

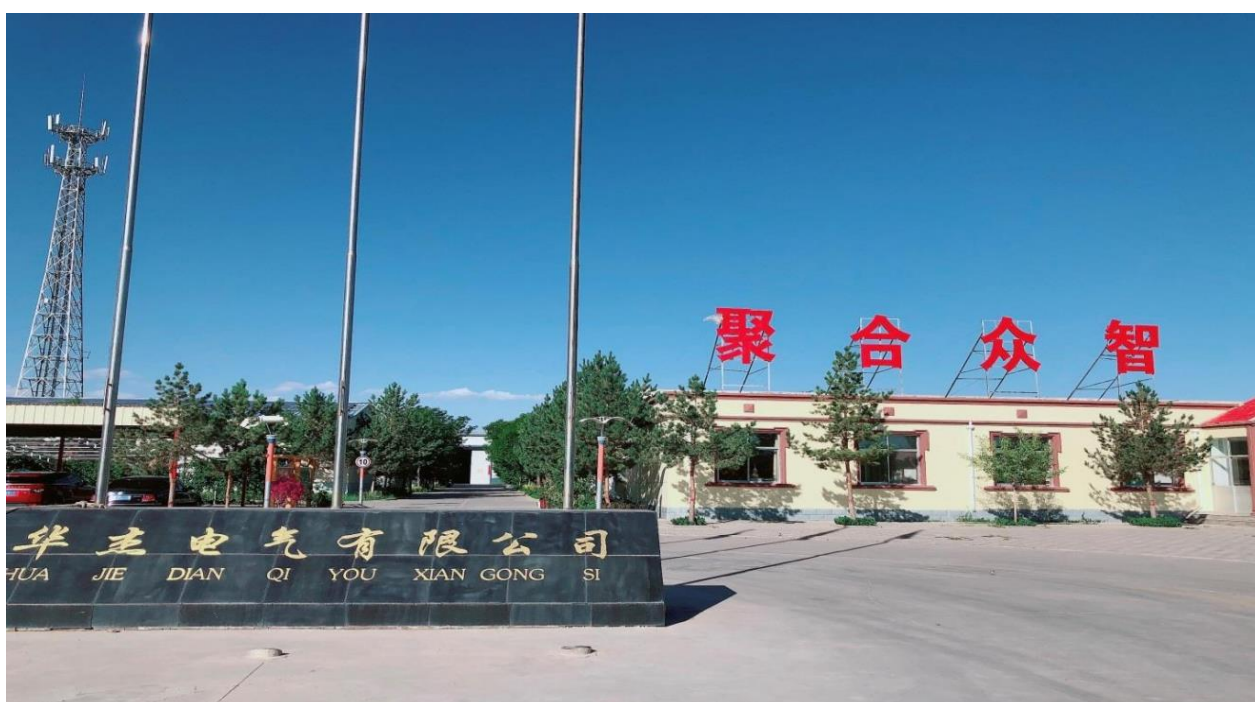


华杰电气

NEEQ : 831985

酒泉华杰电气股份有限公司

( Jiuquan Huajie Electric Company Limited )



年度报告

2021

## 公司年度大事记

1、2021年12月3日，公司召开了2021年第五次临时股东大会，审议通过《关于〈2021年半年度权益分派预案〉的议案》等议案。以公司现有总股本40,650,000股为基数，向全体股东每10股派1.60元人民币现金，共计派发现金红利6,504,000元。

2、公司通过了甘肃省工业和信息化厅关于“省级企业技术中心”2021年的年度考核。



3、公司获得中共酒泉市肃州区和酒泉市肃州区人民政府颁发的2021年度“纳税成长奖”。



4、公司获得中共酒泉经济技术开发区工作委员会和酒泉经济技术开发区管理委员会颁发的2021年度“纳税增幅明星奖”。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	31
第八节	财务会计报告 .....	35
第九节	备查文件目录 .....	85

## 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。

公司负责人于杰华、主管会计工作负责人周永甘及会计机构负责人（会计主管人员）陈志东保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（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
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、实际控制人不当控制的风险	<p>截至 2021 年 12 月 31 日,公司实际控制人于杰华、李玉梅夫妇合计持有公司 76.27%的股份,且于杰华先生担任公司董事长,可对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响。若实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、认识、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东带来利益受损的风险。</p> <p>针对上述风险,公司采取的管理措施为拟引进外部董事、监事,充分发挥外部董事、监事的专业知识及相对客观独立判断,为公司经营管理提供建议、协助改进经营活动,帮助公司决策、防控风险,从而利于公司提高决策水平,更好得维护中小股东的利益,提高公司价值。</p>
2、行业风险	<p>公司所处输配电及控制设备制造行业是为电力行业的发展提供基础,国家宏观经济景气程度将直接影响电力行业从而影响输配电及控制设备制造行业的发展。输配电及控制设备制造</p>

	<p>行业对于发电站建设的依赖较为明显，发电站建设的投资规模与对输配电设备的需求量将直接影响该行业的产值与规模。</p> <p>针对上述风险，公司管理层将积极关注行业变化趋势，及时调整产品结构，推动产品结构升级，尽量减小行业变动给公司带来的不利影响。</p>
3、产业政策风险	<p>输配电及控制设备制造行业是国家的支柱产业之一，该行业为电力行业提供生产设备。目前，公司所处的行业受到国家产业政策的积极推动，国家或省级人民政府已先后出台了《国务院关于印发 2030 年前碳达峰行动方案的通知》、《关于 2021 年风电、光伏发电开发建设有关事项的通知》、《关于印发“十四五”节能减碳综合工作方案的通知》、《关于加快建设酒泉新能源和新能源装备制造示范基地的实施意见》等规划建设扶持政策，后续配套政策亦将陆续出台。但如果国家宏观政策发生变化，将对本行业造成一定影响。</p> <p>针对上述风险，公司加大了研发力度，积极申请专利，增加对箱变技术的储备，在行业的上升期为公司发展夯实基础。</p>
4、对主要客户重大依赖的风险	<p>公司目前主要为光伏、风电等新能源企业生产升压设备，以及新研制成功光伏逆变升压智能电站，恒远（金塔）金太阳电力有限公司是公司的重要客户，报告期内其营业收入占总收入的 80.24%。</p> <p>针对此风险，公司技术中心积极研发新产品，增加产品多样性。此外，公司的配电产品具有一定的通用性，也在同时开拓其他客户。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>1、偿债能力风险减小。公司 2021 年度经营活动现金流量净额 58,517,805.90 元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司的短期借款和长期借款余额合计为 13,016,836.11 元。鉴于报告期末，公司的营运资金较为充足，公司面临的偿债能力风险减小。</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、华杰电气	指	酒泉华杰电气股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《酒泉华杰电气股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、律师事务所	指	甘肃长治律师事务所

证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	酒泉华杰电气股份有限公司
英文名称及缩写	Jiuquan Huajie Electric Company Limited -
证券简称	华杰电气
证券代码	831985
法定代表人	于杰华

### 二、 联系方式

董事会秘书	曾蓉
联系地址	甘肃省酒泉市经济技术开发区纬三路 8 号
电话	0937-2880551
传真	0937-2880992
电子邮箱	jqyjh2006@163.com
公司网址	hjdqy.cn
办公地址	甘肃省酒泉市经济技术开发区纬三路 8 号
邮政编码	735000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司办公室

### 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 8 月 5 日
挂牌时间	2015 年 2 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械和器材制造业-382 输配电及控制设备制造-3825 光伏设备及元器件制造
主要业务	风力和光伏发电 35kv 就地升压箱式变电站以及光伏逆变升压一体化智能变流箱的研发、制造、销售；高低压成套开关设备的设计、生产、销售；节能变压器及箱式变压器的制造与维修；太阳能电站研发、设计、安装，电站管理运行及相关技术服务；太阳能发电、电力生产及销售。
主要产品与服务项目	高低压成套电气设备的设计、制造;箱式变电站的生产、销售。
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）	40,650,000.00

优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	控股股东为于杰华
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（于杰华、李玉梅），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	91620900773447170U	否
注册地址	甘肃省酒泉市肃州区高新技术工业园区（西园）	否
注册资本	40,650,000	否
-		

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券			
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	华龙证券			
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴军	诸力		
	4 年	1 年	0 年	0 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206			

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	58,886,066.84	22,369,323.25	163.24%
毛利率%	37.48%	24.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	35,769,583.33	-141,953.59	25,298.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,154,312.85	-445,978.56	3,049.54%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	65.33%	-0.38%	-
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）	24.02%	-1.21%	-
基本每股收益	0.88	-0.0035	25,242.86%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	85,924,932.83	99,815,783.63	-13.92%
负债总计	19,789,916.13	62,946,350.26	-68.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,135,016.70	36,869,433.37	79.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	0.91	79.12%
资产负债率%（母公司）	23.03%	63.06%	-
资产负债率%（合并）	23.03%	63.06%	-
流动比率	3.3963	1.23	-
利息保障倍数	36.39	0.84	-

##### (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	58,517,805.90	-2,000,725.86	3,024.83%
应收账款周转率	1.34	0.31	-
存货周转率	6.78	4.77	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.92%	0.29%	-
营业收入增长率%	163.24%	-18.18%	-
净利润增长率%	25,298.08%	-99.06%	-

(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	40,650,000.00	40,650,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	184,313.92
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	26,370,588.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,298.20
<b>非经常性损益合计</b>	<b>26,606,200.56</b>
所得税影响数	3,990,930.08
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>22,615,270.48</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

#### 1、会计政策变更

首次执行新租赁准则，调整首次执行当年年初财务报表相关情况。

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，增加“使用权资产”和“租赁负债”列报项目。该政策变更对本公司 2021 年 1 月 1 日财务报表和本年年末资产负债表不产生影响。对本年利润表不产生影响。

#### 2、会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

### (十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司以自主知识产权的核心技术、业内一流的技术团队作为关键资源，始终坚持“做一流新能源升压设备制造商”的市场定位，致力于“以人品打造精品，以精品回报社会”的经营战略，在行业内保持领先地位。公司商业模式：利用公司在产品研发及制造方面的技术优势，以不断推出高、精、专、特、新产品，不断满足国家在新能源等关键领域的需求。

#### 1、公司所处行业。

公司所属行业为国家优先支持发展的战略性新兴产业——新能源装备制造业。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所属行业为“专用设备制造业”。根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011），公司归属制造业中的输配电及控制设备制造，具体为光伏设备及元器件制造行业，分类编码为 C3825。

#### 2、主营业务。

公司主要从事风力发电和光伏发电 35KV 就地升压箱式变电站以及光伏逆变升压一体化智能变流箱的研发、制造与销售；高低压成套开关设备的设计、生产和销售；节能变压器及箱式变压器的制造、维修；太阳能电站研发、设计、安装，电站管理运行及相关技术服务；太阳能发电、电力生产及销售。

#### 3、主要客户类型。

公司的主要客户为恒远（金塔）金太阳电力有限公司、国网电商科技有限公司、甘肃省疏勒河流域水资源利用中心、酒泉市鸿宇房地产开发有限公司、龙海建设集团有限公司。

#### 4、公司的销售渠道及收入来源。

公司的产品销售渠道为相对固定的营销网络和大客户直销的方式。公司通过提供用户满意的产品和服务，获得相应的销售收入。

#### 5、商业模式各要素的对公司经营的影响。

##### 5.1 采购模式。

公司的主要原材料为满足公司内控标准要求的高品质的变压器、负荷开关、测控装置、断路器、UPS 以及钢材、铜铝母线、电缆等。公司根据客户订单及生产计划采用持续分批量的形式向供应商采购；合格供方所提供的产品须满足公司提出的采购标准或技术协议，且供应商应具有与所提供产品相适应的人员设备、技术及质量管理体系，具有保持质量稳定的能力。公司关注供应商管理，制定了严格的供应商选择标准及合格供方评审办法，致力于合格供方的培养和长期共同发展目前，公司与一些规模较大的供

应商建立了长期良好的战略合作关系，拥有稳定的原材料供货渠道。

### 5.2 生产模式。

公司采用以销量定生产的模式，制定生产作业计划进行合理生产。首先在接到订单后公司会对客户的要求进行确定与评审；第二步公司会对生产作业进行严加控制、统计并纠正；第三步公司会对工序进行确认控制，最终进行产品的交付。公司对生产全程进行检验控制，包括进货检验、过程检验、产品检验和记录控制。

### 5.3 销售模式。

公司采取直销模式。经过多年的发展，构筑了完善的销售网络，并提供优质的售后服务，实现了物流、资金流信息流的健康、有序、高效的运转。

a. 相对固定的营销网络方式主要针对公司的零售客户。根据企业所处地理位置，以及公司未来发展方向，相对固定的营销网络方式面向主体是甘肃省内市场，尤其是酒嘉地区市场。公司销售部门负责建立与客户的联络，及时了解客户需求，并向其介绍公司各项产品性能、特点、质量状况；及时收集销售反馈信息，必要时可由销售部协调技术部为客户提供技术或现场服务。报告期内销售回款情况整体良好。

b. 大客户直销的方式主要是针对风光发电等新能源投资商。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

## 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 checked="" 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	<input type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" 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	省级“企业技术中心” - 甘肃省工业与信息化厅
其他与创新属性相关的认定情况	省级“企业技术中心” - 甘肃省工业与信息化厅
详细情况	1、2015年6月被甘肃省工业与信息化委员会认定为甘肃省“专精特新”中小企业； 2、2019年被甘肃省科技厅认定为“科技型中小企业”； 3、2013年被甘肃省工业与信息化厅认定为省级“企业技术中心”； 4、2015年被甘肃省工业与信息化厅认定为省级“工业设计中心”。

## 行业信息

是否自愿披露

是 否

**报告期内变化情况:**

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

**(二) 财务分析****1、 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	37,089,208.99	43.16%	1,790,083.77	1.79%	1,971.93%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	9,843,096.97	11.46%	53,639,573.01	53.74%	-81.65%
存货	9,031,900.34	10.51%	1,830,105.83	1.83%	393.52%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	15,109,025.28	17.58%	16,113,218.83	16.14%	-6.23%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	3,764,805.14	4.38%	3,896,733.26	3.90%	-3.39%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	13,016,836.11	15.15%	25,994,552.05	26.04%	-49.92%
长期借款	0	0.00%	1,400,000.00	1.40%	-100%

**资产负债项目重大变动原因:**

- 1、货币资金本年期末与期初相比增加 1971.93%，主要原因是公司大额应收账款和其他应收款收回。
- 2、应收账款本年期末与期初相比减少 81.65%，主要原因是公司收回了恒远（金塔）金太阳电力有限公司应收账款。
- 3、存货本年期末与期初相比增加了 393.52%，主要原因是本期和客户签订了销售合同订单已生产，截止期末未发货。
- 4、短期借款本年期末与期初相比减少了 49.92%，主要原因是公司本期自有资金充足偿还了部分银行贷款。

**2、 营业情况分析****(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	58,886,066.84	-	22,369,323.25	-	163.24%
营业成本	36,816,875.24	62.52%	16,888,019.26	75.50%	118.01%
毛利率	37.48%	-	24.50%	-	-
销售费用	446,528.94	0.76%	411,763.27	1.84%	8.44%
管理费用	3,323,567.15	5.64%	2,158,316.19	9.65%	53.99%
研发费用	671,523.56	1.14%	607,161.94	2.71%	10.60%
财务费用	1,183,949.29	2.01%	1,839,085.17	8.22%	-35.62%
信用减值损失	26,484,315.10	44.98%	-1,021,116.16	-4.56%	2,693.66%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	184,313.92	0.31%	355,758.24	1.59%	-48.19%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-8,502.67	-0.04%	100%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	42,058,229.77	71.42%	-305,353.07	-1.37%	13,873.64%
营业外收入	52,198.20	0.09%	23,892.58	0.11%	118.47%
营业外支出	900.00	0.00%	13,471.71	0.06%	-93.32%
净利润	35,769,583.33	60.74%	-141,953.59	-0.63%	25,298.08%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入本期与上年同期相比增长 163.24%，主要原因是酒泉地区新能源项目本年陆续启动，光伏设备收入增加。
- 2、营业成本本期与上年同期相比增长 118.01%，主要原因是营业收入增长随之营业成本也增长。
- 3、信用减值损失本期与上年同期相比增长 2693.66%，主要原因是部分大额应收账款以及其他应收款收回冲回与之对应的信用减值损失。
- 4、营业利润本期与上年同期相比增长 13873.64%，主要原因一是营业收入增长，二是信用减值损失增长较多。
- 5、净利润本期与上年同期相比增长 25298.08%，主要原因一是营业收入增长，二是信用减值损失增长较多。

#### (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	58,886,066.84	12,263,040.08	380.19%
其他业务收入	0	10,106,283.17	-100.00%
主营业务成本	36,816,875.24	6,859,162.80	436.75%
其他业务成本	0	10,028,856.46	-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%
智能电站	1,805,309.73	1,233,117.15	31.69%	100%	100%	31.69%
配电控制设备	9,453,270.82	5,835,328.52	38.27%	-8.86%	-0.87%	-4.97%
光伏设备部件	45,924,540.33	28,522,783.45	37.89%	354.42%	184.41%	32.12%
电源接入设备	1,396,033.96	1,011,175.52	27.57%	-11.20%	33.40%	-26.64%
分布式光伏发电	306,912.00	214,470.60	30.12%	-3.77%	0%	2.63%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

- 1、智能电站收入成本增加 100%，是由于 2020 年受疫情影响光伏建设项目大多未开工智能电站无销售。
- 2、光伏设备部件收入成本增加，是由于 2021 年光伏建设项目陆续开始开工建设，光伏项目订单增加；毛利率增加是由于 2020 年受疫情影响光伏开工项目较少，为了取得订单价格较低。
- 3、电源接入项目营业成本增加及毛利下降，是由于本年电源接入项目都是为了后续正式项目做铺垫，所以价格较低。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	恒远（金塔）金太阳电力有限公司	47,252,483.77	80.24%	否
2	国网电商科技有限公司	1,993,524.09	3.39%	否
3	甘肃省疏勒河流域水资源利用中心	1,088,379.65	1.85%	否
4	酒泉市鸿宇房地产开发有限公司	517,699.12	0.88%	否
5	龙海建设集团有限公司	500,000.00	0.85%	否
合计		51,352,086.63	87.21%	-

**(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	甘肃九虹新能源装备制造有限公司	31,100,311.00	53.04%	否
2	沈特集团有限公司	4,752,680.75	8.10%	否



3	甘肃申能新能源装备制造有限公司	4,099,515.17	6.99%	否
4	博时达电气有限公司	2,160,999.00	3.69%	否
5	河北兴都电缆有限公司	2,057,343.90	3.51%	否
合计		44,170,849.82	75.33%	-

### 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	58,517,805.90	-2,000,725.86	3,024.83%
投资活动产生的现金流量净额	-82,921.12	10,000.00	-929.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,310,919.96	3,114,214.29	-848.53%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量金额本年期末比期初增加 3024.83%，主要原因是公司大额应收账款及其他应收款收回。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本年期末比期初增加 929.21%，主要原因是公司购买固定资产支付的现金增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本年期末比期初减少 848.53%，主要原因一是公司偿还了部分银行借款，二是公司进行了权益分配。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

#### 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

### 三、持续经营评价

公司拥有自有品牌，且品牌认知度不断提升，公司拥有多项专利技术及研发团队，以及不断发展及成熟的销售渠道。

报告期内，未发生可能对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	√是 □否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(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	四.二.(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	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告 /申请人	被告 /被申请人	案由	是否结 案	涉及 金额	是否形成 预计负债	案件进展或 执行情况	临时公告 披露时间
北京天诚同创电气有限公司	酒泉华杰电气股份有限公司	2016年4月至2017年12月期间，被告酒泉华杰电气股份有限公司因购逆变器与原告北京天	是	5,317,078	否	双方存在买卖合同关系，经友好协商达成协议：被告支付所欠货款，原告按要求维修产	2021年3月16日

		诚同创电气有限公司签订采购合同，被告未按合同向原告支付货款。				品、放弃利息损失。截至报告期末，被告已支付所涉案件全部货款。	
总计	-	-	-	5,317,078	-	-	-

#### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

1. 本次诉讼对公司经营方面产生的影响：

本次诉讼不存在对公司经营造成损害，不影响公司的正常经营。

2. 本次诉讼对公司财务方面产生的影响：

截至报告期末，公司已支付所涉案件全部货款。未对公司财务产生重大不利影响。

#### (二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
恒远(金塔)金太阳电力有限公司	无	否	2017年3月9日	2021年1月21日	19,268,298.77	40,000.00	19,308,298.77	0.00	0.00%	已事前及时履行	否
甘肃金塔中园建业有限公司	无	否	2017年8月1日	2021年7月30日	3,000,000.00	0	3,000,000.00	0.00	0.00%	已事前及时履行	否

甘肃华源恒科技发展有限公司	无	否	2021年1月12日	2021年12月31日	0.00	20,484,000	16,404,693.34	4,079,306.66	0.00%	已事后补充履行	否
<b>总计</b>	-	-	-	-	22,268,298.77	20,524,000	38,712,992.11	4,079,306.66	-	-	-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

截至报告期末，恒远(金塔)金太阳电力有限公司已偿还全部借款。甘肃金塔中园建设有限公司已偿还全部借款。

由于甘肃华源恒科技发展有限公司与中国发电企业龙头中国大唐集团有限公司有较好的业务往来，为了公司在新能源项目进一步更好的发展，能够入围中国大唐集团有限公司采购商目录，甘肃华源恒科技发展有限公司遇到暂时资金周转困难向我公司提出借款，我公司董事会决议通过给甘肃华源恒科技发展有限公司提供无息借款 20,484,000 元，截止 2021 年 12 月 31 日，已归还借款 16,404,693.34 元，其他应收款余额 4,079,306.66 元，应收账款余额 4,802,500 元。预计于 2022 年 4 月底全部还清。本次借款是在不影响公司正常经营的前提下，公司用自有资金对外提供借款，不会对公司正常经营情况和财务状况造成不利影响。

### (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	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	是否归还占用资金
恒远（金塔）金太阳电力有限公司	其他	80,640,272.11	0	80,640,272.11	0	80,640,272.11	已事前及时履行	否	否	是
<b>合计</b>	-	80,640,272.11	0	80,640,272.11	0	80,640,272.11	-	-	-	-

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

我公司于 2017 年与恒远（金塔）金太阳电力有限公司签订合同建设恒远（金塔）金太阳电力有限公司位于金塔红柳洼光伏产业园恒远胡杨光伏电站 30MW 发电项目，该项目于 2017 年 6 月 30 日顺利完成验收并网发电。由于从项目建设开始恒远金太阳一直未向我公司付款，故我公司聘请北京纵横律师事务所处理该项目问题。经过调查核实，认为目前金太阳经营情况已无力偿还我公司欠款，提出了破产重组的方案，金塔县人民法院受理此案，并通过债权人大会表决，最终金塔县人民法院判决批准了破产重组方案，由甘肃华杰电力安装工程有限公司、王建兴成为金太阳新的股东，金太阳原有股东权益调整为零。2020 年 4 月法院协助完成了工商变更手续，变更后甘肃华杰电力安装工程有限公司占 83.58%股份，王建兴占 16.42%股份，甘肃华杰电力安装工程有限公司大股东为李玉梅，李玉梅同时又是酒泉华杰电气股份有限公司实际控制人，2017 年至 2019 年末我公司累计给恒远（金塔）金太阳电力有限公司完成供货 61,371,973.34 元，垫资 19,768,298.77 元完成该项目建设。由于前期公司与恒远（金塔）金太阳电力有限公司仅仅只是合同关系并无其他关联关系，当时也无法预知后续发展情况，所以无形之中形成了资金占用。

实际控制人签署承诺函，承诺：a. 本人将持续督促恒远（金塔）金太阳电力有限公司归还资金，并根据相关规定及时向公司报告恒远（金塔）金太阳电力有限公司归还占用资金的进展情况。b. 本人或本人关联的企业在与华杰电气发生的业务往来中，不再新增资金占用。c. 对于恒远（金塔）金太阳电力有限公司已占用资金，将于 2020 年 12 月 31 日前归还前期垫款 19,768,298.77 元，剩余 61,371,973.34 元货款于 2021 年 6 月 30 日前全部偿还。并以恒远（金塔）金太阳电力有限公司所属电站资产作为保证。

截至期末，实际控制人已偿还资金占用款项 81,140,272.11 元，履行了全部还款计划，未对公司的生产经营造成不利影响。

#### (四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	-	-
2. 销售产品、商品，提供劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	50,000,000.00	17,400,000.00

#### (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	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年2月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年2月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人	2015年2月	-	挂牌	规范关联	承诺规范关联交	正在履行中

或控股股东	12日			交易	易	
董监高	2015年2月12日	-	挂牌	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年9月9日	2021年7月30日	整改	资金占用承诺	承诺偿还全部资金占用款项	已履行完毕

#### 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

截至报告期末，资金占用承诺已履行完毕，款项已全部偿还。

截至报告期末，同业竞争承诺、规范关联交易承诺均正在履行中，未发生违反承诺的情况。

#### (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	货币资金	质押	175,160.40	0.20%	保证金
固定资产	固定资产	抵押	13,882,055.03	16.16%	短期借款抵押物
无形资产	无形资产	抵押	3,684,263.24	4.29%	短期借款抵押物
总计	-	-	17,741,478.67	20.65%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

未对公司造成不良影响。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	18,288,150	44.99%	-1,900,407	16,387,743	40.31%
	其中：控股股东、实际控制人	10,436,925	25.68%	499,593	10,936,518	26.90%
	董事、监事、高管	466,225	1.15%	-110,000	356,225	0.88%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,361,850	55.01%	1,900,407	24,262,257	59.69%
	其中：控股股东、实际控制人	18,369,225	45.19%	1,699,782	20,069,007	49.37%
	董事、监事、高管	3,187,125	7.84%	-371,875	2,815,250	6.93%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		40,650,000.00	-	0	40,650,000.00	-
<b>普通股股东人数</b>						18

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	于杰华	24,558,300	2,200,375	26,758,675	65.83%	20,069,007	6,689,668	0	0
2	李玉梅	4,247,850	-1,000	4,246,850	10.45%	0	4,246,850	0	0
3	于晶晶	2,800,000	0	2,800,000	6.89%	0	2,800,000	0	0
4	周永甘	1,340,850	0	1,340,850	3.30%	1,236,500	104,350	0	0
5	刘军	1,150,000	0	1,150,000	2.83%	0	1,150,000	0	0
6	杨雅杰	757,500	0	757,500	1.86%	437,500	320,000	0	0
7	张洪	579,000	0	579,000	1.42%	435,000	144,000	0	0
8	刘平	572,500	0	572,500	1.41%	572,500	0	0	0
9	张生林	388,500	0	388,500	0.96%	348,125	40,375	0	0

10	于晓琴	368,000	0	368,000	0.91%	368,000	0		
合计		36,762,500	2,199,375	38,961,875	95.86%	23,466,632	15,495,243	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：于杰华持有 65.83%股份，李玉梅持有 10.45%股份，于杰华与李玉梅为夫妻关系；于晶晶持有 6.89%股份，于杰华与于晶晶为父女关系，李玉梅与于晶晶是母女关系。除上述情况外，前十名股东之间无其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	担保贷款	甘肃银行酒泉股份有限公司	银行	5,000,000.00	2021年1月13日	2022年1月13日	4.62%



		酒泉新城支行					
2	担保贷款	兰州银行股份有限公司酒泉东街支行	银行	4,000,000.00	2021年12月21日	2022年12月20日	5.5%
3	担保贷款	兰州银行股份有限公司酒泉东街支行	银行	4,000,000.00	2021年12月27日	2022年12月26日	5.5%
4	担保贷款	兰州银行股份有限公司酒泉东街支行	银行	900,000	2021年4月14日	2021年9月17日	5.5%
5	担保贷款	中国邮政储蓄银行酒泉东大街支行	银行	3,500,000	2021年2月1日	2021年8月2日	5.35%
合计	-	-	-	17,400,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用  不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 12 月 14 日	1.60	-	-
合计	1.60	-	-

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用  不适用

### (二) 权益分派预案

适用  不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
于杰华	董事长	男	否	1965年8月	2021年3月11日	2024年3月10日
周永甘	董事、总经理	男	否	1965年1月	2021年3月11日	2024年3月10日
田宏亮	董事	男	否	1986年12月	2021年3月11日	2024年3月10日
陈能春	董事	男	否	1972年10月	2021年3月11日	2024年3月10日
李生智	董事	男	否	1968年12月	2021年3月11日	2024年3月10日
邓斌	监事会主席	男	否	1973年2月	2021年3月11日	2024年3月10日
张洪	监事	男	否	1958年5月	2021年3月11日	2024年3月10日
薛铁成	职工代表监事	男	否	1974年11月	2021年2月23日	2024年2月22日
曾蓉	董事会秘书	女	否	1991年9月	2021年3月11日	2024年3月10日
张生林	副总经理	男	否	1970年9月	2021年3月11日	2024年3月10日
张万华	副总经理	男	否	1968年11月	2021年3月11日	2024年3月10日
陈志东	财务总监	男	否	1987年12月	2021年3月11日	2024年3月10日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
田宏亮	无	新任	董事	换届
张洪	董事	新任	监事	换届
薛铁成	无	新任	职工代表监事	换届
张洪	董事	离任	监事	换届
刘平	监事	离任	无	换届
赵登科	职工代表监事	离任	无	换届

### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

#### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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
田宏亮	董事	115,000	0	115,000	0.28%	0	0
张洪	监事	579,000	0	579,000	1.42%	0	0
薛铁成	职工代表 监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	694,000	-	694,000	1.70%	0	0

#### 2、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：

1、田宏亮，男，35岁，中共党员，2009年6月毕业于甘肃农业大学，本科学历，现任公司董事、销售经理。2010年4月至2017年3月在酒泉华杰电气股份有限公司技术部工作，担任技术部部长，2017年4月至今在酒泉华杰电气股份有限公司销售部工作，担任销售经理。

2、张洪，男，63岁，中共党员，现任公司监事、办公室主任、总经理助理，大专学历。1974年5月—1976年8月肃州区泉湖乡花寨村知青下乡；1976年9月—1985年4月在酒泉市磷肥厂担任办公室主任；1985年5月—1997年4月在酒泉市工业交通局担任办公室主任；1997年5月—2006年2月任酒泉奋发汽修公司党总支书记；2006年3月—2012年12月在酒泉荣泰橡胶制品有限公司任副总经理；2013年4月—2014年5月在酒泉大鼎建材有限公司工作担任副经理；2014年6月至今，在酒泉华杰电气股份有限公司工作。

3、薛铁成，男，47岁，中专学历，现任公司职工代表监事、销售部经理。1993年1月—2009年在酒泉橡胶厂工作，先后担任车间主任，分厂生产部长，销售经理；2009年—2018年，先后自主经营；2018年至今在酒泉华杰电气股份有限公司任销售经理。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-

是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格,或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人毕业于财务管理专业,从事会计工作十三年。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	-
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	-
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	-
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	-
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	-

#### (六) 独立董事任职履职情况

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	2	0	0	2
生产人员	17	5	0	22
销售人员	5	0	0	5
技术人员	7	1	0	8
财务人员	2	1	0	3
<b>员工总计</b>	<b>33</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>40</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	8	12
专科	8	9
专科以下	16	18
<b>员工总计</b>	<b>33</b>	<b>40</b>

### 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

报告期内,公司员工保持相对稳定,没有发生重大变化。

公司有针对性地参加人才交流会,招聘应届毕业生和优秀专业人才,为人才提供发挥自己才干的舞台和

机会，帮助人才实现自身的价值，提供与其自身价值相适应的待遇和职位。公司重视员工培训，通过内部培训和参加外部培训，不断提升员工素质和能力。公司依法为员工办理社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。公司依照员工综合情况划分岗位类别、等级，确定工资职级等标准；公司薪酬政策保持稳定，由于公司整体年轻化，目前无离退休费用承担。

**(二) 核心员工（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

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，且均按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的融资、决策等事项均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程。

## (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	6	10	4

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	-
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	-
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	-
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	-
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	-
股东大会是否实施过征集投票权	否	-
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	不适用

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

#### (1) 股东大会

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对股东大会进行了见证。

#### (2) 董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。

公司董事会对公司治理机构给予所有股东提供合适的保护和平等权力等情况经过评估，认为：公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，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。

#### (3) 监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公



司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务分开情况

公司具有独立的研发、采购和销售体系，拥有完整的法人财产权，能独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

#### 2、资产分开情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理相关资产权属的变更和转移手续，公司拥有与生产经营有关的国有土地使用权、房屋建筑、生产设备、办公设备以及专利、商标所有权，具有独立的采购和销售系统。报告期内，控股股东、实际控制人占用公司资金的情况已于公司公开转让说明出具之日前归还，未来公司于控股股东、实际控制人发生的资金往来将严格执行《公司章程》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》等制度中约定的审批流程。

#### 3、人员分开情况

公司已按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外的其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

#### 4、财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立做出财务决策，报告期内，不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。

#### 5、机构分开情况

公司具有健全的组织机构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有

完备的内部管理制度，设有研发、生产、销售、财务、综合管理等职能管理部门。公司拥有独立的经营场所，不存在与其他关联方混合经营、合署办公的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p> <p>1、关于会计核算体系</p> <p>报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系</p> <p>报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制体系</p> <p>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。</p>	

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中审亚太审字（2022）020278 号			
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206			
审计报告日期	2022 年 4 月 15 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴军 4 年	诸力 1 年	0 年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

## 审计报告

中审亚太审字（2022）020278 号

酒泉华杰电气股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了酒泉华杰电气股份有限公司（以下简称“华杰股份公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华杰股份公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华杰股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相

信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

华杰股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 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不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华杰股份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华杰股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华杰股份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所导致，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，就可能导致对华杰股份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华杰股份公司不能持续经营。

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

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

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吴军（项目合伙人）

（盖章）

中国注册会计师：诸力

中国·北京

二〇二二年四月十五日

## 二、 财务报表

### (一) 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	6.1	37,089,208.99	1,790,083.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6.2	9,843,096.97	53,639,573.01
应收款项融资	6.3		50,000.00
预付款项	6.4	4,609,893.98	290,881.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.5	5,996,445.53	17,203,002.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.6	9,031,900.34	1,830,105.83
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	6.7		548,981.27
<b>流动资产合计</b>		<b>66,570,545.81</b>	<b>75,352,627.68</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	6.8	15,109,025.28	16,113,218.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	6.9	3,764,805.14	3,896,733.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.10	480,556.60	4,453,203.86
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		19,354,387.02	24,463,155.95
<b>资产总计</b>		85,924,932.83	99,815,783.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6.11	13,016,836.11	25,994,552.05
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6.12	3,384,246.01	20,005,550.37
预收款项			
合同负债	6.13	731,366.37	61,946.90
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	6.14	185,585.96	346,095.92
应交税费	6.15	1,684,761.91	9,189,483.69
其他应付款	6.16	502,911.50	4,438,059.35
其中：应付利息			56,350.25
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	6.17		1,200,000.00
其他流动负债	6.18	95,077.63	8,053.10
<b>流动负债合计</b>		19,600,785.49	61,243,741.38
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	6.19	0	1,400,000.00
应付债券			
其中：优先股		0	0
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	6.20	189,130.64	302,608.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		189,130.64	1,702,608.88
<b>负债合计</b>		19,789,916.13	62,946,350.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	6.21	40,650,000.00	40,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0	0
永续债			
资本公积	6.22	2,879,700.45	2,879,700.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.23	4,025,098.25	1,237,962.92
一般风险准备			
未分配利润	7.24	18,580,218.00	-7,898,230.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		66,135,016.70	36,869,433.37
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		66,135,016.70	36,869,433.37
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		85,924,932.83	99,815,783.63

法定代表人：于杰华

主管会计工作负责人：周永甘

会计机构负责人：陈志东

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>	6.25	58,886,066.84	22,369,323.25
其中：营业收入	6.25	58,886,066.84	22,369,323.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		43,496,466.09	22,000,815.73
其中：营业成本	6.25	36,816,875.24	16,888,019.26
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	6.26	1,054,021.91	96,469.90
销售费用	6.27	446,528.94	411,763.27
管理费用	6.28	3,323,567.15	2,158,316.19
研发费用	6.29	671,523.56	607,161.94
财务费用	6.30	1,183,949.29	1,839,085.17
其中：利息费用		1,189,810.63	1,836,688.01
利息收入		15,423.16	3,919.84
加：其他收益	6.31	184,313.92	355,758.24
投资收益（损失以“-”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（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）	6.32	26,484,315.10	-1,021,116.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.33	-	-8,502.67
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		42,058,229.77	-305,353.07
加：营业外收入	6.34	52,198.20	23,892.58
减：营业外支出	6.35	900.00	13,471.71
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		42,109,527.97	-294,932.20
减：所得税费用	6.36	6,339,944.64	-152,978.61
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		35,769,583.33	-141,953.59
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）		35,769,583.33	-141,953.59
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）		35,769,583.33	-141,953.59
<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>		<b>35,769,583.33</b>	<b>-141,953.59</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		35,769,583.33	-141,953.59
(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）		0.88	-0.0035
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.88	-0.0035

法定代表人：于杰华

主管会计工作负责人：周永甘

会计机构负责人：陈志东

### (三) 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		135,741,089.56	20,156,552.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6.37.1	24,303,940.72	572,265.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>160,045,030.28</b>	<b>20,728,817.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		77,943,449.11	16,515,709.65
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,029,049.53	2,233,056.91
支付的各项税费		9,176,188.04	588,556.91
支付其他与经营活动有关的现金	6.37.2	11,378,537.70	3,392,220.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>101,527,224.38</b>	<b>22,729,543.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>58,517,805.90</b>	<b>-2,000,725.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>10,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,921.12	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>82,921.12</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-82,921.12</b>	<b>10,000.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,450,000.00	37,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>17,450,000.00</b>	<b>37,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		33,044,552.05	32,105,447.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,716,367.91	1,780,337.76
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>40,760,919.96</b>	<b>33,885,785.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-23,310,919.96</b>	<b>3,114,214.29</b>
<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>		<b>35,123,964.82</b>	<b>1,123,488.43</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,790,083.77	666,595.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>36,914,048.59</b>	<b>1,790,083.77</b>

法定代表人：于杰华

主管会计工作负责人：周永甘

会计机构负责人：陈志东

## (四) 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	40,650,000.00				2,879,700.45				1,237,962.92		-7,898,230.00		36,869,433.37
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	40,650,000.00				2,879,700.45				1,237,962.92		-7,898,230.00		36,869,433.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,787,135.33		26,478,448.00		29,265,583.33
（一）综合收益总额											35,769,583.33		35,769,583.33
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,787,135.33	-9,291,135.33		-6,504,000.00	
1. 提取盈余公积								2,787,135.33	-2,787,135.33			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,504,000.00		-6,504,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>40,650,000.00</b>				<b>2,879,700.45</b>			<b>4,025,098.25</b>	<b>18,580,218.00</b>		<b>66,135,016.70</b>	

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	40,650,000.00				2,879,700.45				1,237,962.92		-7,756,276.41		37,011,386.96
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	40,650,000.00				2,879,700.45				1,237,962.92		-7,756,276.41		37,011,386.96
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-141,953.59		-141,953.59
（一）综合收益总额											-141,953.59		-141,953.59
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>40,650,000.00</b>				<b>2,879,700.45</b>				<b>1,237,962.92</b>	<b>-7,898,230.00</b>		<b>36,869,433.37</b>	

法定代表人：于杰华

主管会计工作负责人：周永甘

会计机构负责人：陈志东



## 酒泉华杰电气股份有限公司

### 2021 年度财务报表附注

#### 1、公司基本情况

##### 1.1 公司概况

酒泉华杰电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为“酒泉华杰电气有限公司”，于 2005 年 8 月 5 日经酒泉市工商行政管理局批准设立。公司设立时注册资本人民币伍拾万元（RMB50 万元），其中：于杰华以实物出资 35 万元，郭鹏、张生林、贺建新各以货币资金出资 5 万元。设立出资业经酒泉神舟会计师事务所审验，并于 2005 年 7 月 12 日出具酒神会验字【2005】第 129 号验资报告予以验证。

2008 年 8 月 25 日，公司股东会决议通过：同意变更公司股东，吸收李玉梅、于晓琴为公司新股东。原股东郭鹏将持有公司的 10%股权（即注册资本 5 万元）转让给新股东李玉梅；原股东张生林将持有公司的 10%股权（即注册资本 5 万元）转让给新股东李玉梅；原股东贺建新将持有公司的 10%股权（即注册资本 5 万元）转让给新股东于晓琴；同意按照上述有关决议内容修改本公司章程。

2012 年 5 月 4 日，公司股东会决议通过：同意公司的注册资本由 50 万元增加至 1,000 万元，本次增加注册资本 950 万元，其中：股东于杰华以货币资金出资 665 万元，股东李玉梅以货币资金出资 190 万元，股东于晓琴以货币资金出资 95 万元。本次增加注册资本后公司各股东出资额及出资比例如下：股东于杰华出资额 700 万元，占注册资本 70%；股东李玉梅出资额 200 万元，占注册资本 20%；股东于晓琴出资额 100 万元，占注册资本 10%；同意按照上述有关决议内容修改本公司章程。此次出资业经酒泉神舟会计师事务所审验，并于 2012 年 4 月 26 日出具神会验字【2012】087 号《验资报告》予以验证。

2014 年 6 月 5 日，公司股东会决议通过：同意股东于晓琴将持有公司的 7.30%股权（即注册资本 73 万元）转让给股东于杰华；同意公司的注册资本由 1,000 万元增加至 2,000 万元，本次增加注册资本 1,000 万元，其中：股东于杰华出资 527 万（其中：土地使用权出资 450 万，货币资金出资 77 万元），股东于晶晶以货币资金出资 200 万元，股东周永甘以货币资金出资 80 万元，股东解红清以货币资金出资 30 万元，股东张生林以货币资金出资 20 万元，股东杨雅杰以货币资金出资 20 万元，股东高占旭以货币资金出资 20 万元，股东李志民以货币资金出资 20 万元，股东王学治以货币资金出资 20 万元，股东刘平以货币资金出资 10 万元，股东张万华以货币资金出资 10 万元，股东李生智以货币资金出资 10 万元，股东陈能春以货币资金出资 10 万元，股东田宏亮以货币资金出资 8 万元，股东吴英东以货币资金出资 8 万元，股东杨斌以货币资金出资 7 万元。同意新股东会成立，同意按照上述有关决议内容修改本公司章程。

此次注册资本变更后，公司注册资本 2,000 万元。

2014 年 8 月 15 日，本公司临时股东会通过如下决议，以公司截至 2014 年 6 月 30 日经审计的净资产 20,364,700.45 元为基础，按照 1:0.98209154 的折股比例，折合股份公司股本共计 2,000 万股，每股面值 1.00 元人民币，折股后剩余金额 364,700.45 元计入股份有限公司资本公积。

2014 年 9 月 25 日，公司完成股份有限公司工商变更登记手续，注册资本 2,000 万元。

2015 年 1 月 23 日，全国中小企业股份转让系统股份有限公司出具《关于同意酒泉华杰电气股份有限公司股票在全国股份转让系统挂牌的函》（股权系统函[2015]205 号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2015 年 2 月 12 日，本公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：华杰电气，证券代码：831985。

根据公司第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司于 2015 年 6 月份定向增发新股 1,100 万股，每股价格为人民币 1.1 元，募集资金 12,100,000.00 元，其中新增股本 11,000,000.00 元，增加资本公积 1,100,000.00 元。本次增资于 2016 年 3 月 4 日，完成工商变更登记手续。变更后公司注册资本为 3,100 万元。

经公司第一届董事会第九次会议、第四次临时股东大会决议通过《酒泉华杰电气股份有限公司 2016 年半年度权益分派实施公告》：以公司现有股本 3100 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.15 股；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 0.35 股。转增后公司股本总数变更为 3,565 万股。

2017 年 3 月 22 日经公司第一届董事会第十一次会议、第一次临时股东大会会议通过《关于酒泉华杰电气股份有限公司股票发行方案的议案》，公司拟发行 500 万股，募集资金总额 750 万元，发行价格为每股人民币 1.5 元；其中新增股本 500 万元，增加资本公积 250 万元。

2018 年 12 月 31 日，公司企业法人营业执照注册号：620900200004299 号，注册资本 4,065 万元，实收资本 4,065 万元，注册地址：甘肃省酒泉市肃州区高新技术工业园区（西园），法定代表人：于杰华。

公司经营范围包括：风力和光伏发电 35KV 就地升压箱式变电站以及光伏逆变升压一体化智能变流箱的研发、制造、销售；高低压成套开关设备的设计、生产、销售；节能变压器及箱式变压器的制造、维修；太阳能电站研发、设计、安装；电站运行及相关技术服务；太阳能发电；电力生产、销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 15 日决议批准报出。

## **2、财务报表的编制基础**

### **2.1 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准

则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

## **2.2 持续经营**

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## **3、遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## **4、重要会计政策和会计估计**

### **4.1 会计期间**

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

### **4.2 营业周期**

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

### **4.3 记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### **4.4 现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **4.5 外币业务和外币报表折算**

#### **4.5.1 外币业务**

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 4.5.2 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### 4.6 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### 4.6.1 金融资产的分类和计量

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

##### 4.6.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；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。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算

的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 4.6.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

##### 4.6.1.2.1 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

金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

##### 4.6.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4.6.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

#### 4.6.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

(d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

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

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.7 应收票据、4.8 应收账款、4.18 合同负债。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.10 其他应收款。

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

#### 4.6.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是

否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 4.6.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

#### 4.6.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产

的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### 4.6.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 4.6.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 4.6.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 4.7 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。



## 应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 4.7.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收票据[银行承兑汇票组合]	承兑人为信用风险较小的银行
应收票据[商业承兑汇票组合]	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

### 4.7.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 4.8 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

### 应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 4.8.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收账款[账龄组合]	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

#### 4.8.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 4.9 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本

借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

#### 4.10 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 4.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
其他应收款[账龄组合]	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

##### 4.10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

#### 4.11 存货

##### 4.11.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

##### 4.11.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

##### 4.11.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估

计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.11.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

#### 4.12 合同资产

4.12.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.12.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### 4.13 固定资产

4.13.1 固定资产确认条件

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

4.13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### 4.13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

#### 4.13.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 4.14 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.17 长期资产减值”。

#### 4.15 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 4.16 无形资产

##### 4.16.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

##### 4.16.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 4.16.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

#### 4.17 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 4.18 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

#### 4.19 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 4.20 收入

### 4.20.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，

即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 4.20.1.1 销售商品收入

公司产品主要包括光伏专用箱变和风电专用箱变产品。

对于专用箱变产品，由客户验收质量合格后在随货同行单上签字，作为收货确认依据，商品控制权转移，公司在该时点确认收入实现。

#### 4.20.1.2 提供技术服务、运维服务收入

技术服务、运维服务是公司为客户提供设备安装、技术支持、技术咨询、运营维护等服务内容、完成客户委托的产品安装供电调试服务等，达到正常运转后形成的收入。根据合同约定的验收条款，经客户验收确认后，一次性确认收入。

### 4.21 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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；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。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。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。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于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或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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该资产在转回日的账面价值。

### 4.22 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的



支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4)根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

#### **4.23 递延所得税资产/递延所得税负债**

##### **4.23.1 当期所得税**

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### **4.23.2 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 4.23.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 4.23.4 所得税的抵销

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

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

### 4.24 重要会计政策、会计估计的变更

#### 4.24.1 会计政策变更

首次执行新租赁准则，调整首次执行当年年初财务报表相关情况。

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁(2018年修订)》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起施行新租赁准则，增加“使用权资产”和“租赁负债”列报项目。该政策变更对本公司2021年1月1日财务报表和本年年末资产负债表不产生影响。对当年利润表不产生影响。

#### 4.24.2 会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

### 5、税项

#### 5.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

#### 5.2 税收优惠及批文

公司根据国家税务总局2015年第14号文件《西部地区鼓励类产业目录》，本公司享受西部大开发税收优惠政策，报告期企业所得税执行15%优惠税率。

### 6、财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表重要项目注释)除非特别指出，上年年末指2020年12月31日，期初指2021年1月1日，期末指2021年12月31日，本期指2021年度，上期指2020年度。

#### 6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	36,914,048.59	1,790,083.77
其他货币资金	175,160.40	
合计	37,089,208.99	1,790,083.77

#### 6.2 应收账款

##### 6.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,679,396.82	8,115,835.00
1至2年	6,409,835.00	19,267,062.19
2至3年	2,325,708.26	27,462,459.14
3至4年	361,409.14	19,272,388.31

账龄	期末余额	期初余额
4至5年	730,530.97	1,125,836.00
5年以上	1,201,378.15	94,542.15
<b>小计</b>	<b>12,708,258.34</b>	<b>75,338,122.79</b>
减：坏账准备	2,865,161.37	21,698,549.78
<b>合计</b>	<b>9,843,096.97</b>	<b>53,639,573.01</b>

#### 6.2.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,708,258.34	100.00	2,865,161.37	22.55	9,843,096.97
<b>合计</b>	<b>12,708,258.34</b>	<b>100.00</b>	<b>2,865,161.37</b>	<b>22.55</b>	<b>9,843,096.97</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	61,371,973.34	81.46	19,945,891.34	32.50	41,426,082.00
按组合计提坏账准备	13,966,149.45	18.54	1,752,658.44	12.55	12,213,491.01
<b>合计</b>	<b>75,338,122.79</b>	<b>100.00</b>	<b>21,698,549.78</b>	<b>28.80</b>	<b>53,639,573.01</b>

#### 6.2.2.1 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,679,396.82	83,969.84	5.00
1-2年	6,409,835.00	640,983.50	10.00
2-3年	2,325,708.26	465,141.65	20.00
3-4年	361,409.14	108,422.74	30.00
4-5年	730,530.97	365,265.49	50.00
5年以上	1,201,378.15	1,201,378.15	100.00
<b>合计</b>	<b>12,708,258.34</b>	<b>2,865,161.37</b>	

#### 6.2.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	19,945,891.34		19,945,891.34			
按组合计提坏账准备	1,752,658.44	1,112,502.93				2,865,161.37
<b>合计</b>	<b>21,698,549.78</b>	<b>1,112,502.93</b>	<b>19,945,891.34</b>			<b>2,865,161.37</b>

#### 6.2.4 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	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
甘肃华源恒科技发展有限公司	4,802,500.00	37.79	480,250.00
酒钢集团中天置业有限公司张掖分公司	1,911,808.26	15.04	382,361.65

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
瓜州县兴业房地产开发有限责任公司	937,000.00	7.37	93,700.00
酒泉通发新能源科技开发有限公司	800,000.00	6.3	800,000.00
酒泉明珠新能源科技有限公司	640,334.97	5.04	320,167.49
<b>合计</b>	<b>9,091,643.23</b>	<b>71.54</b>	<b>2,076,479.14</b>

### 6.3 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
其中：银行承兑汇票		50,000.00
商业承兑汇票		
<b>合计</b>		<b>50,000.00</b>

#### 6.3.1 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	850,000.00	
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>850,000.00</b>	

### 6.4 预付款项

#### 6.4.1 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	4,609,893.98	100.00	167,751.28	57.67
1至2年			123,130.00	42.33
2至3年				
3年以上				
<b>合计</b>	<b>4,609,893.98</b>	<b>100.00</b>	<b>290,881.28</b>	<b>100.00</b>

#### 6.4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
肃州区亿鼎盛电气经营部	4,079,700.00	88.50
兰州众邦电线电缆集团有限公司	200,000.00	4.34
博时达电气有限公司	75,432.00	1.64
酒泉市鑫通电力物资有限公司	38,725.98	0.84
中国石油天然气股份有限公司甘肃酒泉销售公司	31,519.55	0.68
<b>合计</b>	<b>4,425,377.53</b>	<b>96.00</b>

### 6.5 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,996,445.53	17,203,002.52
<b>合计</b>	<b>5,996,445.53</b>	<b>17,203,002.52</b>

#### 6.5.1 其他应收款

##### 6.5.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	6,075,444.29	1,122,339.58

账龄	期末余额	期初余额
1至2年	197,390.50	5,617,567.16
2至3年	55,000.00	500,489.41
3至4年	4,460.00	17,949,382.32
5年以上	2,700.00	2,700.00
小计	6,334,994.79	25,192,478.47
减：坏账准备	338,549.26	7,989,475.95
合计	<b>5,996,445.53</b>	<b>17,203,002.52</b>

#### 6.5.1.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,850,615.71	24,868,298.77
备用金	226,279.08	299,979.70
押金	2,700.00	2,700.00
保证金	1,220,000.00	
其他	35,400.00	21,500.00
合计	<b>6,334,994.79</b>	<b>25,192,478.47</b>

#### 6.5.1.3 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)	
2021年1月1日余额		1,564,778.85	6,424,697.10	7,989,475.95
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		325,789.26		325,789.26
本期转回		1,552,018.85	6,424,697.10	7,976,715.95
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		338,549.26		338,549.26

#### 6.5.1.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	6,424,697.10		6,424,697.10		
按组合计提坏账准备	1,564,778.85	325,789.26	1,552,018.85		338,549.26
合计	<b>7,989,475.95</b>	<b>325,789.26</b>	<b>7,976,715.95</b>		<b>338,549.26</b>

#### 6.5.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

甘肃华源恒科技发展有限公司	往来款	4,079,306.66	1年以内	64.39	203,965.33
江苏巨力电力设备有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	7.89	25,000.00
沈特集团有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	7.89	25,000.00
白雪娇	往来款	400,000.00	1年以内	6.31	20,000.00
陈志东	往来款	271,309.05	1年以内	4.28	13,565.45
合计	/	5,750,615.71	/	90.76	287,530.79

## 6.6 存货

### 6.6.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,056,199.05		1,056,199.05	663,380.28		663,380.28
在产品	7,975,701.28		7,975,701.28	1,166,725.55		1,166,725.55
合计	<b>9,031,900.33</b>		<b>9,031,900.33</b>	<b>1,830,105.83</b>		<b>1,830,105.83</b>

### 6.7 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费		548,981.27
合计		<b>548,981.27</b>

### 6.8 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,109,025.28	16,113,218.83
合计	<b>15,109,025.28</b>	<b>16,113,218.83</b>

#### 6.8.1 固定资产

##### 6.8.1.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	19,960,378.48	3,122,123.59	1,441,586.38	900,260.18	25,424,348.63
2. 本期增加金额		22,309.73		51,061.96	73,371.69
(1) 购置		22,309.73		51,061.96	73,371.69
(2) 在建工程转入					
(3) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	19,960,378.48	3,144,433.32	1,441,586.38	951,322.14	25,497,720.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,408,984.45	2,349,783.06	1,074,664.42	477,697.87	9,311,129.80
2. 本期增加金额	669,339.00	262,530.08	113,337.35	32,358.81	1,077,565.24
(1) 计提	669,339.00	262,530.08	113,337.35	32,358.81	1,077,565.24
3. 本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	6,078,323.45	2,612,313.14	1,188,001.77	510,056.68	10,388,695.04
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,882,055.03	532,120.18	253,584.61	441,265.46	15,109,025.28
2. 期初账面价值	14,551,394.03	772,340.53	366,921.96	422,562.31	16,113,218.83

## 6.9 无形资产

### 6.9.1 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,500,000.00	165,000.00	78,584.10	4,743,584.10
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,500,000.00	165,000.00	78,584.10	4,743,584.10
二、累计摊销				
1. 期初余额	708,167.08	107,250.00	31,433.76	846,850.84
2. 本期增加金额	107,569.68	16,500.00	7,858.44	131,928.12
(1) 计提	107,569.68	16,500.00	7,858.44	131,928.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	815,736.76	123,750.00	39,292.20	978,778.96
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,684,263.24	41,250.00	39,291.90	3,764,805.14
2. 期初账面价值	3,791,832.92	57,750.00	47,150.34	3,896,733.26

## 6.10 递延所得税资产/递延所得税负债

### 6.10.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	3,203,710.63	480,556.60	29,688,025.73	4,453,203.86
<b>合计</b>	<b>3,203,710.63</b>	<b>480,556.60</b>	<b>29,688,025.73</b>	<b>4,453,203.86</b>

## 6.11 短期借款

### 6.11.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		16,500,000.00
保证借款	13,000,000.00	5,000,000.00
质押借款		4,494,552.05
应付利息	16,836.11	
<b>合计</b>	<b>13,016,836.11</b>	<b>25,994,552.05</b>

注：2021年1月13日与甘肃银行酒泉股份有限公司酒泉新城支行签订以甘肃金控酒泉融资担保有限公司提供担保的借款合同（合同编号：2021011300000082），取得借款5,000,000.00元，期限为2021年1月13日至2022年1月13日；

2021年12月21日与兰州银行股份有限公司酒泉东街支行签订由于杰华、李玉梅提供担保的借款合同（合同编号：兰银借字2021年第102192021000073号），取得借款4,000,000.00元，期限为2021年12月27日至2022年12月26日；

2021年12月27日与兰州银行股份有限公司酒泉东街支行签订由于杰华、李玉梅提供担保的借款合同（合同编号：兰银借字2021年第102192021000077号），取得借款4,000,000.00元，期限为2021年12月21日至2022年12月20日。

## 6.12 应付账款

### 6.12.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,099,163.21	2,635,028.10
1—2年（含2年）	893,082.80	1,425,177.43
2—3年（含3年）		1,157,084.05
3年以上	392,000.00	14,788,260.79
<b>合计</b>	<b>3,384,246.01</b>	<b>20,005,550.37</b>

### 6.12.2 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
甘肃汇聚电气设备有限公司	893,082.80	未结尾款
甘肃金佛寺建筑工程有限公司	354,000.00	未结尾款
<b>合计</b>	<b>1,247,082.80</b>	

## 6.13 合同负债

### 6.13.1 分类

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	731,366.37	61,946.90
<b>合计</b>	<b>731,366.37</b>	<b>61,946.90</b>

## 6.14 应付职工薪酬

6.14.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	346,095.92	2,605,095.59	2,765,907.90	185,585.96
二、离职后福利-设定提存计划		256,737.00	256,737.00	
<b>合计</b>	<b>346,095.92</b>	<b>2,861,832.59</b>	<b>3,022,644.90</b>	<b>185,585.96</b>

6.14.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	346,095.92	2,321,847.98	2,482,480.29	185,585.96
二、职工福利费		143,478.76	143,478.76	
三、社会保险费		119,683.84	119,863.84	
其中：医疗保险费		97,580.34	97,760.34	
工伤保险费		16,202.75	16,202.75	
生育保险费		5,900.75	5,900.75	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		20,085.01	20,085.01	
<b>合计</b>	<b>346,095.92</b>	<b>2,605,095.59</b>	<b>2,765,907.90</b>	<b>185,585.96</b>

6.14.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		246,467.52	246,467.52	
2、失业保险费		10,269.48	10,269.48	
<b>合计</b>		<b>256,737.00</b>	<b>256,737.00</b>	

6.15 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	114,575.98	8,941,472.70
企业所得税	1,322,054.19	
个人所得税	1,392.07	1,271.32
其他税费	657.69	657.69
房产税	246,081.98	246,081.98
<b>合计</b>	<b>1,684,761.91</b>	<b>9,189,483.69</b>

6.16 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		56,350.25
其他应付款	502,911.50	4,381,709.10
<b>合计</b>	<b>502,911.50</b>	<b>4,438,059.35</b>

6.16.1 其他应付款

6.16.1.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	484,442.50	4,353,767.12
备用金		2,766.00
代收款	18,469.00	25,175.98
<b>合计</b>	<b>502,911.50</b>	<b>4,381,709.10</b>

6.16.1.2 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
甘肃鑫奥盛新能源有限责任公司	467,942.50	往来款
<b>合计</b>	<b>467,942.50</b>	

#### 6.17 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		1,200,000.00
<b>合计</b>		<b>1,200,000.00</b>

#### 6.18 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	95,077.63	8,053.10
<b>合计</b>	<b>95,077.63</b>	<b>8,053.10</b>

#### 6.19 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		1,400,000.00
<b>合计</b>		<b>1,400,000.00</b>

#### 6.20 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	302,608.88		113,478.24	189,130.64	150台35KV光伏就地升压箱变站项目
<b>合计</b>	<b>302,608.88</b>		<b>113,478.24</b>	<b>189,130.64</b>	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
150台35KV光伏就地升压箱变站项目	302,608.88			113,478.24		189,130.64	与资产相关
<b>合计</b>	<b>302,608.88</b>			<b>113,478.24</b>		<b>189,130.64</b>	

#### 6.21 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,650,000.00						40,650,000.00

#### 6.22 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,879,700.45			2,879,700.45
<b>合计</b>	<b>2,879,700.45</b>			<b>2,879,700.45</b>

#### 6.23 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,237,962.92	2,787,135.33		4,025,098.25
<b>合计</b>	<b>1,237,962.92</b>	<b>2,787,135.33</b>		<b>4,025,098.25</b>

其他说明：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

#### 6.24 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-7,898,230.00	-7,756,276.41
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-7,898,230.00	-7,756,276.41
加：本期净利润	35,769,583.33	-141,953.59
减：提取法定盈余公积	2,787,135.33	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,504,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>18,580,218.00</b>	<b>-7,898,230.00</b>

#### 6.25 营业收入和营业成本

##### 6.25.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,886,066.84	36,816,875.24	<b>12,263,040.08</b>	6,859,162.80
其他业务			<b>10,106,283.17</b>	10,028,856.46
合计	<b>58,886,066.84</b>	<b>36,816,875.24</b>	<b>22,369,323.25</b>	<b>16,888,019.26</b>

##### 6.25.2 营业收入按产品大类披露

项目	本期发生额	占营业收入的比例(%)
智能电站	1,805,309.73	3.07
配电控制设备	9,453,270.82	16.05
光伏设备部件	45,924,540.33	77.99
电源接入设备	1,396,033.96	2.37
分布式光伏发电	306,912.00	0.52
合计	<b>58,886,066.84</b>	<b>100.00</b>

##### 6.25.3 营业成本按产品大类披露

项目	本期发生额	占营业成本的比例(%)
智能电站	1,233,117.15	3.35
配电控制设备	5,835,328.52	15.85
光伏设备部件	28,522,783.45	77.47
电源接入设备	1,011,175.52	2.75
分布式光伏发电	214,470.60	0.58
合计	<b>36,816,875.24</b>	<b>100.00</b>

##### 6.25.4 前五名客户销售情况

客户名称	本年销售金额	占营业收入的比例(%)
恒远（金塔）金太阳电力有限公司	47,252,483.77	80.24
国网电商科技有限公司	1,993,524.09	3.39

甘肃省疏勒河流域水资源利用中心	1,088,379.65	1.85
酒泉市鸿宇房地产开发有限公司	517,699.12	0.88
龙海建设集团有限公司	500,000.00	0.85
<b>合计</b>	<b>51,352,086.63</b>	<b>87.21</b>

#### 6.26 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	533,813.30	
教育费附加	228,777.13	
地方教育附加	152,518.08	
房产税	4,418.40	4,418.40
土地使用税	79,104.40	79,104.40
印花税	55,390.60	12,947.10
<b>合计</b>	<b>1,054,021.91</b>	<b>96,469.90</b>

#### 6.27 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	371,904.86	321,009.03
交通费	13,970.58	16,807.88
业务招待费	13,882.00	51,453.00
差旅费	4,400.00	10,530.00
办公费	8,122.50	9,676.56
其他	34,249.00	2,286.80
<b>合计</b>	<b>446,528.94</b>	<b>411,763.27</b>

#### 6.28 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	705,492.60	393,226.76
聘请中介机构费	1,118,894.21	611,145.71
折旧和摊销	718,044.95	727,038.60
业务招待费	76,643.50	93,762.78
运杂费	175,553.33	197,464.24
差旅费	24,130.58	6,948.00
租赁、物业费	316,893.97	33,974.81
车辆使用税	4,079.04	1,020.00
办公费	65,147.69	83,988.89
其他	118,687.28	9,746.40
<b>合计</b>	<b>3,323,567.15</b>	<b>2,158,316.19</b>

#### 6.29 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	641,650.41	556,416.45
折旧费	8,829.31	22,044.94
其他	21,043.84	28,700.55
<b>合计</b>	<b>671,523.56</b>	<b>607,161.94</b>

#### 6.30 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,189,810.63	1,836,688.01

减：利息收入	15,423.16	3,919.84
手续费	9,561.82	6,317.00
<b>合计</b>	<b>1,183,949.29</b>	<b>1,839,085.17</b>

#### 6.31 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助资金（150台35KV光伏就地升压箱变电站项目）	113,478.24	113,478.24	与资产相关
园区党工委补助		500.00	与收益相关
特色载体资金		100,000.00	与收益相关
社保局补助		141,780.00	与收益相关
稳岗就业补贴	1,785.96		与收益相关
政府促进高质量发展奖励	60,000.00		与收益相关
政府返还党费	9,049.72		与收益相关
<b>合计</b>	<b>184,313.92</b>	<b>355,758.24</b>	

#### 6.32 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	18,833,388.41	-497,324.79
其他应收款坏账损失	7,650,926.69	-523,791.37
<b>合计</b>	<b>26,484,315.10</b>	<b>-1,021,116.16</b>

#### 6.33 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得		-8,502.67
<b>合计</b>		<b>-8,502.67</b>

#### 6.34 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
逾期罚金	16,655.00		16,655.00
其他	35,543.20	23,892.58	35,543.20
<b>合计</b>	<b>52,198.20</b>	<b>23,892.58</b>	<b>52,198.20</b>

#### 6.35 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
其他	900.00	13,471.71	900.00
<b>合计</b>	<b>900.00</b>	<b>13,471.71</b>	<b>900.00</b>

#### 6.36 所得税费用

##### 6.36.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,367,297.38	
递延所得税费用	3,972,647.26	-152,978.61
<b>合计</b>	<b>6,339,944.64</b>	<b>-152,978.61</b>

##### 6.36.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
----	-------

项目	本期发生额
利润总额	42,109,527.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,316,429.20
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	124,243.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发加计扣除	-100,728.53
所得税费用	6,339,944.64

### 6.37 现金流量表项目

#### 6.37.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	23,861,068.59	326,215.84
其他收益	70,835.68	242,280.00
保证金	308,000.00	
利息收入	15,423.16	3,769.49
营业外收入	48,613.29	
<b>合计</b>	<b>24,303,940.72</b>	<b>572,265.33</b>

#### 6.37.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用、管理费用、研发费用等	1,995,988.75	1,159,440.12
往来款	7,652,327.70	2,232,780.05
保证金	1,703,160.40	
银行手续费	27,060.85	
<b>合计</b>	<b>11,378,537.70</b>	<b>3,392,220.17</b>

### 6.38 现金流量表补充资料

#### 6.38.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	35,769,583.33	-141,953.59
加：资产减值准备		
信用减值损失	-26,484,315.10	1,021,116.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,077,576.36	1,120,942.12
无形资产摊销	131,928.12	131,928.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		8,502.67
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,172,974.52	1,780,337.76
投资损失		
递延所得税资产减少	3,972,647.26	-152,978.61
递延所得税负债增加		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少	-7,201,794.51	3,419,750.15
经营性应收项目的减少	77,592,156.30	-4,741,012.43
经营性应付项目的增加	-27,512,950.38	-4,460,829.92
其他		13,471.71
经营活动产生的现金流量净额	58,517,805.90	-2,000,725.86
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	36,914,048.59	1,790,083.77
减：现金的期初余额	1,790,083.77	666,595.34
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	<b>35,123,964.82</b>	<b>1,123,488.43</b>

#### 6.38.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	36,914,048.59	1,790,083.77
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	36,914,048.59	1,790,083.77
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	36,914,048.59	1,790,083.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 6.39 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	175,160.40	保证金
固定资产	9,758,157.72	短期借款抵押物
无形资产	3,684,263.24	短期借款抵押物
合计	13,617,581.36	

### 7、关联方及关联交易

#### 7.1 控制本公司的关联方情况

名称	与本公司关系
于杰华	实际控制人

注：本公司最终控制方是：于杰华持有公司的股份 24,492,300 股，持股比例 60.25%。

#### 7.2 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
李玉梅	股东、与本公司实际控制人为夫妻



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
于晶晶	股东
周永甘	股东及董事
陈能春	股东及董事
李生智	股东及董事
田宏亮	股东及董事
邓斌	股东及监事
张洪	股东及监事
张生林	股东及高管
张万华	股东及高管
杨斌	股东
吴英东	股东
杨雅杰	股东

### 7.3 关联方交易情况

#### 7.3.1 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
于杰华、李玉梅、于晶晶	5,000,000.00	2020/1/15	2021/1/15	是
于杰华、李玉梅、张洪、李生智、周永甘、陈能春	5,000,000.00	2019/3/27	2021/2/26	是
于杰华、李玉梅、张洪、李生智、周永甘、陈能春	4,494,552.05	2020/3/20	2021/3/19	是
于杰华、李玉梅	11,000,000.00	2020/2/20	2021/2/19	是
于杰华、李玉梅	4,500,000.00	2020/9/22	2021/9/21	是
于杰华、李玉梅	7,000,000.00	2020/6/5	2021/6/4	是
于杰华、李玉梅	5,000,000.00	2020/6/18	2021/6/17	是
于杰华、李玉梅	2,600,000.00	2017/9/4	2022/8/21	是
于杰华、李玉梅	900,000.00	2021/4/14	2022/4/14	是
于杰华、李玉梅	4,000,000.00	2021/12/21	2022/12/20	否
于杰华、李玉梅	4,000,000.00	2021/12/27	2022/12/26	否
于杰华、李玉梅、于晶晶	5,000,000.00	2021/1/13	2022/1/13	否

#### 7.3.2 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,166,843.15	579,925.48

### 7.4 关联方应收应付款项

#### 7.4.1 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
张洪			30,862.00	6,086.20
李生智			25,707.62	5,141.52

田宏亮	59,460.00	12,338.00	59,460.00	6,392.00
陈能春			11,507.00	1,150.70
于杰华	770.00	77.00	770.00	38.50
刘平	25,000.00	1,500.00	5,000.00	250.00
恒远（金塔）金太阳电力有限公司			19,268,298.77	6,424,697.10
应收账款：				
恒远（金塔）金太阳电力有限公司			61,371,973.34	19,945,891.34
<b>合计</b>	<b>85,230.00</b>	<b>13,915.00</b>	<b>80,773,578.73</b>	<b>26,389,647.36</b>

#### 7.4.2 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
杨雅杰		19.00
杨斌		650.00
刘平		750.00
<b>合计</b>		<b>1,419.00</b>

### 8、承诺及或有事项

#### 8.1 重大承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 8.2 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 9、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 10、其他重要事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司已收回恒远（金塔）金太阳电力有限公司以前年度所欠货款 61,371,973.34 元，所欠其他应收款 19,268,298.77 元，合计金额 80,640,272.11 元，且期末无欠款余额。

截至 2021 年 12 月 31 日，恒远（金塔）金太阳电力有限公司实际控制人为国家电投集团甘肃新能源有限公司，由于相关程序未完成，工商信息未变更。

除上述事项外，截至 2022 年 4 月 15 日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

### 11、补充资料

#### 11.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	金额	说明
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）	184,313.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	26,370,588.44	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,298.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小计</b>	<b>26,606,200.56</b>	
所得税影响额	3,990,930.08	
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>22,615,270.48</b>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

## 11.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	65.33	0.88	0.88
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	24.02	0.32	0.32

酒泉华杰电气股份有限公司

2022年4月15日

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

酒泉华杰电气股份有限公司办公室