行竞争，因此未来公司面临着激烈的市场竞争风险。
内部管理体系风险	面对激烈的市场竞争和严峻的市场环境，公司能否通过内部调整，加快速度研发更高电压等级的新产品、新能源领域的新产品并推向市场，不断的加快、升级公司生产的自动化、智能化、数据化、一体化的生产模式。在工业 4.0 的时代中，占得先机，拔得头筹，需要依托高水平的公司管理，公司未来在

	机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更高的要求，因此公司内部管理体系面临着风险。
人力资源的风险	面对激烈的市场竞争，公司对稳定的、高素质的技术人才、管理人才的需求持续增长，随着行业内市场竞争的逐步白热化，高素质人才的争夺也将日趋激烈，同时随着公司的不断壮大也需要不断的补充技术、管理等方面的人才。公司能否建立有效的机制，吸引并留住人才，实现人才的可持续发展是未来公司在激烈的市场竞争中获胜的关键之一，公司在人力资源方面存在风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

**是否存在被调出创新层的风险**

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、清畅电力	指	北京清畅电力技术股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程、章程	指	公司现行有效之《北京清畅电力技术股份有限公司章程》
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
会计事务所、审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京清畅电力技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京清畅电力技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京清畅电力技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让
报告期、本期	指	2021年1月1日—2021年12月31日
关联方关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京清畅电力技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Qingchang Power Technology Co., Ltd -
证券简称	清畅电力
证券代码	430057
法定代表人	樊京生

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	曹立辉
联系地址	北京市海淀区上地三街9号金隅嘉华大厦C座10层1111室
电话	010-82899456
传真	010-62982771
电子邮箱	13466331878@126.com
公司网址	www.qch365.com
办公地址	北京市海淀区上地三街9号金隅嘉华大厦C座10层1111室
邮政编码	100085
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	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年10月13日
挂牌时间	2009年7月13日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械及器材制造业-输配电及控制设备制造-配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	智能型 SF6 环网柜、真空固体绝缘环网柜、环保气体绝缘环网柜、柱上用户分界智能开关。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	103,830,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为樊京生
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为樊京生，无一致行动人

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108780955384Y	否
注册地址	北京市海淀区上地三街九号C座10层1111	否
注册资本	103,830,000元	否

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	南京证券	
主办券商办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路389号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	南京证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴振	部元林
	1年	1年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层	

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	403,679,060.61	296,209,175.54	36.28%
毛利率%	26.23%	32.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,257,407.89	25,009,086.69	-62.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,137,834.36	24,026,909.84	-61.97%
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）	3.44%	10.04%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.40%	9.64%	-
基本每股收益	0.0892	0.24	-62.83%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	655,303,733.14	525,153,882.76	24.78%
负债总计	381,913,134.04	261,020,691.55	46.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	273,390,599.10	264,133,191.21	3.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.63	2.54	3.54%
资产负债率%（母公司）	44.35%	37.57%	-
资产负债率%（合并）	58.28%	49.70%	-
流动比率	1.58	1.82	-
利息保障倍数	2.40	7.47	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,202,635.98	3,297,179.07	-63.53%
应收账款周转率	1.51	1.53	-
存货周转率	1.29	0.97	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	24.78%	17.42%	-
营业收入增长率%	36.28%	17.42%	-
净利润增长率%	-62.98%	5.75%	-

## 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	103,830,000.00	103,830,000.00	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

## 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 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）	608,509.76
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-467,835.02
<b>非经常性损益合计</b>	140,674.74
所得税影响数	21,101.21
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	119,573.53

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

1、公司属于中压输配电设备制造行业，专业生产、销售智能型 SF6 环网柜、真空固体绝缘环网柜、环保气体绝缘环网柜、电缆分支箱、智能化无人值守箱式变电站、柱上用户分界智能开关等中压输配电设备，公司为广大用户提供优质的输配电技术解决方案。通过近几年的高速发展，公司在不断强化技术力量的同时，不断地转型升级引入了高效的信息共享及管理平台，实现了销售、技术、生产等信息的高度一体化，数据化，能更高效、更便捷、更准确的提供各项产品信息的查询及服务。依托国内外“工业 4.0”及“互联网+”的理念及实际应用的宝贵经验，逐步构建起了自动化生产制造工厂和智能化生产模式，降低了生产人工成本并提高了劳动生产率,逐步树立公司品牌形象，扩大市场认可度、认知度。

2、公司的产品用途广泛，可用于电力、公路、铁路、石化、地铁、市政建设、军工、新能源、钢铁、煤炭等诸多行业，目前公司的客户部分集中在电力中压输配电领域，主要用于国家电网公司、南方电网公司的各级电力公司及电力系统下属子公司、铁路、机场、高速公路等方向。

3、公司长期以来一直以优质的产品、完美的解决方案、完善的售后服务赢得了广大电力输配电领域用户的一致好评，并树立了“清畅品牌”良好的信誉度和业内知名度。广大客户群体成为公司最为主要、关键的资源，同时公司也管理着一批拥有优质产品及售后服务的零配件供货商，经过多年的商务合作，公司的广大优质供货商成为了公司稳定的供应资源，有力的保证了公司生产的持续性及产品质量。

4、公司业务模式主要分两条线：一是以直销方式为主，通过参与招投标的方式进行产品销售,采取“订单式生产”的模式，主要产品销往电力系统、铁路、机场，该类用户主要为国家电网公司和南方电网公司的各级电力公司及电力系统下属公司、铁路局、机场等大型央企为公司的优质客户。二是公司通过核心技术和零部件的输出，与一些 OEM 贴牌客户建立了战略合作伙伴关系，双方采取优势互补的策略，共享营销和技术平台，完善数据化管理应用走共同发展的道路，更大程度的占领相应产品的市场份额，逐步摆脱产品季节性影响，为公司产品全天候、全方位的走出去战略和企业业绩爆发式增长，奠定了良好的基础。

5、公司坚持技术自主创新的发展道路，专心致力于新产品的和制造工艺的升级，并依靠产品创新不断进行各级市场的开拓，目前公司产品除已经进入全国所有省、市、自治区（除港、澳、台地区）外，还在不断的开拓海外市场，并取得了一定的成效，获得了诸多国家电力专家的认可。

6、公司营业收入主要来源于输配电及控制设备的销售，客户主要为各省、市、自治区的电力公司

及下属公司和行业内龙头制造（总装集成）企业。

7、报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	1、公司“高新技术企业”认定情况：公司高新技术企业发证时间为 2021 年 10 月 25 日，有效期三年，证书编号：GR202111002785。 2、公司子公司北京清畅新企电力设备有限公司“高新技术企业”认定情况：公司高新技术企业发证时间为 2021 年 10 月 25 日，有效期三年，证书编号：GR202111000916。

### 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、经营情况回顾

### （一）经营计划

1、总体经营情况回顾：报告期内，公司继续专注于生产业内领先的、符合产品未来发展方向的一二次融合 SF6 气体绝缘、一二次融合固体绝缘、一二次融合环保气体绝缘环网柜、一二次融合柱上开关等系列产品。随着国家基建工程的逐步落实，2021 年国家电网配电设备投资比例逐步上升，基建工程开工量也随之增多，同时公司为进一步提高市场占有率采取了降低产品价格的销售策略，公司 2021 年度实现营业收入 40,367.91 万元，较 2020 年度增加 10,746.99 万元，增长 36.28%；公司 2021 年上半年签订的大量订单在下半年生产时受疫情影响原材料价格大幅上涨，导致 2021 年度公司实现净利润 925.74

万元，较 2020 年度减少 1,575.17 万元，下降率为 62.98%；2021 年末公司资产总额为 65,530.37 万元，负债总额为 38,191.31 万元，所有者权益为 27,339.06 万元。

2、2021 年，公司继续推行“工业 4.0”及“互联网+”的互联网经营理念，全面打造智能化工厂的生产模式，稳步提升生产效率，相应的人员精简和调整工作也在有条不紊的进行，公司持续对工厂进行智能化改造，通过增加先进的智能化生产制造设备，有效的控制了人员数量并提高了人员劳动生产效率，在有效控制公司人数的同时，大幅的提高了产品的生产速度及数量，基本实现了工厂工业 4.0 国际先进水平。2021 年公司在转变生产模式、简化生产流程、优化生产工艺、保持生产效率持续提高的同时，建立云数据平台，为公司产品数据查询、存档等提供了便利，这将为公司未来节约费用、创造效益产生积极的影响。

## (二) 行业情况

公司隶属于电气机械及器材制造业中配电开关控制设备制造行业，受国家电网公司投资的影响较大。目前电网仍呈现投资规模大、增速快、比例高的特点。随着国家城镇化进程的发展和国家基础设施建设的不断加大，国家在电力能源方面的投资也逐步加大，在不断的通过扩容和智能化升级改造老网的同时进行新电网、新配电站的投资建设。公司生产的 10kV 环网柜产品作为 10kV 配电必备的终端分界产品，也享受到国网改造、升级老网增加新建新网的红利，生产订单逐年走高。2021 年公司对 24kV 及 35kV 环网柜、GIS 产品持续投资已经取得了实质性成果，目前产品已经大批量投入市场挂网运行。未来我国电力建设投资规模仍将继续扩大，配电开关控制设备制造行业依然具有广阔的市场空间。

## (三) 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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	28,856,087.67	4.40%	11,552,803.63	2.20%	149.78%
应收票据	11,406,733.78	1.74%			-
应收账款	283,431,953.96	43.25%	223,349,266.84	42.53%	26.90%
存货	252,206,548.75	38.49%	210,429,179.26	40.07%	19.85%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	28,744,656.18	4.39%	32,180,392.14	6.13%	-10.68%

在建工程	2,017,738.82	0.31%			-
无形资产	24,083,453.39	3.68%	26,705,518.35	5.09%	-9.82%
商誉					
短期借款	96,123,286.11	14.67%	79,790,000.00	15.19%	20.47%
长期借款					
开发支出			4,386,460.24	0.84%	-100.00%
长期待摊费用	984,446.12	0.15%			
预付款项	2,311,704.34	0.35%	3,537,474.82	0.67%	-34.65%
应付账款	190,816,474.04	29.12%	127,560,942.01	24.29%	49.59%
合同负债	4,782,809.24	0.73%	1,065,486.11	0.2%	348.89%
其他应付款	10,603,275.03	1.62%	2,683,277.69	0.51%	295.16%
资产总计	655,303,733.14		525,153,882.76		24.78%

### 资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期末，公司货币资金增加 149.78%，主要是收回了应收账款和部分取得借款收到的现金。
2. 报告期末，应收票据增加，主要是根据新金融工具准则，对已背书、已贴现但尚未到期的商业承兑汇票不能终止确认，已背书、贴现的商业承兑汇票重新列示。
3. 报告期末，公司应收账款同比增加 26.90%，是因为公司 2021 年注重生产，改变销售政策，实现了收入快速增长，应收账款也随之增加。
4. 报告期末，存货增加 19.85%，主要是收入和未执行订单合同比上年同期增长较快，为备货生产提前采购的原材料及在产品的增加所致。
5. 报告期末，在建工程增加，是因为工厂改造在建工程未完工。
6. 报告期末，短期借款增加 20.47%，主要为公司在扩大生产的基础上做了相应的短期融资。
7. 报告期末，开发支出减少是由于本报告期的研发项目支出未能资本化导致。
8. 报告期末，应付账款增加为公司为生产备货增加采购货款未结算。
9. 报告期末，其他应付款变动原因：通过股东向银行借款 800 万元导致。
10. 报告期末，合同负债较上期增加 348.89%，增加幅度较大，主要系预收销售款项的增加。
11. 报告期末，长期待摊费用增加是因为厂区内改造费用增加所致。
12. 报告期末，公司预付款项较上期末下降 34.65%，主要是公司加强资金管控，减少采购预付所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	403,679,060.61	-	296,209,175.54	-	36.28%
营业成本	297,810,017.80	73.77%	198,702,796.74	67.08%	49.88%
毛利率	26.23%	-	32.92%	-	-
销售费用	19,299,327.44	4.78%	17,596,735.87	5.94%	9.68%
管理费用	27,030,794.85	6.70%	30,370,306.39	5.94%	-11.00%

研发费用	34,266,849.33	8.49%	12,356,552.07	4.17%	177.32%
财务费用	10,098,444.74	2.50%	6,526,300.61	2.20%	54.73%
信用减值损失	-6,992,029.22	-1.73%	-2,321,756.29	-0.78%	201.15%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他收益	668,509.76	0.17%	1,035,306.94	0.35%	-35.43%
投资收益	0.00	0.00%	52,588.81	0.02%	-100.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	7,936,977.26	1.97%	27,691,640.44	9.35%	-71.34%
营业外收入	65.09	0.00%	127,083.82	0.04%	-99.95%
营业外支出	467,900.11	0.12%	8,226.58	0.00%	5,587.66%
净利润	9,257,407.89	2.29%	25,009,086.69	8.44%	-62.98%

### 项目重大变动原因:

1. 报告期内，营业收入同比增加 36.28%，主要是因为公司调整经营思路，专注聚焦环网柜产品。公司在业内积累了良好的口碑，受到越来越多的用户的信任，为公司带来了大量的合作客户订单，提高了公司的营业收入水平。
2. 报告期内，营业成本增加 49.88%，受营业收入增加影响，同比成本增加，另外，原材料价格上涨较快，推高了公司营业成本。
3. 报告期内，销售费用增加 9.68%，公司销售人员差旅费、工资、保险增加。
4. 报告期内，管理费用减少 11.00%，主要是公司控制管理费用，管理人员工资支出及其他管理开支减少。
5. 报告期内，研发费用增加 177.32%，主要是因为公司继续加大在环网柜各型号产品上的研发力度，以巩固公司在该类产品上的技术优势，增强技术壁垒，扩大领先优势，相关支出增加及研发支出未能资本化导致。
6. 报告期内，财务费用增加，主要是利息支出增加和融资租赁未确认融资费用增加。
7. 报告期内，信用减值损失增加 201.15%，是因为根据新的金融工具准则预期信用损失模型，计提了信用减值损失。同时报告期内，客户回款情况不佳，导致计提应收账款坏账准备增加所致。
8. 报告期内，其他收益减少 35.43%，主要是本期无社保补贴款。
9. 报告期内，投资收益减少 100%，主要是本期未进行理财产品投资。
10. 报告期内，营业外支出增加，主要是债务重组损失和非流动资产损坏报废损失。
11. 报告期内，营业利润、净利润分别同比下降 71.34%、62.98%，原因为：营业成本增长幅度超过营业收入增长，同时研发费用、财务费用、信用减值损失增加较多所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	403,514,845.07	294,486,897.04	37.02%
其他业务收入	164,215.54	1,722,278.50	-90.47%
主营业务成本	297,810,017.80	198,672,658.43	49.90%
其他业务成本	0.00	30,138.31	-100.00%

**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%
环网柜系列	308,853,151.27	237,488,209.07	23.11%	24.63%	43.78%	-10.24%
箱变系列				-100.00%	-100.00%	-46.73%
柱上开关系列	81,273,448.86	55,164,699.65	32.12%	149.88%	122.63%	8.31%
附件系列	6,638,758.43	643,788.52	90.30%	-19.87%	-88.38%	57.19%
电缆分支箱系列	6,749,486.51	4,513,320.56	33.13%	547.55%	515.99%	3.42%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

1. 报告期内，公司调整经营策略，聚焦公司优势产品环网柜系列。加大此类产品营销力度，拓展合作渠道。因此该类产品较上年增加 24.63%，营收占比达到 76.54%。
2. 其他类产品按项目销售，营业收入占比波动大，但金额绝对值不高，影响较小。除主营环网柜系列外，其他系列的产品也有零星销售。2021 年度电缆分支箱系列和柱上系列同比增加，附件系列和电缆分支箱系列同比下降。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国网山东省电力物资公司	36,969,791.90	9.16%	否
2	浙江双成电气有限公司	27,864,449.00	6.90%	否
3	国网湖南省电力有限公司	25,539,344.70	6.33%	否
4	浙江鸿博电力科技有限公司	24,649,425.00	6.11%	否
5	国网安徽省电力有限公司物资分公司	19,539,575.80	4.84%	否
合计		134,562,586.40	33.34%	-

**(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	兴机电器有限公司	23,720,690.50	7.32%	否

2	烟台科大正信电气有限公司	12,747,100.00	3.94%	否
3	米格电气江苏有限公司	12,717,837.00	3.93%	否
4	浙江兴田电气有限公司	11,546,770.00	3.57%	否
5	威胜电气有限公司	10,109,400.00	3.12%	否
合计		70,841,797.50	21.88%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,202,635.98	3,297,179.07	-63.53%
投资活动产生的现金流量净额	-5,566,360.56	-11,722,603.91	52.52%
筹资活动产生的现金流量净额	21,570,365.59	-6,176,925.58	449.21%

#### 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额减少 63.53%，主要是因为经营活动现金流出增加，其中：购买商品、接受劳务支付的现金增加 24,550,239.42 元。公司为项目增加备货材料，支付其他与经营活动有关的现金增加 23,576,543.12 元；
2. 投资活动产生的现金流量净额增加 6,156,243.35 元。主要为本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额增加 27,747,291.17 元。主要为筹资活动现金流入增加 38,294,520.00 元，其中：取得借款收到的现金增加 58,510,000.00 元，收到其他与筹资活动有关的现金减少 10,135,480.00 元。

#### (四) 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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京清畅新企电力设备有限公司	控股子公司	10kV 环网柜的生产、制造	10,000,000	250,442,895.31	14,648,768.93	319,525,433.80	3,699,089.04

##### 主要参股公司业务分析

适用  不适用

##### 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

##### 2、 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是  否

## (五) 研发情况

### 支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	34,266,849.33	23,309,981.95
研发支出占营业收入的比例	8.49%	7.87%
研发支出中资本化的比例	0%	46.99%

### 人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科以下	66	59
研发人员总计	68	63
研发人员占员工总量的比例	24.55%	22.74%

### 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	85	75
公司拥有的发明专利数量	11	11

### 项目情况:

1、2021年1月22日清畅新企研发2020标准集中遮蔽式DTU立项，该项目报告期内总计支出2,915,640.82元，该项目投产后作为公司环网柜产品中配套使用的终端设备，能在丰富公司产品线的同时，为公司环网柜产品进行配套，未来将成为一个新的赢利点。

2、一二次融合标准化系列控制终端①间隔柜模块系列产品，该产品作为公司环网柜产品配套产品，报告期内研发支出750,001.71元，该项目投产后配套国家电网公司要求的一二次融合标准化环网柜中使用，降低了公司产品的成本，提高了产品的市场竞争力。

3、一二次融合标准化系列控制终端②PT柜模块系列产品，该产品作为公司环网柜产品配套产品，报告期内研发支出662,182.53元，该项目投产后配套国家电网公司要求的一二次融合标准化环网柜中使用，降低了公司产品的成本，提高了产品的市场竞争力。

4、智能中压开关自动磨合系统项目，该项目报告期内研发支出1,789,259.37元。作为公司主营产品环网柜的工装设备，对产品出厂前的调试非常重要，之前手动磨合人工成本高，磨合效率低，效果不好。该项目的投产使用极大的提高了环网柜产品的磨合效率，也有效的降低了人工成本。

5、新型全屏蔽固体开关柜项目，报告期内研发支出4,905,790.74元。固体绝缘环网柜有其自身的优势，也有其明显的不足，长时间潮湿凝露的条件下固体绝缘表面产生凝露会造成固体环氧组件产生局

部放电，导致绝缘性能降低。新型全屏蔽固体开关柜极好的解决了这个问题，为客户提供了更加安全、更加可靠的产品。

6、南方电网公司分散式 DTU 项目研发，公司为更好满足客户多样化的需求，契合南方电网公司的使用要求，积极投入研发力量研发满足南方电网公司 DTU 设备。为公司开拓、占领南方电网市场提供了有力的支持。

7、为满足国家电网公司深度融合柱上断路器的需求，公司立项研发该项目，报告期内研发支出 2,200,702.86 元。该项目投产以后能够满足国家电网公司深度融合柱上断路器的招标和使用要求，为公司在这一新产品领域占领市场提供了可靠的支撑。

8、为满足国家电网招标 10-24KV 环保型 GIS 开关柜系列产品，公司立项研发该项目，报告期内研发支出 1,600,336.30 元，为公司迅速占领这一新领域提供了有力保障。

9、公司向更高电压等级 35kV 迈进，研发 35kV 新能源小型化六氟化硫环网柜项目，报告期内研发支出 1,986,068.23 元，作为公司向更高电压等级进军的开山之作，该产品的投产预计在未来会给公司带来新的利润增长点。

## （六） 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

1、如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（十九）”所述会计政策和财务报表附注“五、（三十）营业收入与营业成本”所述，公司从事环网柜系列产品的生产与销售，2021 年年度收入为 40,367.91 万元，较上年增长 36.28%。由于收入为公司关键指标，管理层在收入确认方面存在重大错报风险，因此将收入确认作为关键审计事项。

2、如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（九）”所述会计政策和财务报表附注“五、（三）应收账款”所述，公司应收账款余额为 301,226,511.65 元，坏账准备金额为 17,794,557.69 元，账面价值为 283,431,953.96 元，占 2021 年末资产总额的 43.25%，应收账款账面价值占报告期末资产总额的比重较高，属于公司的重要资产。基于应收账款账面价值的重要性及有关估计的不确定性，应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

### 1. 主要会计政策变更

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

### 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：		2,056,229.09	2,056,229.09
使用权资产		2,056,229.09	2,056,229.09
负债：		2,056,229.09	2,056,229.09
租赁负债		2,056,229.09	2,056,229.09

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：		1,516,801.37	1,516,801.37
使用权资产		1,516,801.37	1,516,801.37
负债：		1,516,801.37	1,516,801.37
租赁负债		1,516,801.37	1,516,801.37

## (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## (九) 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

清畅电力作为一家富有社会责任感的企业，在自身不断发展壮大的同时，时刻不忘企业所应承担的社会责任。始终坚持实现对社会、员工、客户及投资者共赢理念，促进企业与社会的协调、和谐与可持续发展。

我们认识到优秀的企业离不开优秀人才的支撑，清畅电力一直将培养人才、尊重人才放在企业发展的首位，努力营造和谐并富有活力的人才培养环境。我们积极奉行“共创事业、共享财富”的人才回馈理念，为各类人才搭建起充分施展才华的舞台，并与员工共同分享企业发展的成果，真正形成了人才与企业共发展的良性机制。同时，我们积极倡导“快乐工作、快乐生活”的理念，在企业快速发展过程中，大力提倡幸福、快乐的心态，充分营造环境良好、健康和谐的氛围，不断创造企业和谐，更为社会和谐贡献一份力量。

通过各项公益活动，公司参与公共事业、承担社会责任，强化对人的责任、对环境的责任以及对社会、国家的责任，为国家分忧，全力打造具有强烈社会责任感的公众企业。

切实以产品质量、售后服务、科技创新、品牌信誉为根本，践行低碳绿色、循环经济、防污治废、生态文明生产理念，紧紧围绕“诚信、责任、绿色、和谐”的企业社会责任主体，以责任促发展、以责任铸品牌，以责任拓市场，以责任树形象，潜心打造责任企业，努力构建承担社会责任的排头兵企业，实现企业发展与践诺社会责任的和谐发展。

目前资源相对不足，环境污染严重，已成为影响我国经济发展的重要因素，实施可持续发展战略，必将把推行清洁生产落实。清洁生产体系的运行，大大提高了能源利用、减少污染物、实现经济和环境的协调发展，创造更好的效益。为有效推进清洁生产体系的运行，公司集中骨干技术力量和资金，对于清洁、环保的开关柜产品进行，切身落实了履行社会责任为社会发展做贡献是企业存在的根本意义。在这种思想的指导下，清畅电力不仅为社会创造了丰厚的效益，履行着经济责任，还积极推动社会公益事业，自觉承担着环保责任。

### 三、 持续经营评价

报告期内：

1、公司在市场上努力推广具有核心竞争力的一二次融合环保气体环网柜、一二次融合固体绝缘环网柜及传统的 SF6 气体绝缘环网柜系列产品市场，契合市场需求，响应国家战略方针的同时公司强化优势地域的传统产品，通过对产品进行不断的优化升级，不断的满足用户的各种需求，提升公司的行业地位并抢占市场。

2、通过不断完善、改进公司的结构、制度，提高公司管理水平及整体运行成效，创建云数据化管理平台，实现产品和产业结构的转型升级，使公司具有了可持续经营能力。

3、股权结构合理，治理结构完善，公司的投资人由创业股东、专业投资机构和核心员工组成，股权结构较为合理；公司依照《公司法》和《公司章程》已建立较为完善的治理结构，形成股东大会、董

事会、监事会、部门分级授权管理的机制；公司根据现代企业治理要求已建立科学的管理体系和管理模式。

4、公司核心管理团队拥有十九年从事输配电及控制设备的、生产和销售的经验，对于整个行业的发展、企业的定位都有着较深刻的认识，形成了科学合理的公司发展战略和经营理念，有利于公司在市场竞争中赢得主动权。公司主要管理经营团队成员大多具有创业者和股东的双重身份，对公司有着很高的忠诚度，核心管理团队具有很高的稳定性能够最大限度地发挥自身优势，有利于公司的长远发展。

5、主营业务专业化特色比较突出，成长性良好。公司主营业务为面向国家电网和铁路、公路、石化、新能源、军工等行业的输配电设备生产和销售服务；公司转型完成后技术优势迅速转化并带动公司盈利能力和抗风险能力迅速增强。公司将继续坚持以创新和技术创新为动力，不断改进产品制造工艺，推进产品的智能化和自动化进程，将带动公司整体竞争实力的进一步增强和公司行业地位的进一步提高。

6、公司创新能力较强，近十年来在资金投入、机构与人员配置、制度执行与激励等方面形成了良性的技术、管理和模式创新机制，清畅电力设备研究院的研究模式方面位居行业领先地位，为公司可持续发展奠定了良好的基础。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

### （一） 行业发展趋势

随着国家电网公司及各地区用户工程项目的不断实施，目前 10kV 配电行业产品的使用需求呈现出智能化、小型化、标准化、自动化的特点。

1、国家电网公司及用户对于产品基于互联网络技术而实现远程操作、远程测控及远程维护的模式使 10kV 配电产品搭载的智能化设备数量急剧增加，近年来出现了 DTU、FTU 及分布式 DTU 等新技术产品。传统的配电产品搭载新型的智能化设备并依据互联网络技术实现 10kV 配电设备的智能化和自动化。

2、国家电网公司及用户近年来一直力推小型化、标准化的产品，使各个生产制造厂家的产品外观、尺寸、操作方式趋于一致，便于各地的检修维护以及员培训工作的。

## (二) 公司发展战略

1、公司是 10kV 配电设备制造产业，以“做专、做精、做强，打造民族品牌”为发展战略，坚持“优质、良好服务”的经营思路，依托强大的和创新能力，着力打造 10kV 环网柜行业细分市场的标杆企业。

2、公司在进一步拓展环网柜产品销售的同时，加强智能化、自动化二次系列产品的开发和应用，提升公司的盈利能力。

3、公司在坚持以 10kV 环网柜产品为主的同时，并投产了 24kV 及 35kV 环网柜、GIS 产品，丰富了公司产品线，增强了公司抗风险能力，为公司做大做强稳定发展提供了有力的保障。

4、公司坚持将产品结构调整与市场营销紧密结合，积极拓展国内市场，不断提高产品市场的占有率。

## (三) 经营计划或目标

1、公司紧跟国家电网公司的需求，以为国家电网公司及客户提供性能可靠的优质产品为己任。依托国家电网公司对 10kV 配电设备智能化、小型化、标准化、自动化的实际需要，以 10kV 配电设备为基础，努力开发智能化、自动化、标准化的配套设备和更高电压等级配电设备，未来将继续加大 DTU、FTU 及分布式 DTU 及 24kV 及 35kV 配电产品的开发力度，招募相关的人才。

2、继续着力打造智能化工厂，依托国家“国家重点”项目的逐步落地，实现公司工厂生产的智能化、自动化。不断的提升生产一线智能化设备的使用率，提高人工劳动生产率，降低人力成本。

## (四) 不确定性因素

目前公司主要的业务范围在电网建设领域，主要涉及城网、农网建设，对于国家电力建设投资规模特别是配电网建设投资规模具有高度的敏感性，国家电网公司未来对设备的使用需求是否发生新的变化，是否会提出新的要求存在不确定的因素。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

输配电及控制设备制造业产品技术要求较高，属于资金密集型和技术密集型行业。随着我国输配电及控制设备市场需求量逐年增加，国内吸引了国外知名制造商积极介入，与此同时，国内输配电设备制

造企业迅速崛起，自主创新能力不断得到提升，有些企业的生产技术已经达到世界先进水平，走向国际化。在配电设备制造行业竞争日趋激烈的形势下，公司目前主要风险因素如下：

#### 1、外部市场环境变化的风险

公司主要的业务范围在电网建设领域，主要涉及城网、农网建设。公司主要业务对于国家电力建设投资规模特别是配电网建设投资规模具有高度的敏感性，2022年国家对电网及地方电网建设投资的多少，可能会对公司业绩产生重大影响。存在着外部市场环境变化的风险。

应对措施：公司积极拓展海外市场和军队、码头、车站等公用设施的配电建设项目，降低传统的电网建设领域的收入占比，同时大力扩展国网中标企业OEM贴牌业务，积极改进产品技术、工艺降低生产成本，以控制该风险。积极新能源产品，生产制造符合国网未来发展战略的新产品。

#### 2、市场竞争的风险

随着经济的高速增长，造就了中国这个全球最大的电力设备需求市场，一方面世界知名企业蜂拥而至，以各种形式占据了中国的电网建设和输配电市场；另一方面国内配电企业纷纷加大力度，企业技术水平和产品质量不断提高，整体实力不断增强，他们将在输配电开关产品领域与公司的产品进行竞争，因此未来公司面临着激烈的市场竞争风险。

应对措施：公司将加大力度，通过网络化和大数据化的管理手段，加强公司管理，降低公司产品成本，提高劳动生产率，加强产品质量，增强公司产品的核心竞争力，以在激烈的市场竞争中处于不败之地。

#### 3、内部管理体系风险

面对激烈的市场竞争和严峻的市场环境，公司能否通过内部调整，加快速度研发更高电压等级的新产品、新能源领域的新产品并推向市场，不断的加快、升级公司生产的自动化、智能化、数据化、一体化的生产模式。在工业4.0的时代中，占得先机，拔得头筹，需要依托高水平的公司管理，公司未来在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更高的要求，因此公司内部管理体系面临着风险。

应对措施：公司将内部管理层进行信息化、网络化、数据化的培训降低这方面的风险。

#### 4、人力资源的风险

面对激烈的市场竞争，公司对稳定的、高素质的技术人才、管理人才的需求持续增长，随着行业内市场竞争的逐步白热化，高素质人才的争夺也将日趋激烈，同时随着公司的不断壮大也需要不断的补充技术、管理等方面的人才。公司能否建立有效的机制，吸引并留住人才，实现人才的可持续发展是未来公司在激烈的市场竞争中获胜的关键之一，公司在人力资源方面存在风险。

应对措施：公司将采取更加具有吸引力的工作报酬、工作福利、管理方式等进一步的吸引和保留高素质的人才。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

无

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	五.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	√是 □否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	0	0	0%

- 1、公司与山东天润电气集团有限公司郓城分公司存在合同纠纷，公司为原告，在山东天润电气集团有限公司郓城分公司支付货款后，公司未支付诉讼费用并结束诉讼。
- 2、公司与山东鑫语知识产权代理有限公司关于侵害作品信息网络传播权的案件。原告山东鑫语知识产权代理有限公司于2021年5月17日撤诉。
- 3、王海龙与公司劳动合同纠纷一案，王海龙于2021年11月12日撤诉。

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

□适用 √不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	北京清畅新企电力设备有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2021年3月29日	2022年3月28日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
2	北京清畅新企电力设备有限公司	5,000,000	0	0	2021年3月25日	2021年5月24日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
3	北京清畅新企电力设备有限公司	10,000,000	0	10,000,000	2021年5月6日	2024年5月5日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
4	北京清畅新企电力设备有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2021年10月19日	2024年10月18日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
5	北京清畅新企电力设备有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2021年10月19日	2024年10月18日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履	担保余额	担保期间	责任类	被担保	是否履	是否因	是否因	违规担
							人是否	行必要			

			行担保责任的金额		起始	终止	型	为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	的决策程序	违规已被采取行政监管措施	违规已被采取自律监管措施	保是否完成整改
1	樊京生	8,000,000	0	8,000,000	2021年6月24日	2023年6月23日	连带	是	已事前及时履行	否	否	不涉及

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	38,000,000	33,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	8,000,000	8,000,000
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	30,000,000	25,000,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
0公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

公司接受被担保人提供反担保的情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

公司因提供担保事项的涉诉情况

适用 不适用

担保合同履行情况

担保合同均正常履行，未出现实际履行担保责任的情况。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

单位：元

占用主体	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序
樊京生	资金	其他	0	458,719.97	0	458,719.97	458,719.97	已事后补充履行
合计	-	-	0	458,719.97	0	458,719.97	458,719.97	-

**发生原因、整改情况及对公司的影响：**

公司在 2021 年 1 月 5 日召开的总经理办公会通过了对股东计提担保费事项，之后财务人员将预计的担保费支付给公司董事长樊京生，用于偿还个人的贷款利息合计 458,719.97 元，并记账为支付个人利息。

上述事项发生时，因金额在应支付个人担保费范围内，且未及时发现公司董事会未能及时审议和披露。现公司已于 2022 年 4 月 27 日召开第五届董事会第八次会议补充审议上述事项，并提交 2021 年年度股东大会审议。

该关联交易已经抵扣樊京生个人担保费用，并加强财务人员的学习，加强依据相关章程严格办理财务转账、记账手续的意识，避免类似问题的再次发生。

关联交易因记账疏漏形成，此关联交易发生后公司各项业务进展正常，未对公司、股东、债权人、公司员工和客户利益造成严重损害，亦未对公司的生产经营及持续经营能力造成重大不利影响，但公司发生关联方资金占用，且未能及时履行审议程序及信息披露义务，已违反《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统信息披露规则》、《公司章程》等的相关规定，公司控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员将深入学习并严格执行相关法律法规及其他规则制度，进一步提高规范运作和公司治理水平，确保公司合法合规经营。

**(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况**

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	18,000,000	18,000,000

**重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

1、2021 年 3 月 17 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《偶发性关联交易》的议案。

(1) 为扩大生产规模、补充流动资金，公司子公司北京清畅新企电力设备有限公司（以下简称“清畅新企”）拟向中国银行股份有限公司北京中关村支行申请授信 500 万元，以公司坐落于怀柔雁栖经济

开发区乐园南二街 3 号 1 幢、2 幢厂房及土地（房屋所有权证号：X 京房权证怀股字第 001583 号，X 京房权证怀字第 012570 号；国有土地使用权证号：京怀国用（2008 出）第 0092 号）作为抵押物，抵押给北京中关村科技融资担保有限公司，抵押期限为一年；并由北京中关村科技融资担保有限公司为公司提供连带责任保证担保，公司董事樊京生、张焕粉向北京中关村科技融资担保有限公司提供无限连带责任保证反担保，担保期限为一年。

（2）为扩大生产规模、补充流动资金，清畅新企拟向北京中关村科技融资担保有限公司申请委托贷款伍佰万元人民币，公司为清畅新企在委托贷款合同项下的全部义务和责任提供法人连带责任保证，公司董事樊京生、张焕粉向北京中关村科技融资担保有限公司提供无限连带责任保证担保，担保期限为两个月。

本次担保是为支持子公司业务发展，符合公司整体发展战略，对公司及子公司未来发展具有积极影响。1、2021 年 6 月 2 日和 2021 年 6 月 19 日，公司第四届董事会第十四次会议和 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《公司以樊京生名义向中国银行股份有限公司北京中关村支行申请借款的议案》。

为扩大生产规模、补充流动资金，公司拟以樊京生的名义向中国银行股份有限公司北京中关村支行申请个人经营借款授信 800 万元，期限为 2 年。以公司坐落于怀柔雁栖经济开发区乐园南二街 3 号 1 幢、2 幢 1 层 01 厂房及土地（房屋所有权证号：X 京房权证怀股字第 001583 号，X 京房权证怀字第 012570 号；国有土地使用权证号：京怀国用（2008 出）第 0092 号）作为抵押物，抵押给北京中关村科技融资担保有限公司；并由北京中关村科技融资担保有限公司为樊京生该笔借款提供连带责任保证担保，公司以上述抵押物向北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保，并且同意公司提供法人反担保连带责任保证。

本次担保是为公司补充流动资金，符合公司整体发展战略，对公司未来发展具有积极影响。

#### （五） 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	承诺内容	承诺履行情况
公司全体股东、董事、高级管理人员及核心技术人员	2009 年 6 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
公司全体股东	2009 年 6 月 1 日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	见承诺事项详细情况	正在履行中
公司控股股	2016 年 4 月	-	挂牌	资金占用	见承诺事项详细	正在履行中

东、实际控制人、全体董事、高级管理人员、监事	28日			承诺	情况	
------------------------	-----	--	--	----	----	--

#### 承诺事项详细情况:

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺:

(一) 公司全部股东、公司董事、高级管理人员和核心技术人员做出的避免同业竞争承诺。公司及股东在报告期内均严格履行上述承诺, 未有违背承诺事项。

(二) 公司全体股东已出具承诺函, 承诺自股份公司成立后严格履行关联交易决策程序, 保证不利用关联交易损害股份公司和债权人利益。公司全体股东在报告期内严格履行上述承诺, 未有违背承诺事项。

(三) 公司控股股东/实际控制人樊京生及全体董监高于 2016 年 4 月 28 日作出承诺, 承诺内容如下: 本公司/本人所控制的其他企业将严格遵守全国中小企业股份转让系统的各项规则以及清畅电力相关规章制度的规定, 坚决预防和杜绝清畅电力的非经营性占用资金情况发生, 不以任何方式违规占用或使用清畅电力的资金或其他资产、资源, 不以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害清畅电力及其他股东利益的行为。

报告期内, 未发现承诺人有违背承诺的事项。

#### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	履约保函	冻结	3,748,934.47	0.57%	保函保证金
固定资产	贷款反担保	抵押	13,323,188.38	2.03%	贷款反担保和融资租赁
无形资产	贷款反担保	抵押	5,774,246.06	0.88%	贷款反担保
<b>总计</b>	-	-	22,846,368.91	3.48%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响:

1、公司使用现有货币资金提供履约保证金参与国家电网公司招投标工作, 有力的保证了公司在各地供电公司中标, 为公司业务发展带来了更大的空间。

2、公司业务发展急需大量的资金用于购买原材料, 公司采用固定资产和无形资产进行抵押, 向银行申请借款, 能更进一步缓解公司业务发展带来的资金不足的问题, 有利于公司发展。

截至报告期末, 公司经营情况良好, 上述资产权利受限对公司经营未造成影响。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	64,729,575	62.34%	-2,151,750	62,577,825	60.27%
	其中：控股股东、实际控制人	3,080,390	2.97%	0	3,080,390	2.97%
	董事、监事、高管	7,770,565	7.48%	-2,151,650	5,618,915	5.41%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	39,100,425	37.66%	2,151,750	41,252,175	39.73%
	其中：控股股东、实际控制人	27,432,900	26.42%	0	27,432,900	26.42%
	董事、监事、高管	39,100,425	37.66%	2,151,750	41,252,175	39.73%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		103,830,000	-	0	103,830,000	-
普通股股东人数		605				

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%	期末持有无限售股份数量	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	樊京生	30,513,290	0	30,513,290	29.39%	27,432,900	3,080,390	10,000,000	0
2	赵文胜	6,636,000	0	6,636,000	6.39%	6,528,000	108,000	0	0
3	张焕粉	5,365,700	0	5,365,700	5.17%	4,024,275	1,341,425	5,000,000	0
4	朱勤龙	3,766,649	80,173	3,846,822	3.70%	0	3,846,822	0	0

5	黄增进	3,600,000	0	3,600,000	3.47%	0	3,600,000	0	0
6	宋国霖	3,200,000	0	3,200,000	3.08%	2,400,000	800,000	0	0
7	项建东	2,462,000	0	2,462,000	2.37%	0	2,462,000	0	0
8	耿玉琴	2,438,000	0	2,438,000	2.35%	0	2,438,000	0	0
9	烟台络华变压器有限责任公司	2,040,000	0	2,040,000	1.96%	0	2,040,000	0	0
10	王明学	1,939,262	-40,148	1,899,114	1.83%	0	1,899,114	0	0
<b>合计</b>		61,960,901	40,025	62,000,926	59.71%	40,385,175	21,615,751	15,000,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 无									

## 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

- 1、公司控股股东、实际控制人为樊京生，中国籍，大学学历，无境外永久居留权，先后就职于北京电力设备总厂、北京科锐科技公司、北京合纵科技发展有限公司，1999年3月创办清畅电力，现任公司董事长。
- 2、公司控股股东、实际控制人在报告期内未发生变动。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年4月20日	10,080,000	1,372.46	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2019年11月12日公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，该议案于2019年11月27日公司2019年第二次临时股东大会审议通过。2020年01月08日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北京清畅电力技术股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2019]2979号），确认公司发行不超过6,666,666股。此次股票发行价格为人民币3.00元/股，募集资金总额不超过人民币19,999,998元。募集资金人民币10,080,000元由认购人汇入募集资金专项账户，经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年3月26日出具【2020】京会兴验字第13000004号验资报告。2020年4月9日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于北京清畅电力技术股份有限公司发行股票登记的函》（股转系统函[2020]854号）。

截至2021年12月31日，募集资金已经全部使用完毕，具体情况详见《北京清畅电力技术股份有限公司2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2022-011）。

## 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	保证借款	北京银行上地支行	流动资金借款	5,000,000	2021年5月12日	2022年5月12日	4.35%
2	保证借款	北京银行上地支行	流动资金借款	5,000,000	2021年9月23日	2022年9月24日	4.35%
3	保证借款	中国银行北京上地支行	流动资金借款	12,000,000	2021年7月12日	2022年7月12日	4.57%
4	保证借款	锦州银行华威桥支行	流动资金借款	5,000,000	2021年11月18日	2022年11月17日	6.20%
5	保证借款	招商银行阜外大街支行	流动资金借款	10,000,000	2021年5月24日	2022年5月23日	4.10%
6	抵押贷款	民生银行万柳支	流动资金借款	10,000,000	2021年6月16日	2022年6月16日	5.40%

		行					
7	质押借款	星展银行北京分行	流动资金借款	12,000,000	2021年9月8日	2022年6月22日	5.65%
8	保证借款	华夏银行北京门头沟支行	流动资金借款	10,000,000	2021年10月28日	2022年10月28日	4.35%
9	保证借款	中国银行北京上地支行	流动资金借款	10,000,000	2021年3月29日	2022年11月30日	3.65%
10	保证借款	北京银行北京北清路支行	流动资金借款	10,000,000	2021年5月24日	2022年5月23日	4.00%
11	保证借款	邮政储蓄银行国门支行	流动资金借款	2,000,000	2021年11月24日	2021年11月23日	5.50%
12	保证借款	交通银行北京五棵松支行	流动资金借款	5,000,000	2021年12月10日	2022年12月9日	3.85%
<b>合计</b>	-	-	-	96,000,000	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

### (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

## 第七节 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
樊京生	董事长	男	1965年10月	2021年6月19日	2024年6月18日
赵文胜	董事	男	1969年9月	2021年6月19日	2024年6月18日
张焕粉	董事、总经理	女	1976年8月	2021年6月19日	2024年6月18日
宋国霖	董事	男	1968年8月	2021年6月19日	2024年6月18日
陈兆江	董事	男	1955年2月	2021年6月19日	2024年6月18日
牛东晓	董事	男	1962年10月	2021年6月19日	2024年6月18日
杜德安	董事	男	1962年11月	2021年6月19日	2024年6月18日
宫保华	监事会主席	男	1972年7月	2021年6月19日	2024年6月18日
刘康健	职工监事	男	1986年2月	2021年6月19日	2024年6月18日
姜明刚	监事	男	1977年8月	2021年6月19日	2024年6月18日
许辉	监事	男	1969年11月	2021年6月19日	2024年6月18日
宋军辉	职工监事	男	1982年4月	2021年6月19日	2024年6月18日
曹立辉	董事会秘书	男	1983年1月	2021年6月19日	2024年6月18日
董事会人数:					7
监事会人数:					5
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:

不存在关系。

#### (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
樊京生	董事长	30,513,290	0	30,513,290	29.39%	0	0
赵文胜	董事	6,636,000	0	6,636,000	6.39%	0	0
张焕粉	董事、总经理	5,365,700	0	5,365,700	5.17%	0	0
陈兆江	董事	717,000	0	717,000	0.69%	0	0
宋国霖	董事	3,200,000	0	3,200,000	3.08%	0	0
杜德安	董事	0	0	0	0.00%	0	0
牛东晓	董事	0	0	0	0.00%	0	0

宫保华	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
刘康健	职工监事	0	0	0	0.00%	0	0
姜明刚	监事	0	0	0	0.00%	0	0
许辉	监事	420,000	100	420,100	0.40%	0	0
宋军辉	职工监事	19,000	0	19,000	0.02%	0	0
曹立辉	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
<b>合计</b>	-	46,870,990	-	46,871,090	45.14%	0	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	27	22	7	42
生产人员	111	31	16	126
销售人员	46	4	22	28
技术人员	86	3	16	73
财务人员	7	1	0	8
<b>员工总计</b>	<b>277</b>	<b>61</b>	<b>61</b>	<b>277</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科	66	78
专科	73	62

专科以下	132	132
员工总计	277	277

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、报告期内公司管理层及核心团队稳定，公司加强人力资源的开发和建设，积极吸引、培养并稳定优秀人才，构建高质量可持续发展的良性人才梯队。

2、公司高度重视员工的培训。员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促进公司发展，不断提升员工职业素养与岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。旨在提高员工个人与团队的工作绩效，创建一个共同学习、共同进步的学习型组织。公司积极拓展人才引进渠道，建立灵活的人才选育机制，培养了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技术型人才，实现了公司各项业务的稳定发展和良性运转，为企业持久发展提供坚实的人力资源保障。

3、最大限度的激发员工的积极性，在客观公正、员工激励的基础上，制定了以成果为导向、效率优先、可持续发展的按劳分配原则的薪酬体系及绩效考核制度，制度完整、可行。

4、报告期内，公司离退休职工人数共计 0 人。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

公司监事许辉先生、姜明刚先生因个人原因无法按时参加监事会议履行监事职责。公司职工代表监事宋军辉先生因个人原因无法继续担任职工代表监事。公司拟调整监事会人数和结构，监事会由 1 名股东代表监事和 2 名职工代表监事组成，公司于 2022 年 4 月 27 日召开第五届监事会第三次会议，免去许辉先生、姜明刚先生监事职务，该事项尚需提交 2021 年年度股东大会审议；于同日召开 2022 年第一次职工代表大会，免去宋军辉先生职工代表监事职务，任命王华天先生为公司第五届监事会职工代表监事。

## 第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构并制定了《公司章程》、《三会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《总经理工作细则》、《募集资金管理制度》等规章制度。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定。公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》、《股东大会议事规则》等有关规定来规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动。公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。

为了避免未来发生同业竞争，更好地维护公司中小股东的利益，公司全体股东、公司董事、高级管理人员和核心技术人员做出了避免同业竞争承诺。公司及股东在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，能够按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，除关联方资金占用外，公司已对重要人事变动、对外投资、关联交易、担保等重大事项

履行决策程序，召开相应的董事会、监事会、股东大会，会议的召开召集程序、通知时间、表决票、会议决议等符合国家相关法律、法规、部门规章、公司章程等规定，并在全国中小企业股份转让系统指定披露平台披露相关公告。如有存在未履行决策程序或应披露而未披露情形的，董事会将召开股东大会补充确认相关事宜并在股转系统予以公告。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程发生变更，详见公司于 2021 年 4 月 14 日披露的《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2021-009）；2021 年 6 月 1 日披露的《公司章程》。

### （二） 三会运作情况

#### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	10	4

#### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合《中华人民共和国公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定。各次股东大会、董事会、监事会出席情况符合法律规定，会议的召开及决议内容均合法有效，不存在董事、监事或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情况。

### （三） 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，修订完善公司治理制度。报告期内，公司存在关联方资金占用事项，违反了《公司章程》相关规定，公司内部控制制度未能得到有效执行。

公司将积极配合主办券商进行现场核查，及时完成整改。公司将吸取经验教训，杜绝相关事项再次发生，并有效地听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，根据公司实际需要不断改进公司治理水平。

### （四） 投资者关系管理情况

公司不断完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、质询权及参与权。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序，股东参与资格及董事会的授权原则做出明确规定，在制度设计方面确保中小股东享有平等权利。《公司章程》明确规定纠纷解决机制，并对公司关联交易

的程序及内容作出了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度。公司建立投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，切实做到保护和完善股东尤其是中小股东的权利。报告期内，公司以《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等相关文件为指导，构建多层次、多渠道的投资者关系管理和沟通体系，合理、妥善地与各类型投资者交流经营环境、财务状况、发展前景等信息；同时，做好信息披露管理工作，及时编制公司各项定期报告和临时报告，确保信息披露内容真实、准确和完整。公司十分注重和强调保护投资者的合法权益，尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，以确保形成公司与投资者之间良好的沟通渠道和合作关系。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行监督职责，监事会对本年度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

1、业务独立情况：公司业务独立于控股股东及其企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产独立情况：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。

4、机构独立情况：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立情况：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算

的具体制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

#### 3、关于风险控制体系

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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

## 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

公司于2021年5月29日召开的2020年年度股东大会和2021年6月19日召开的2021年第一次临时股东大会，以现场与网络投票相结合的形式召开。

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第十节 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	大信审字[2022]第 1-05252 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 27 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴振 1 年	部元林 1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	10 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

## 审计报告

大信审字[2022]第 1-05252 号

北京清畅电力技术股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京清畅电力股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）收入确认

1. 如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（十九）”所述会计政策和财务报表附注“五、（三十）营业收入与营业成本”所述，公司从事环网柜系列产品的生产与销售，2021年年度收入为40,367.91万元，较上年增长36.28%。由于收入为公司关键指标，管理层在收入确认方面存在重大错报风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

（1）了解和评价管理层在收入确认方面关键控制的设计和运行情况；

（2）选取部分销售合同样本，识别与商品所有权相关控制风险转移的合同条款与条件，评估公司收入确认时点是否符合准则规定；

（3）选取本期记录销售收入的样本，核对销售合同、发票、销售运单、验收单等支持性审计证据，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；

（4）向主要客户就交易金额和应收账款期末余额进行函证；

（5）对资产负债表日前后的销售进行截止测试，确认销售收入是否记录于合理会计期间。

#### （二）应收账款坏账准备

1. 如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（九）”所述会计政策和财务报表附注“五、（三）应收账款”所述，公司应收账款余额为301,226,511.65元，坏账准备金额为17,794,557.69元，账面价值为283,431,953.96元，占2021年末资产总额的43.25%，应收账款账面价值占报告期末资产总额的比重较高，属于公司的重要资产。基于应收账款账面价值的重要性及有关估计的不确定性，我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

（1）我们对公司应收账款信用政策及日常管理相关的内部控制的设计和运行有效性进行了解、评估和测试；

（2）我们复核了管理层有关应收账款坏账准备的会计政策，包括确定应收账款组合的依据、单独计提坏账准备的判断、根据预期信用损失评估账龄计提比例的合理性等；

（3）对于公司以历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提坏账准备的应收账款，我们对账龄准确性进行测试，并按照坏账准备政策重新计算坏账计提金额是否准确；

（4）我们对于重要应收账款实施独立函证程序以及通过查阅销售合同及形成证据、检查重要应收账款资产负债表日后的收回情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、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。

## 六、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对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。

(五) 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。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴振

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：部元林

二〇二二年四月二十七日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	28,856,087.67	11,552,803.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	11,406,733.78	

应收账款	五（三）	283,431,953.96	223,349,266.84
应收款项融资			
预付款项	五（四）	2,311,704.34	3,537,474.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	8,814,358.02	9,273,187.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	252,206,548.75	210,429,179.26
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	3,353,914.77	1,655,635.67
<b>流动资产合计</b>		<b>590,381,301.29</b>	<b>459,797,548.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	28,744,656.18	32,180,392.14
在建工程	五（九）	2,017,738.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十）	5,216,342.30	
无形资产	五（十一）	24,083,453.39	26,705,518.35
开发支出	五（十二）		4,386,460.24
商誉			
长期待摊费用	五（十三）	984,446.12	
递延所得税资产	五（十四）	3,875,795.04	2,083,963.89
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>64,922,431.85</b>	<b>65,356,334.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>655,303,733.14</b>	<b>525,153,882.76</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十五）	96,123,286.11	79,790,000.00
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	五（十六）	17,718,808.70	15,000,000.00
应付账款	五（十七）	190,816,474.04	127,560,942.01
预收款项			
合同负债	五（十八）	4,782,809.24	1,065,486.11
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十九）	2,164,536.05	2,402,775.08
应交税费	五（二十）	25,443,590.14	18,123,210.70
其他应付款	五（二十一）	10,603,275.03	2,683,277.69
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十二）	14,541,985.33	6,248,070.78
其他流动负债	五（二十三）	10,576,733.78	
<b>流动负债合计</b>		<b>372,771,498.42</b>	<b>252,873,762.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十四）	970,082.95	
长期应付款	五（二十五）	7,162,523.58	7,611,929.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十六）	1,009,029.09	535,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,141,635.62</b>	<b>8,146,929.18</b>
<b>负债合计</b>		<b>381,913,134.04</b>	<b>261,020,691.55</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十七）	103,830,000.00	103,830,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十八）	7,833,013.76	7,833,013.76
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十九）	18,876,187.07	17,834,145.64
一般风险准备			
未分配利润	五（三十）	142,851,398.27	134,636,031.81
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		273,390,599.10	264,133,191.21
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合 计</b>		273,390,599.10	264,133,191.21
<b>负债和所有者权益（或股东权 益）总计</b>		655,303,733.14	525,153,882.76

法定代表人：樊京生

主管会计工作负责人：张焕粉

会计机构负责人：王伟

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		13,796,940.84	11,462,207.26
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,406,733.78	
应收账款	十一（一）	283,431,953.96	223,349,266.84
应收款项融资			
预付款项		1,377,884.75	2,655,725.59
其他应收款	十一（二）	13,561,230.81	8,849,049.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		108,724,337.67	114,394,033.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,932.84	13,807.50
<b>流动资产合计</b>		432,314,014.65	360,724,089.53
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		28,606,352.41	31,989,722.98
在建工程		2,017,738.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,633,306.15	
无形资产		24,076,163.16	26,690,938.12
开发支出			987,161.13
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,018,099.64	1,842,776.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		71,351,660.18	71,510,598.96
<b>资产总计</b>		503,665,674.83	432,234,688.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		69,114,883.33	69,790,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		17,718,808.70	15,000,000.00
应付账款		61,446,248.49	39,982,938.70
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,563,589.79	1,833,902.80
应交税费		24,907,969.28	17,648,956.58
其他应付款		10,595,164.23	2,673,736.89
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		4,782,809.24	1,065,486.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		13,552,750.66	6,248,070.78
其他流动负债		10,576,733.78	
<b>流动负债合计</b>		214,258,957.50	154,243,091.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		970,082.95	
长期应付款		7,162,523.58	7,611,929.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,009,029.09	535,000.00

递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		9,141,635.62	8,146,929.18
<b>负债合计</b>		223,400,593.12	162,390,021.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		103,830,000.00	103,830,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,833,013.76	7,833,013.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,876,187.07	17,834,145.64
一般风险准备			
未分配利润		149,725,880.88	140,347,508.05
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		280,265,081.71	269,844,667.45
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		503,665,674.83	432,234,688.49

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		403,679,060.61	296,209,175.54
其中：营业收入	五（三十一）	403,679,060.61	296,209,175.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		389,418,563.89	267,283,674.56
其中：营业成本	五（三十一）	297,810,017.80	198,702,796.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十二）	913,129.73	1,730,982.88

销售费用	五(三十三)	19,299,327.44	17,596,735.87
管理费用	五(三十四)	27,030,794.85	30,370,306.39
研发费用	五(三十五)	34,266,849.33	12,356,552.07
财务费用	五(三十六)	10,098,444.74	6,526,300.61
其中：利息费用		5,351,584.98	4,297,062.80
利息收入		32,362.15	67,127.02
加：其他收益	五(三十七)	668,509.76	1,035,306.94
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十八)		52,588.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十九)	-6,992,029.22	-2,321,756.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		7,936,977.26	27,691,640.44
加：营业外收入	五(四十)	65.09	127,083.82
减：营业外支出	五(四十一)	467,900.11	8,226.58
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,469,142.24	27,810,497.68
减：所得税费用	五(四十二)	-1,788,265.65	2,801,410.99
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,257,407.89	25,009,086.69
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）		9,257,407.89	25,009,086.69
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		9,257,407.89	25,009,086.69
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		9,257,407.89	25,009,086.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		9,257,407.89	25,009,086.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0892	0.24
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：樊京生

主管会计工作负责人：张焕粉

会计机构负责人：王伟

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	433,289,637.86	326,396,670.27
减：营业成本	十一（四）	347,250,386.89	237,300,288.42
税金及附加		312,976.05	1,277,062.46
销售费用		17,478,708.27	15,499,113.33
管理费用		21,934,236.23	24,331,402.98
研发费用		21,505,968.35	9,507,419.85
财务费用		8,728,801.48	5,959,294.12
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		663,688.75	985,728.19
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）		52,559.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,044,261.66	-2,319,178.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,697,987.68	31,241,198.21
加：营业外收入		65.09	127,083.82
减：营业外支出		452,961.42	8,226.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,245,091.35	31,360,055.45
减：所得税费用		-1,175,322.91	3,528,487.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,420,414.26	27,831,567.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,420,414.26	27,831,567.95
（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		10,420,414.26	27,831,567.95
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	2021年	2020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		277,837,693.68	216,048,691.07
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			53,347.46
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十三)	5,226,280.08	6,642,977.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		283,063,973.76	222,745,016.20
购买商品、接受劳务支付的现金		178,393,042.28	153,842,802.86
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		45,774,421.25	30,674,348.27
支付的各项税费		6,280,961.77	7,094,316.64
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十三)	51,412,912.48	27,836,369.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		281,861,337.78	219,447,837.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,202,635.98	3,297,179.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			20,020,000.00
取得投资收益收到的现金			52,588.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			20,072,588.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,566,360.56	11,775,192.72
投资支付的现金			20,020,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,566,360.56	31,795,192.72
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,566,360.56	-11,722,603.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			10,080,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		142,000,000.00	83,490,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十三)	22,744,520.00	32,880,000.00

<b>筹资活动现金流入小计</b>		164,744,520.00	126,450,000.00
偿还债务支付的现金		117,790,000.00	84,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,265,166.83	4,246,132.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十三）	20,118,987.58	43,780,793.24
<b>筹资活动现金流出小计</b>		143,174,154.41	132,626,925.58
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		21,570,365.59	-6,176,925.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		17,206,641.01	-14,602,350.42
加：期初现金及现金等价物余额		7,900,512.19	22,502,862.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		25,107,153.20	7,900,512.19

法定代表人：樊京生

主管会计工作负责人：张焕粉

会计机构负责人：王伟

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		277,837,693.68	216,048,691.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,181,692.51	6,582,957.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		283,019,386.19	222,631,648.39
购买商品、接受劳务支付的现金		196,080,960.83	175,596,459.93
支付给职工以及为职工支付的现金		38,497,972.08	24,114,327.37
支付的各项税费		1,770,407.55	4,686,583.38
支付其他与经营活动有关的现金		40,118,244.94	22,370,287.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		276,467,585.40	226,767,658.23
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		6,551,800.79	-4,136,009.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			20,010,000.00
取得投资收益收到的现金			52,559.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			20,062,559.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,503,816.10	7,548,826.07
投资支付的现金			20,010,000.00
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		5,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,503,816.10	27,558,826.07

投资活动产生的现金流量净额		-9,503,816.10	-7,496,266.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			10,080,000.00
取得借款收到的现金		110,000,000.00	82,890,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		22,744,520.00	23,480,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		132,744,520.00	116,450,000.00
偿还债务支付的现金		102,790,000.00	74,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,645,426.56	3,850,980.96
支付其他与筹资活动有关的现金		20,118,987.58	38,280,793.24
<b>筹资活动现金流出小计</b>		127,554,414.14	116,731,774.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,190,105.86	-281,774.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,238,090.55	-11,914,050.49
加：期初现金及现金等价物余额		7,809,915.82	19,723,966.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,048,006.37	7,809,915.82

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	103,830,000.00				7,833,013.76				17,834,145.64		134,636,031.81		264,133,191.21
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	103,830,000.00				7,833,013.76				17,834,145.64		134,636,031.81		264,133,191.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,042,041.43		8,215,366.46		9,257,407.89
（一）综合收益总额											9,257,407.89		9,257,407.89
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,042,041.43	-1,042,041.43				
1. 提取盈余公积								1,042,041.43	-1,042,041.43				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	103,830,000.00				7,833,013.76			18,876,187.07	142,851,398.27			273,390,599.10	

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	100,470,000.00				1,213,330.74				15,050,988.84		112,410,101.92		229,144,421.50
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	100,470,000.00				1,213,330.74				15,050,988.84		112,410,101.92		229,144,421.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,360,000.00				6,619,683.02				2,783,156.80		22,225,929.89		34,988,769.71
（一）综合收益总额											25,009,086.69		25,009,086.69
（二）所有者投入和减少资本	3,360,000.00				6,619,683.02								9,979,683.02
1. 股东投入的普通股	3,360,000.00				6,619,683.02								9,979,683.02
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								2,783,156.80		-2,783,156.80		
1. 提取盈余公积								2,783,156.80		-2,783,156.80		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	103,830,000.00				7,833,013.76			17,834,145.64		134,636,031.81		264,133,191.21

法定代表人：樊京生

主管会计工作负责人：张焕粉

会计机构负责人：王伟

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	103,830,000.00				7,833,013.76				17,834,145.64		140,347,508.05	269,844,667.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,830,000.00				7,833,013.76				17,834,145.64		140,347,508.05	269,844,667.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,042,041.43			9,378,372.83	10,420,414.26
（一）综合收益总额											10,420,414.26	10,420,414.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,042,041.43			-1,042,041.43	
1. 提取盈余公积								1,042,041.43			-1,042,041.43	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	103,830,000.00				7,833,013.76				18,876,187.07		149,725,880.88	280,265,081.71

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	100,470,000.00				1,213,330.74				15,050,988.84		115,299,096.90	232,033,416.48

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	100,470,000.00			1,213,330.74			15,050,988.84		115,299,096.90	232,033,416.48	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	3,360,000.00			6,619,683.02			2,783,156.80		25,048,411.15	37,811,250.97	
（一）综合收益总额									27,831,567.95	27,831,567.95	
（二）所有者投入和减少资本	3,360,000.00			6,619,683.02						9,979,683.02	
1. 股东投入的普通股	3,360,000.00			6,619,683.02						9,979,683.02	
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							2,783,156.80		-2,783,156.80		
1. 提取盈余公积							2,783,156.80		-2,783,156.80		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	103,830,000.00				7,833,013.76				17,834,145.64		140,347,508.05	269,844,667.45

### 三、 财务报表附注

## 北京清畅电力技术股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

北京清畅电力技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 2005 年 10 月, 注册资本 10383 万元。法定代表人: 樊京生, 统一社会信用代码: 91110108780955384Y, 注册地址: 北京市海淀区上地三街 9 号金隅嘉华大厦 C 座 10 层 1111 号。

2009 年 7 月公司在深交所三板挂牌, 证券代码为“430057”, 证券简称“清畅电力”。

本公司主要经营电缆分支箱、SF6 气体绝缘、固体绝缘、环保气体绝缘环网柜、箱式开闭所、箱式变电站、柱上开关、中置柜等各种中高压智能环保开关等系列产品, 所属行业为电气机械及器材制造业。

本公司财务报表已于 2022 年 4 月 27 日经董事会批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 本期纳入合并范围的子公司为北京清畅新企电力设备有限公司。纳入合并范围内的子公司具体情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### 二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 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-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

### 三、 重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

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。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损

益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

## (2) 金融负债

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)。

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。

## (九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

#### (1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：国网客户

应收账款组合 2：其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。本公司采用迁徙率模型计算时，存在着样本量不足的限制性，为保持数据的一致性，公司采用账龄分析法下计提比例作为预期信用损失率。

本公司对合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

## （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（3）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（4）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（5）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（6）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（7）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（8）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：往来款

其他应收款组合 3：其他

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债或计入其他综合收益。

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十一) 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 2. 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提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，

本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3	4.85
机器设备	10	3	9.70
运输设备	5	3-5	19.00-19.40
办公及电子设备	10	3	9.70

#### （十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十五）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十六）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	平均年限法
专利权	10	平均年限法
非专利技术及软件	5-10	平均年限法

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：在研发项目进入样机和模具建造前的全部支出均予以费用化，而样机和模具建造装配、试验阶段及达到预定可使用状态前发生的其他支出予以资本化，样机用于检测后转入存货中核算；如果研发项目最终由于各种原因失败，研发费用资本化部分将全部计入损益，冲减当期利润。

### （十七） 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十八) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

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

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十九) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在商品发出并取得客户经办人员签字的回执单时确认收入的实现：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。

#### （二十）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述两项差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## (二十一) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或

清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (二十三) 租赁

#### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③承租人发生的初始直接费用；

④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- ①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- ⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，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。本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入账价值中。

## (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 主要会计政策变更

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

### 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的  
影响汇总如下：

单位（元）			
合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：		2,056,229.09	2,056,229.09
使用权资产		2,056,229.09	2,056,229.09
负债：		2,056,229.09	2,056,229.09
租赁负债		2,056,229.09	2,056,229.09

母公司报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：		1,516,801.37	1,516,801.37
使用权资产		1,516,801.37	1,516,801.37
负债：		1,516,801.37	1,516,801.37
租赁负债		1,516,801.37	1,516,801.37

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	13%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### (二) 重要税收优惠及批文

2021年10月25日，公司换领了编号为GR202111002785号高新技术企业证书，证书有效期三年。本公司报告期内执行15%企业所得税率。

2021年10月25日，本公司子公司北京清畅新企电力设备有限公司取得GR202111000916号高新技术企业证书，证书有效期三年，新企电力公司报告期内执行15%企业所得税率。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	14,912.92	23,942.57
银行存款	25,092,240.28	7,876,569.62
其他货币资金	3,748,934.47	3,652,291.44
合计	28,856,087.67	11,552,803.63

注：其他货币资金主要为保函保证金，受限情况详见附注五（四十五）。

### (二) 应收票据

#### 1. 应收票据分类

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	830,000.00	

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,576,733.78	
合计	11,406,733.78	

2. 截至期末，已背书但尚未到期的应收票据

类别	已背书但尚未到期	
	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票		10,576,733.78
合计		10,576,733.78

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	150,000.00	0.05	150,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	301,076,511.65	99.95	17,644,557.69	5.86
其中：组合 1：国网客户组合	108,421,647.26	35.99	3,670,505.78	3.39
组合 2：其他客户组合	192,654,864.39	63.96	13,974,051.91	7.25
合计	301,226,511.65	100.00	17,794,557.69	5.91

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	150,000.00	0.06	150,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	234,647,160.68	99.94	11,297,893.84	4.81
其中：组合 1：国网客户组合	86,750,988.53	36.95	3,442,452.68	3.97
组合 2：其他客户组合	147,896,172.15	62.99	7,855,441.16	5.31
合计	234,797,160.68	100.00	11,447,893.84	4.88

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
人民电器集团上海有限公司	150,000.00	150,000.00	4-5 年	100.00	已仲裁
合计	150,000.00	150,000.00			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收国网客户

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
6个月以内	89,019,042.41			70,784,651.62		
7个月至1年	9,990,417.96	5.00	499,520.89	6,803,874.45	5.00	340,193.72
1至2年	4,431,707.81	10.00	443,170.78	4,357,242.25	10.00	435,724.22
2至3年	2,077,827.19	20.00	415,565.44	2,130,039.87	20.00	426,007.97
3至4年	1,049,529.49	50.00	524,764.75	512,038.34	50.00	256,019.17
4至5年	328,192.40	80.00	262,553.92	893,172.00	80.00	714,537.60
5年以上	1,524,930.00	100.00	1,524,930.00	1,269,970.00	100.00	1,269,970.00
合计	108,421,647.26		3,670,505.78	86,750,988.53		3,442,452.68

## ②组合 2：应收其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
6个月以内	127,805,793.41			123,693,939.67		
7个月至1年	22,992,330.27	5.00	1,149,616.51	1,402,564.80	5.00	70,128.24
1至2年	22,651,113.11	10.00	2,265,111.31	10,972,659.08	10.00	1,097,265.91
2至3年	7,573,950.00	20.00	1,514,790.00	3,740,964.99	20.00	748,193.00
3至4年	3,600,783.99	50.00	1,800,392.00	3,971,557.61	50.00	1,985,778.81
4至5年	3,933,757.61	80.00	3,147,006.09	802,054.00	80.00	641,643.20
5年以上	4,097,136.00	100.00	4,097,136.00	3,312,432.00	100.00	3,312,432.00
合计	192,654,864.39		13,974,051.91	147,896,172.15		7,855,441.16

注：本公司每年末按预期信用损失模型计算各期间预期信用损失率，并将坏账计提金额与原账龄分析法坏账计提金额进行比较。如预期信用损失模型计算的预期信用损失率小于原账龄分析法计提比例时，公司以账龄分析法坏账比例作为预期信用损失率。

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 6,346,663.85 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
浙江鸿博电力科技有限公司	32,785,830.00	10.88	698,962.50
上海金智晟东电力科技有限公司	18,902,840.00	6.28	439,982.34
国网新疆电力有限公司喀什供电公司	15,081,771.00	5.01	419,923.82
国网山东省电力公司物资公司	14,665,501.60	4.87	36,036.00
国网安徽省电力有限公司物资分公司	14,307,596.70	4.75	
合计	95,743,539.30	31.79	1,594,904.66

## (四) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,199,426.92	95.14	3,329,206.29	94.11
1 至 2 年	1,394.70	0.06	59,177.75	1.67
2 至 3 年	30,434.00	1.32		
3 年以上	80,448.72	3.48	149,090.78	4.22
合计	2,311,704.34	100.00	3,537,474.82	100.00

#### 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	未结转原因
北京天威国网电气成套设备有限公司	841,908.70	36.42	1 年以内	
天津太钢大明金属制品有限公司	468,258.68	20.26	1 年以内	
杨亚欧	221,204.00	9.57	1 年以内	
洛阳菲尔特种气体有限公司	144,955.75	6.27	1 年以内	
上海金智晟东电力科技有限公司	120,000.00	5.19	1 年以内	
合计	1,796,327.13	77.71		

#### (五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	9,553,391.95	9,366,856.48
减：坏账准备	739,033.93	93,668.56
合计	8,814,358.02	9,273,187.92

#### 其他应收款项

##### 1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	111,034.06	483,617.37
保证金	6,149,416.19	3,859,485.21
押金	501,726.21	115,763.26
往来单位	2,791,215.49	4,623,696.17
其他		284,294.47
减：坏账准备	739,033.93	93,668.56
合计	8,814,358.02	9,273,187.92

##### 2. 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
6 个月以内	1,550,586.15	16.23	4,769,818.94	50.92
7 个月至 1 年	3,623,172.54	37.93	1,406,606.99	15.02

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 至 2 年	1,924,850.80	20.15	2,427,265.55	25.91
2 至 3 年	1,954,062.76	20.45	415,067.07	4.43
3 至 4 年	170,697.77	1.79	61,350.67	0.66
4 至 5 年	61,350.67	0.64	175,012.00	1.87
5 年以上	268,671.26	2.81	111,735.26	1.19
合计	9,553,391.95	100.00	9,366,856.48	100.00

### 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)	
期初余额	93,668.56			93,668.56
期初余额在本期重新评估后	93,668.56			93,668.56
本期计提	-2,402.19		650,000.00	647,597.81
本期转回	2,232.44			2,232.44
期末余额	89,033.93		650,000.00	739,033.93

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额比例 (%)	坏账准备余额
平安国际融资租赁 (天津) 有限公司	保证金	2,500,000.00	6 个月-1 年	26.17	25,000.00
中远海运租赁有限公司	保证金	1,110,000.00	1-2 年	11.62	11,100.00
保定科宏节能科技有限公司	往来款	650,000.00	2-3 年	6.80	650,000.00
国网湖南省电力有限公司物资公司	保证金	430,348.88	6 个月-2 年	4.50	4,303.49
国网山东招标有限公司	保证金	410,729.00	1-3 年	4.30	4,107.29
合计		5,101,077.88		53.40	694,510.78

### (六) 存货

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	54,302,533.67		54,302,533.67	8,762,520.77		8,762,520.77
库存商品	8,270,810.24		8,270,810.24	3,601,599.00		3,601,599.00
自制半成品	189,524,490.56		189,524,490.56	198,055,422.29		198,055,422.29
委托加工物资	108,714.28		108,714.28	9,637.20		9,637.20
合计	252,206,548.75		252,206,548.75	210,429,179.26		210,429,179.26

注：考虑被审计单位生产特性，在产品和自制半成品并无实质区别，故将在产品和自制半成品归为一类披露，期初分类一并调整。

### (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	3,353,914.77	1,655,635.67
合计	3,353,914.77	1,655,635.67

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	28,744,656.18	32,180,392.14
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	28,744,656.18	32,180,392.14

1. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	26,888,282.19	51,258,057.40	1,727,331.07	6,389,109.12	86,262,779.78
2. 本期增加金额		1,903,039.97		314,749.32	2,217,789.29
其中：购置		1,903,039.97		314,749.32	2,217,789.29
在建工程转入					
3. 本期减少金额		4,363,675.20		2,398.00	4,366,073.20
（1）处置或报废		4,363,675.20		2,398.00	4,366,073.20
4. 期末余额	26,888,282.19	48,797,422.17	1,727,331.07	6,701,460.44	84,114,495.87
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,722,580.17	36,443,221.77	1,224,374.42	3,692,211.28	54,082,387.64
2. 本期增加金额	1,450,880.40	4,587,286.39	101,831.77	-652,717.74	5,487,280.82
（1）计提	1,450,880.40	4,587,286.39	101,831.77	-652,717.74	5,487,280.82
3. 本期减少金额		4,197,502.71		2,326.06	4,199,828.77
（1）处置或报废		4,197,502.71		2,326.06	4,199,828.77
4. 期末余额	14,173,460.57	36,833,005.45	1,326,206.19	3,037,167.48	55,369,839.69
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,714,821.62	11,964,416.72	401,124.88	3,664,292.96	28,744,656.18
2. 期初账面价值	14,165,702.02	14,814,835.63	502,956.65	2,696,897.84	32,180,392.14

注：电子级办公设备本期计提负数原因系调整前期固定资产分类导致。

被审计单位固定资产中包含不满足收入确认条件的售后回租形成的融资租入固定资产，原值 1,417,198.34 元，累计折旧 10,711,191.50 元，账面价值 3,462,006.85 元。

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,017,738.82	

类别	期末余额	期初余额
工程物资		
减：减值准备		
合计	2,017,738.82	

### 1. 在建工程项目

#### (1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
构筑物	2,017,738.82		2,017,738.82			
合计	2,017,738.82		2,017,738.82			

#### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
构筑物			2,017,738.82			2,017,738.82
合计			2,017,738.82			2,017,738.82

### (十) 使用权资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	2,056,229.09	4,287,614.33		6,343,843.42
其中：设备租赁		2,318,407.07		2,318,407.07
办公楼租赁	2,056,229.09	1,969,207.26		4,025,436.35
二、累计折旧合计		1,127,501.12		1,127,501.12
其中：设备租赁		95,718.97		95,718.97
办公楼租赁		1,031,782.15		1,031,782.15
三、使用权资产账面净值合计				5,216,342.30
其中：设备租赁				2,222,688.10
办公楼租赁				2,993,654.20
四、减值准备合计				
五、使用权资产账面价值合计				5,216,342.30
其中：设备租赁				2,222,688.10
办公楼租赁				2,993,654.20

### (十一) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术及软件	合计
一、账面原值				

项目	土地使用权	专利权	非专利技术及软件	合计
1.期初余额	8,388,735.42	22,173,426.08	5,358,168.48	35,920,329.98
2.本期增加金额				
其中：购置				
内部研发				
3.本期减少金额				
4.期末余额	8,388,735.42	22,173,426.08	5,358,168.48	35,920,329.98
二、累计摊销				
1.期初余额	2,446,714.60	2,425,532.52	4,342,564.51	9,214,811.63
2.本期增加金额	167,774.76	2,217,342.64	236,947.56	2,622,064.96
其中：计提	167,774.76	2,217,342.64	236,947.56	2,622,064.96
3.本期减少金额				
4.期末余额	2,614,489.36	4,642,875.16	4,579,512.07	11,836,876.59
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,774,246.06	17,530,550.92	778,656.41	24,083,453.39
2.期初账面价值	5,942,020.82	19,747,893.56	1,015,603.97	26,705,518.35

#### (十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
一二次融合新标开关柜	486,586.45	1,487,679.13		1,974,265.58		
FTU	500,574.68	475,598.01		976,172.69		
新型全屏蔽固体开关柜	3,399,299.11	1,506,491.63		4,905,790.74		
南网分散式DTU		1,380,803.33		1,380,803.33		
自动变位共轴三工位隔离机构		1,963,151.76		1,963,151.76		
2021 标准集中遮蔽式DTU		3,974,809.30		3,974,809.30		
合计	4,386,460.24	10,788,533.16		15,174,993.40		

#### (十三) 长期待摊费用

项目明细	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
保定市博迅建筑装饰工程有限公司工程款		384,544.46	57,681.66	326,862.80
车棚安装		147,000.00	9,800.00	137,200.00
办公区防水及墙面粉刷		425,000.00	7,083.34	417,916.66
厂房维修		106,000.00	3,533.34	102,466.66
合计		1,062,544.46	78,098.34	984,446.12

#### (十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,787,538.74	18,583,591.62	1,731,662.79	11,541,562.41
无形资产摊销	79,514.31	530,095.39	112,185.00	747,900.00
可抵扣亏损			240,116.10	960,464.40
递延收益	151,354.36	1,009,029.09		
内部交易未实现利润	857,387.63	5,715,917.54		
小 计	3,875,795.04	25,838,633.64	2,083,963.89	13,249,926.81

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	13,848,931.40	3,054,042.68
合计	13,848,931.40	3,054,042.68

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2030 年度	3,054,042.68	3,054,042.68	
2031 年度	10,794,888.72		
合计	13,848,931.40	3,054,042.68	

## (十五) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	12,114,883.33	
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	74,008,402.78	69,790,000.00
合计	96,123,286.11	79,790,000.00

注 1：公司与北京银行上地支行签订借款协议，贷款金额 500 万元，期限为 2021 年 5 月 12 日至 2022 年 5 月 12 日，贷款年利率为 4.35%，北京中关村科技融资担保有限公司为上述贷款提供保证责任；同时，樊京生、张焕粉提供保证、，北京清畅电力技术股份有限公司不动产及土地使用权为其提供反担保；

注 2：公司与北京银行上地支行签订借款协议，贷款金额 500 万元，期限为 2021 年 9 月 23 日至 2022 年 9 月 24 日，贷款年利率为 4.35%，北京中关村科技融资担保有限公司为上述贷款提供保证责任；同时，樊京生、张焕粉提供保证、，北京清畅电力技术股份有限公司不动产及土地使用权为其提供反担保；

注 3：公司与中国银行北京上地支行签订借款协议，贷款金额为 1200 万元，期限为 2021 年 7 月 12 日至 2022 年 7 月 12 日，贷款年利率为 4.57%，股东樊京生和北京中关村科技融资担保有限公司为该笔贷款提供保证责任；樊京生、张焕粉为其提供保证、北京清畅电力技术股份有限公司的不动产及土地使用权为其提供反担保。

注 4：公司与锦州银行华威桥支行签订借款协议，贷款金额 500 万元，期限为 2021 年 11 月 18 日至 2022 年 11 月 17 日，贷款年利率为 6.20%，樊京生、王岚为该笔贷款提供保证责任；

注 5：公司与招商银行阜外大街支行签订借款协议，贷款金额为 1000 万元，期限为 2021 年 5 月 24 日至 202 年 5 月 23 日，贷款年利率为 4.10%，北京中关村科技融资担保有限公司为该笔贷款提供保证责任；樊京生、张焕粉连带责任保证、北京清畅电力技术股份有限公司以房屋、土地使用权为其提供反担保责任

注 6：公司与民生银行万柳支行签订借款协议，贷款金额 1000 万元，期限为 2021 年 6 月 16 日至 2022 年 6 月 16 日，贷款年利率为 5.40%，何永波个人名下房产作为抵押；

注 7：公司与星展银行北京分行签订借款授信协议，2 笔贷款金额合计为 1200 万元，借款期限分别为 2021 年 9 月至 2022 年 6 月之间，公司以应收账款进行质押，同时由子公司北京清畅新企电力设备有限公司和股东樊京生提供保证责任；

注 8：公司与华夏银行北京门头沟支行签订借款协议，贷款金额 1000 万元，期限为 2021 年 10 月 28 日至 2022 年 10 月 28 日，贷款年利率为 4.35%，北京海淀科技企业融资担保有限公司、樊京生、王岚为上述贷款提供保证责任；张子炎以个人不动产、赵文胜以个人不动产、北京清畅新企电力设备有限公司、樊京生、王岚、张焕粉为其提供反担保

注 9：公司子公司北京清畅新企电力设备有限公司与中国银行北京土地支行签订借款协议，借款 2 笔合计 1000 万元，借款期限为 2021 年 3 月 29 至 2022 年 11 月 30 之间。北京中关村科技融资担保有限公司和北京海淀科技企业融资担保有限公司提供保证为上述贷款提供保证责任。同时反担保由张焕粉、樊京生、王岚、北京清畅电力技术股份有限公司保证、北京清畅电力技术股份有限公司房屋及土地使用权抵押；

注 10：公司子公司北京清畅新企电力设备有限公司与北京银行北京北清路支行签订借款协议，贷款金额为 1000 万元，期限为 2021 年 5 月 24 日至 2022 年 5 月 23 日，贷款年利率为 4.00%，北京中关村科技融资担保有限公司为该笔贷款提供保证责任；同时，樊京生和张焕粉保证责任，北京清畅电力技术股份有限公司不动产及土地使用权为其提供反担保；

注 11：公司子公司北京清畅新企电力设备有限公司与邮政储蓄银行国门支行签订授信借款协议，贷款金额为 200 万元，期限为 2021 年 11 月 24 日至 2022 年 11 月 23 日，贷款年利率为 5.50%，樊京生、张焕粉、何永波为该笔贷款提供保证责任；

注 12：公司子公司北京清畅新企电力设备有限公司与交通银行北京五棵松支行签订借款协议，贷款金额为 500 万元，期限为 2021 年 12 月 10 日至 202 年 12 月 9 日，贷款年利率为 3.85%，北京海淀科技企业融资担保有限公司为该笔贷款提供保证责任，樊京生、王岚提供保证责任；同时反担保由张焕粉、樊京生、王岚、北京清畅电力技术股份有限公司保证，张子炎、赵文胜以其房产提供反担保。

## （十六） 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,000,000.00	15,000,000.00
商业承兑汇票	7,718,808.70	
合计	17,718,808.70	15,000,000.00

## （十七） 应付账款

### 1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	176,276,145.60	106,659,954.35
1 年以上	14,540,328.44	20,900,987.66
合计	190,816,474.04	127,560,942.01

### 2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
--------	------	-------

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京恒源利通电力技术有限公司	2,213,714.28	未办理结算
江苏洛云电力科技有限公司	1,360,970.00	未办理结算
北京合纵科技股份有限公司	1,262,147.51	未办理结算
许昌福润德电器有限公司	1,252,709.19	未办理结算
东方电子股份有限公司	983,390.31	未办理结算
江苏洛凯电气有限公司	801,520.80	未办理结算
烟台科大正信电气有限公司	672,631.38	未办理结算
北京天成博云商贸有限公司	605,601.13	未办理结算
陕西公众智能科技有限公司	541,840.00	未办理结算
北京铱贝达科技有限公司	435,142.03	未办理结算
大连北方互感器集团有限公司	414,909.39	未办理结算
合计	10,544,576.02	

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收销售款项	4,782,809.24	1,065,486.11
合计	4,782,809.24	1,065,486.11

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,402,775.08	43,252,206.88	43,490,445.91	2,164,536.05
离职后福利-设定提存计划		3,677,329.16	3,677,329.16	
辞退福利		184,208.00	184,208.00	
一年内到期的其他福利				
合计	2,402,775.08	47,113,744.04	47,351,983.07	2,164,536.05

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,398,775.08	36,986,464.63	37,222,203.66	2,163,036.05
职工福利费		2,507,088.02	2,507,088.02	
社会保险费		2,511,099.17	2,511,099.17	
其中：医疗保险费		2,448,589.45	2,448,589.45	
工伤保险费		62,509.72	62,509.72	
生育保险费				
住房公积金		885,634.00	885,634.00	
工会经费和职工教育经费		244,946.06	244,946.06	
其他短期薪酬	4,000.00	116,975.00	119,475.00	1,500.00
合计	2,402,775.08	43,252,206.88	43,490,445.91	2,164,536.05

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,542,854.04	3,542,854.04	
失业保险费		134,475.12	134,475.12	
合计		3,677,329.16	3,677,329.16	

#### (二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	19,002,065.56	11,557,167.40
企业所得税	5,091,532.40	5,143,764.37
城市维护建设税	525,335.23	606,956.10
地方教育费附加	252,025.93	286,224.32
个人所得税	63,231.72	44,750.63
教育费附加	167,590.03	190,816.21
印花税	341,809.27	293,531.67
合计	25,443,590.14	18,123,210.70

#### (二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	10,603,275.03	2,683,277.69
合计	10,603,275.03	2,683,277.69

#### 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	2,008,110.80	2,167,940.80
股东借款	8,000,000.00	
其他	595,164.23	515,336.89
合计	10,603,275.03	2,683,277.69

#### (二十二) 一年内到期的非流动负债

借款条件	期末余额	期初余额
融资租赁售后回租	11,560,562.47	6,248,070.78
租赁负债	2,981,422.86	
合计	14,541,985.33	6,248,070.78

#### (二十三) 其他流动负债

借款条件	期末余额	期初余额
已背书尚未到期的商业承兑汇票	10,576,733.78	

借款条件	期末余额	期初余额
合计	10,576,733.78	

#### (二十四) 租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	4,217,082.61	
减：未确认融资费用	265,576.80	
减：一年内到期的租赁负债	2,981,422.86	
合计	970,082.95	

#### (二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
远东宏信（天津）融资租赁有限公司		116,187.42
中远海运租赁有限公司	4,364,531.74	8,597,929.18
仲利国际租赁有限公司	211,905.75	
平安国际融资租赁（天津）有限公司	3,481,250.06	
未确认融资费用	895,163.97	1,102,187.42
合计	7,162,523.58	7,611,929.18

注1:2020年12月3日,公司与中远海运租赁有限公司签订融资租赁合同及售后回租合同,约定公司将检漏系统等机器设备转让给中远海运租赁有限公司,同时以1111万的价格办理售后回租,租赁期为3年,租金偿付金额总计12,096,000.00元,租赁物残值转让费为1,000.00元。北京清畅新企电力设备有限公司、樊京生、张焕粉提供保证;

注2:2021年1月21日,公司与仲利国际租赁有限公司签订融资租赁合同及售后回租合同,约定公司将充气环网柜生产线等机器设备转让给仲利国际租赁有限公司,同时以380.80万的价格办理售后回租,租赁期为2年,租金偿付金额总计3,808,000.00元。由北京清畅电力技术股份有限公司以充气环网柜生产线等机器设备提供抵押。

#### (二十六) 递延收益

##### 1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	535,000.00	800,000.00	325,970.91	1,009,029.09	
合计	535,000.00	800,000.00	325,970.91	1,009,029.09	

##### 2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保型气体开关柜专项资金支持	535,000.00		60,000.00		475,000.00	与资产相关
制造业多价值链协同研发项目		800,000.00	265,970.91		534,029.09	与收益相关
合计	535,000.00	800,000.00	325,970.91		1,009,029.09	

#### (二十七) 股本

项目	期初余额	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	103,830,000.00						103,830,000.00

(二十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	7,436,631.63			7,436,631.63
二、其他资本公积	396,382.13			396,382.13
合计	7,833,013.76			7,833,013.76

(二十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	17,834,145.64	1,042,041.43		18,876,187.07
合计	17,834,145.64	1,042,041.43		18,876,187.07

(三十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	134,636,031.81	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	134,636,031.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,257,407.89	
减：提取法定盈余公积	1,042,041.43	母公司净利润 10%
期末未分配利润	142,851,398.27	

(三十一) 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
一、主营业务小计	403,514,845.07	297,810,017.80	294,486,897.04	198,672,658.43
环网柜系列	308,853,151.27	237,488,209.07	247,806,465.65	165,171,470.45
箱变系列			4,582,806.10	2,441,041.15
柱上开关系列	81,273,448.86	55,164,699.65	32,524,468.50	24,778,942.18
附件系列	6,638,758.43	643,788.52	8,284,780.23	5,541,869.21
电缆分支箱系列	6,749,486.51	4,513,320.56	1,042,312.39	732,690.03
其他			246,064.17	6,645.41
二、其他业务小计	164,215.54		1,722,278.50	30,138.31
合计	403,679,060.61	297,810,017.80	296,209,175.54	198,702,796.74

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	204,636.25	606,956.10
教育费附加	122,434.37	190,816.21
地方教育费附加	81,195.65	286,224.32
房产税	265,584.06	265,584.06
城镇土地使用税	39,999.60	39,999.60
印花税	199,279.80	341,402.59
合计	913,129.73	1,730,982.88

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用		110,704.41
差旅费	3,170,094.82	2,129,347.80
员工薪酬	3,350,054.05	1,707,543.02
投标费用	1,307,334.50	945,829.02
交通费	66,032.34	51,448.24
职工保险费	640,088.27	166,757.04
住房公积金	144,205.00	76,154.00
业务招待费	709,114.60	
市场费	9,326,763.60	11,678,877.94
其他	585,640.26	730,074.40
合计	19,299,327.44	17,596,735.87

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,883,239.04	14,907,404.62
折旧及摊销	3,430,101.48	2,894,207.91
职工保险费	1,766,062.98	1,289,022.04
中介服务费	2,738,496.68	2,490,134.91
福利费	2,306,095.13	2,121,190.00
房租及物业	2,016,565.25	1,358,104.03
住房公积金	371,818.00	658,543.00
差旅费	202,476.76	208,500.82
业务招待费	1,367,314.88	484,903.59
离职补偿金	184,208.00	43,628.00
交通费	77,018.37	47,313.83
车辆费用	419,773.53	339,007.37
办公费	1,030,651.89	870,655.41
劳务费	581,776.72	426,747.99
保安费	166,063.88	166,024.08
其他	489,132.26	2,064,918.79

项目	本期发生额	上期发生额
合计	27,030,794.85	30,370,306.39

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	19,031,426.17	8,242,510.39
检测费	2,328,529.94	2,520,190.82
人员人工费	10,542,892.43	625,593.49
折旧费	813,594.66	873,917.75
技术服务费	1,392,482.76	
其他	157,923.37	94,339.62
合计	34,266,849.33	12,356,552.07

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,351,584.98	4,297,062.80
减：利息收入	32,362.15	67,127.02
其他支出	4,779,221.91	2,296,364.83
合计	10,098,444.74	6,526,300.61

(三十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
北京市海淀区残疾人劳动就业管理服岗补超比例补贴		17,720.00	与收益相关
环保型气体开关柜专项资金支持	60,000.00	60,000.00	与资产相关
社保补贴款		771,660.00	与收益相关
社保失业金返还	2,749.34	156,929.25	与收益相关
个税手续费返还及其他	39,517.41	28,997.69	与收益相关
2020年度新三板创新层补贴	100,000.00		与收益相关
2019年度贷款贴息	200,272.10		与收益相关
制造业多价值链协同研发项目经费	265,970.91		与收益相关
合计	668,509.76	1,035,306.94	

(三十八) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		52,588.81
合计		52,588.81

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-6,346,663.85	-2,327,538.22
其他应收款信用减值损失	-645,365.37	5,781.93
合计	-6,992,029.22	-2,321,756.29

(四十) 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
其他	65.09	127,083.82	65.09
合计	65.09	127,083.82	65.09

(四十一) 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
非流动资产损坏报废损失	166,244.43		166,244.43
赔偿、滞纳金	26,005.27		26,005.27
债务重组损失	128,200.00		128,200.00
其他	147,450.41	8,226.58	147,450.41
合计	467,900.11	8,226.58	467,900.11

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		3,821,608.48
递延所得税费用	-1,791,831.15	-533,881.48
调整以前期间所得税的影响	3,565.50	-486,316.01
合计	-1,788,265.65	2,801,410.99

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	7,469,142.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,120,371.34
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税影响	3,565.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	404,335.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-217,561.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,077,339.71
研发费用等其他影响	-5,176,315.96

项 目	金 额
所得税费用	-1,788,265.65

#### (四十三) 现金流量表

##### 1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	5,226,280.08	6,642,977.67
其中：经营性往来	4,088,824.82	5,578,965.93
员工归还备用金		21,577.78
补助款	1,105,093.11	975,306.94
银行利息收入	32,362.15	67,127.02
支付其他与经营活动有关的现金	51,412,912.48	27,836,369.36
其中：差旅费	5,445,383.19	2,337,848.62
投标费用	8,700.00	4,350.00
咨询及市场费	10,459,496.08	11,267,097.35
员工备用金	2,167,605.20	1,535,472.14
往来款	4,349,979.91	862,290.53
研发领用材料现流	10,186,416.11	
其他付现费用	18,795,331.99	11,829,310.72

##### 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	22,744,520.00	32,880,000.00
其中：向股东借款	9,730,000.00	22,880,000.00
融资租赁售后回租	13,014,520.00	10,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	20,118,987.58	43,780,793.24
其中：偿还向股东借款	8,055,387.31	22,580,000.00
偿还融资租赁款	12,063,600.27	21,200,793.24

#### (四十四) 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	9,257,407.89	25,009,086.69
加：信用减值损失	6,992,029.22	2,321,756.29
使用权资产累计折旧	1,127,501.12	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	5,487,280.82	6,301,906.49
无形资产摊销	2,622,064.96	1,814,124.13
长期待摊费用摊销	78,098.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益		

项目	本期发生额	上期发生额
以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	166,244.43	1,953.44
净敞口套期损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	5,351,584.98	4,297,062.80
投资损失(收益以“－”号填列)		-52,588.81
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,791,831.15	-533,881.48
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-41,777,369.49	-10,600,342.09
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-120,762,259.70	-78,029,395.39
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	134,451,884.56	52,767,497.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,202,635.98	3,297,179.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	25,107,153.20	7,900,512.19
减: 现金的期初余额	7,900,512.19	22,502,862.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,206,641.01	-14,602,350.42

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	25,107,153.20	7,900,512.19
其中: 库存现金	14,912.92	23,942.57
可随时用于支付的银行存款	25,092,240.28	7,876,569.62
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	25,107,153.20	7,900,512.19

## (四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,748,934.47	保函保证金
固定资产	13,323,188.38	贷款反担保和融资租赁
无形资产	5,774,246.06	贷款反担保
合计	22,846,368.91	

## 六、在其他主体中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京清畅新企电力设备有限公司	北京怀柔	北京怀柔	制造业	100%		投资设立

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

本公司无母公司，股东樊京生持有本公司 29.39%的股份，为公司第一大股东，同时实际参与公司经营决策，为本公司实际控制人。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赵文胜	股东、董事
黄增进	股东
张子焱	股东
张焕粉	股东、董事、总经理
宫保华	监事会主席
宋国霖	股东、董事
陈兆江	股东、董事
姜明刚	监事
刘康健	监事
宋军辉	监事
许辉	股东、监事
曹立辉	董事会秘书
何永波	股东张焕粉配偶
王岚	股东樊京生配偶

### (四) 关联交易情况

#### 1. 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	担保是否已经履行完毕
张焕粉、樊京生、北京清畅电力技术股份有限公司	北京清畅新企电力设备有限公司	5,000,000.00	2021-3-29	2025-3-29	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
樊京生、张焕粉、王岚、张子炎、赵文胜、北京清畅电力技术股份有限公司	北京清畅新企电力设备有限公司	5,000,000.00	2021-11-30	2025-11-30	否
张焕粉、樊京生、北京清畅电力技术股份有限公司	北京清畅新企电力设备有限公司	10,000,000.00	2021-5-24	2025-5-23	否
张焕粉、樊京生、何永波	北京清畅新企电力设备有限公司	2,000,000.00	2021-11-23	2023-11-22	否
樊京生、张焕粉、王岚、张子炎、赵文胜、北京清畅电力技术股份有限公司	北京清畅新企电力设备有限公司	5,000,000.00	2021-11-10	2026-11-9	否
樊京生、张焕粉	北京清畅电力技术股份有限公司	5,000,000.00	2021-5-12	2024-5-12	否
樊京生、张焕粉	北京清畅电力技术股份有限公司	5,000,000.00	2021-9-24	2024-9-24	否
樊京生、张焕粉	北京清畅电力技术股份有限公司	12,000,000.00	2021-7-12	2024-7-12	否
樊京生、张焕粉	北京清畅电力技术股份有限公司	10,000,000.00	2021-5-24	2025-5-23	否
何永波	北京清畅电力技术股份有限公司	10,000,000.00	2019-10-17	2024-10-17	否
樊京生、王岚	北京清畅电力技术股份有限公司	5,000,000.00	2021-11-18	2024-11-17	否
樊京生、北京清畅新企电力设备有限公司	北京清畅电力技术股份有限公司	6,000,000.00	2021-9-8	2025-3-7	否
樊京生、北京清畅新企电力设备有限公司	北京清畅电力技术股份有限公司	6,000,000.00	2021-12-23	2025-6-22	否
樊京生、张焕粉、王岚、张子炎、赵文胜、北京清畅新企电力设备有限公司	北京清畅电力技术股份有限公司	10,000,000.00	2021-10-28	2025-10-28	否
樊京生、张焕粉、北京清畅新企电力设备有限公司	北京清畅电力技术股份有限公司	11,110,000.00	2020-12-7	2025-12-6	否

## 2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	期初金额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	备注
樊京生	其他应付款	8,364.78	408,364.78	400,000.00		
樊京生	其他应付款			8,000,000.00	8,000,000.00	
张子焱	其他应付款	300,000.00	2,630,000.00	2,330,000.00		
宋军辉	其他应付款		5,000,000.00	5,000,000.00		

## 3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,572,740.28	1,056,820.60

#### 4. 其他关联交易

关联方	交易类型	交易内容	借款/担保额度	交易费率	交易金额	备注
樊京生	采购	资金拆借利息	8,000,000.00	3.55%	131,744.46	注 1
樊京生	采购	担保费用	56,580,000.00	2.20%	478,466.20	注 2
张焕粉	采购	担保费用	32,140,000.00	2.20%	333,723.25	注 2
赵文胜	采购	担保费用	23,762,551.29	2.20%	225,894.75	注 2

注 1：本公司股东樊京生与中国银行股份有限公司北京中关村支行签订借款协议，协议约定借款额度 800.00 万元，借款利率 3.55%，借款用于支付本公司货款；

注 2：根据本公司 2022 年 4 月 8 日出具的关联交易公告，股东樊京生、张焕粉、赵文胜 2021 年度为本公司提供担保抵押服务，公司拟以 2.2%担保费率向股东支付担保费，2021 年度共计确认担保费 103.81 万。

#### (五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	备注
其他应收款	樊京生	458,719.97		
其他应付款	黄增进		17,022.53	
其他应付款	张子焱		300,000.00	
其他应付款	樊京生	8,000,000.00	8,364.78	
其他应付款	樊京生	478,466.20		
其他应付款	张焕粉	333,723.25		
其他应付款	赵文胜	225,894.75		

### 八、 承诺及或有事项

#### (一) 承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无应披露的承诺及或有事项。

#### (二) 或有事项

经公开信息网查询，重庆勇之渝科技有限公司和自然人刘璐楠起诉北京清畅电力技术股份有限公司侵害作品信息网络传播权，案件号：(2022)渝 0192 民初 314 号；截至审计报告日，上述案件尚未判决；黄博楷起诉北京清畅电力技术股份有限公司侵害作品信息网络传播权，案件号：(2022)辽 0192 民初 854 号，该案件原告黄博楷已于 2022 年 4 月 19 日提出撤诉申请并经沈阳高新技术产业开发区人民法院准许。

### 九、 资产负债表日后事项

截至本报告报出日，本公司无应披露的重要日后事项。

### 十、 其他重要事项

公司股东樊京生质押 10,000,000 股，占公司总股本 9.63%，股东张焕粉质押

5,000,000.00股，占公司总股本4.82%。在本次质押的股份中，15,000,000股均为有限售条件股份，0股为无限售条件股份。质押期限为2021年起至2023止。质押股份用于为公司贷款提供担保，质押权人为北京中关村科技融资担保有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	150,000.00	0.05	150,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	301,076,511.65	99.95	17,644,557.69	5.86
其中：组合1：国网客户	108,421,647.26	35.99	3,670,505.78	3.39
组合2：其他客户	192,654,864.39	63.96	13,974,051.91	7.25
合计	301,226,511.65	100.00	17,794,557.69	5.91

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	150,000.00	0.06	150,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	234,647,160.68	99.94	11,297,893.84	4.81
其中：组合1：国网客户	86,750,988.53	36.95	3,442,452.68	3.97
组合2：其他客户	147,896,172.15	62.99	7,855,441.16	5.31
合计	234,797,160.68	100.00	11,447,893.84	4.88

#### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
人民电器集团上海有限公司	150,000.00	150,000.00	4-5年	100.00	已仲裁
合计	150,000.00	150,000.00			

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①组合1：应收国网客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
6个月以内	89,019,042.41			70,784,651.62		
7个月至1年	9,990,417.96	5.00	499,520.89	6,803,874.45	5.00	340,193.72
1至2年	4,431,707.81	10.00	443,170.78	4,357,242.25	10.00	435,724.22
2至3年	2,077,827.19	20.00	415,565.44	2,130,039.87	20.00	426,007.97
3至4年	1,049,529.49	50.00	524,764.75	512,038.34	50.00	256,019.17
4至5年	328,192.40	80.00	262,553.92	893,172.00	80.00	714,537.60
5年以上	1,524,930.00	100.00	1,524,930.00	1,269,970.00	100.00	1,269,970.00
合计	108,421,647.26		3,670,505.78	86,750,988.53		3,442,452.68

②组合2：应收其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
6个月以内	127,805,793.41			123,693,939.67		
7个月至1年	22,992,330.27	5.00	1,149,616.51	1,402,564.80	5.00	70,128.24
1至2年	22,651,113.11	10.00	2,265,111.31	10,972,659.08	10.00	1,097,265.91
2至3年	7,573,950.00	20.00	1,514,790.00	3,740,964.99	20.00	748,193.00
3至4年	3,600,783.99	50.00	1,800,392.00	3,971,557.61	50.00	1,985,778.81
4至5年	3,933,757.61	80.00	3,147,006.09	802,054.00	80.00	641,643.20
5年以上	4,097,136.00	100.00	4,097,136.00	3,312,432.00	100.00	3,312,432.00
合计	192,654,864.39		13,974,051.91	147,896,172.15		7,855,441.16

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 6,346,663.85 元。

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
浙江鸿博电力科技有限公司	32,785,830.00	10.88	698,962.50
上海金智晟东电力科技有限公司	18,902,840.00	6.28	439,982.34
国网新疆电力有限公司喀什供电公司	15,081,771.00	5.01	419,923.82
国网山东省电力公司物资公司	14,665,501.60	4.87	36,036.00
国网安徽省电力有限公司物资分公司	14,307,596.70	4.75	
合计	95,743,539.30	31.79	1,594,904.66

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	14,348,212.95	8,938,433.46
减：坏账准备	786,982.14	89,384.33
合计	13,561,230.81	8,849,049.13

#### 1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	110,034.06	301,805.14
保证金	6,149,416.19	3,859,485.21
押金	337,476.21	110,263.26
往来单位	7,751,286.49	4,592,280.85
其他		74,599.00
减：坏账准备	786,982.14	89,384.33
合计	13,561,230.81	8,849,049.13

#### 2. 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
0-6 个月	6,371,876.15	44.41	4,467,358.67	49.98
7 个月至 1 年	3,623,172.54	25.25	1,290,303.10	14.44
1 至 2 年	1,899,381.80	13.24	2,418,606.69	27.06
2 至 3 年	1,954,062.76	13.62	415,067.07	4.64
3 至 4 年	170,697.77	1.19	60,350.67	0.68
4 至 5 年	60,350.67	0.42	175,012.00	1.96
5 年以上	268,671.26	1.87	111,735.26	1.24
合计	14,348,212.95	100.00	8,938,433.46	100.00

#### 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）	
期初余额	89,384.33			89,384.33
期初余额在本期重新评估后	89,384.33			89,384.33
本期计提	47,597.81		650,000.00	697,597.81
本期转回				
期末余额	136,982.14		650,000.00	786,982.14

#### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额比例(%)	坏账准备余额
北京清畅新企电力设备有限公司	往来款	5,000,000.00	0-6 个月	34.85	50,000.00
平安国际融资租赁(天津)有限公司	保证金	2,500,000.00	6 个月-1 年	17.42	25,000.00
中远海运租赁有限公司	保证金	1,110,000.00	1-2 年	7.74	11,100.00
保定科宏节能科技有限公司	往来款	650,000.00	2-3 年	4.53	650,000.00
国网湖南省电力有限公司物资公司	保证金	430,348.88	6 个月-2 年	3.00	4,303.49
合计		9,690,348.88		67.54	740,403.49

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备 期末余额
北京清畅新企电力设备公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00	

### (四) 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
一、主营业务小计	403,514,845.07	335,639,809.64	294,486,897.04	225,078,439.67
环网柜系列	308,853,151.27	256,353,306.44	247,806,465.65	185,815,436.23
箱变系列			4,582,806.10	3,336,295.42
柱上开关系列	81,273,448.86	68,187,991.82	32,524,468.50	27,853,597.01
附件系列	6,638,758.43	5,575,238.03	8,284,780.23	7,138,936.47
电缆分支箱系列	6,749,486.51	5,523,273.35	1,042,312.39	927,529.13
其他			246,064.17	6,645.41
二、其他业务小计	29,774,792.79	11,610,577.25	31,909,773.23	12,221,848.75
合计	433,289,637.86	347,250,386.89	326,396,670.27	237,300,288.42

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
河北清畅注销投资收益		
理财产品投资收益		52,559.62
合计		52,559.62

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	608,509.76	
2. 持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益		
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-467,835.02	
4. 所得税影响额	21,101.21	
合计	119,573.53	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.44	10.04	0.0892	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.40	9.64	0.0880	0.23

北京清畅电力技术股份有限公司

二〇二二年四月二十七日

---

附：

## 第十一节 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：

董事会秘书办公室