

# 红相股份有限公司

## 2017-2021 年度更正后的财务报表附注

### 一、2017 年度更正后的财务报表附注

#### (一) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

种 类	2017 年 12 月 31 日				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 账龄组合	708,975,748.54	99.37		11.66	626,318,130.47
组合小计	708,975,748.54	99.37	82,657,618.07	11.66	626,318,130.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,481,011.75	0.63	4,481,011.75	100.00	
<b>合 计</b>	<b>713,456,760.29</b>	<b>100.00</b>		<b>12.21</b>	<b>626,318,130.47</b>

说明:

#### ① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

本期末应收账款均为应收销货款，期末单项金额重大的应收账款经单项测试未发生减值，因此汇同其他单项金额非重大的应收账款（单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款除外），以账龄为风险特征划分信用风险组合计提坏账准备。

#### ② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2017 年 12 月 31 日				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	428,272,328.60	60.41	21,413,616.44	5.00	406,858,712.16
1 至 2 年	157,184,230.57	22.17	17,412,761.10	11.08	139,771,469.47
2 至 3 年	84,605,553.91	11.93	22,869,547.43	27.03	61,736,006.48
3 至 4 年	23,924,923.77	3.37	10,755,852.20	44.96	13,169,071.57

账 龄	2017年12月31日				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
4至5年	10,119,379.03	1.43	5,336,508.24	52.74	4,782,870.79
5年以上	4,869,332.66	0.69	4,869,332.66	100.00	
<b>合 计</b>	<b>708,975,748.54</b>	<b>100.00</b>	<b>82,657,618.07</b>	<b>11.66</b>	<b>626,318,130.47</b>

(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 6,285,316.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,317,183.54 元。

(3) 本期实际核销的应收账款金额为 21,280.00 元。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 15,619.55 万元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 905.60 万元。

## 2、其他流动资产

项 目	2017年12月31日
待抵扣进项税额	25,584.83
预缴所得税	32,007.97
前期差错更正应收款	8,958,658.95
<b>合 计</b>	<b>9,016,251.75</b>

## 3、其他流动负债

项 目	2017年12月31日
前期差错更正未结清往来款项	18,274,262.69
<b>合 计</b>	<b>18,274,262.69</b>

## 4、未分配利润

项 目	2017 年度
调整前 上期末未分配利润	296,665,870.36
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	296,665,870.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,256,727.30
减：提取法定盈余公积	3,296,190.78
应付普通股股利	12,768,480.00

期末未分配利润	349,857,926.88
---------	----------------

## 5、营业收入和营业成本

项 目	2017 年度	
	收入	成本
主营业务	624,093,786.64	375,146,742.83
其他业务	14,873,313.12	2,335,600.31
合 计	<b>638,967,099.76</b>	<b>377,482,343.14</b>

### (1) 主营业务（分产品）

产品名称	2017 年度	
	营业收入	营业成本
电力检测及电力设备	379,604,612.63	198,358,411.51
铁路与轨道交通牵引供电装备	77,935,844.30	58,702,734.50
新能源	93,724,245.46	80,902,560.87
通信电子	72,829,084.25	37,183,035.95
合 计	<b>624,093,786.64</b>	<b>375,146,742.83</b>

说明：主营业务收入包括了产品销售及相关技术服务收入

## 6、资产减值损失

项 目	2017 年度
(1) 坏账损失	2,585,786.90
(2) 存货跌价损失	1,597,161.63
合 计	<b>4,182,948.53</b>

## 7、所得税费用

### (1) 所得税费用明细

项 目	2017 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,649,672.28
递延所得税费用	-5,369,416.15
合 计	<b>10,280,256.13</b>

### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	2017 年度
利润总额	99,400,826.02

项 目	2017 年度
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	14,910,123.91
某些子公司适用不同税率的影响	1,392,543.17
对以前期间当期所得税的调整	-1,169,252.75
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-
无须纳税的收入（以“-”填列）	-150,612.38
不可抵扣的成本、费用和损失	1,380,757.35
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-4,110.71
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-803,941.01
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,982,466.52
其他	-2,292,784.93
所得税费用	10,280,256.14

#### 8、现金流量表补充资料

补充资料	2017 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	
净利润	89,120,569.89
加：资产减值准备	4,182,948.53
固定资产折旧、投资性房地产折旧	15,337,492.42
无形资产摊销	2,322,114.49
长期待摊费用摊销	381,587.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,601.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	596,420.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,414,742.87
投资损失（收益以“-”号填列）	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,563,254.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,915,584.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,233,078.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	131,598,712.26

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,791,420.41
其他	
经营活动产生的现金流量净额	<b>293,321,816.69</b>
<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	521,318,266.70
减：现金的期初余额	438,224,045.13
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>83,094,221.57</b>

## （二）补充资料

### 1、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%	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	6.73	0.23	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.29	0.21	

## 二、2018年度更正后的财务报表附注

### （一）合并财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款按种类披露

种类	2018年12月31日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	1,104,479,605.57	99.56	120,041,690.70	10.87	984,437,914.87
组合小计	1,104,479,605.57	99.56	120,041,690.70	10.87	984,437,914.87
单项金额虽不重大但单项计提坏	4,904,811.75	0.44	4,904,811.75	100.00	

账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>1,109,384,417.32</b>	<b>100.00</b>	<b>124,946,502.45</b>	<b>11.26</b>	<b>984,437,914.87</b>

说明：

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

本期末应收账款均为应收销货款，期末单项金额重大的应收账款经单项测试未发生减值，因此汇同其他单项金额非重大的应收账款（单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款除外），以账龄为风险特征划分信用风险组合计提坏账准备。

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018年12月31日				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	695,712,964.14	62.99	34,142,787.02	4.91	661,570,177.12
1至2年	280,751,459.43	25.42	31,170,381.95	11.10	249,581,077.48
2至3年	62,871,910.60	5.69	18,012,916.12	28.65	44,858,994.48
3至4年	41,314,284.25	3.74	17,374,678.02	42.05	23,939,606.23
4至5年	11,607,534.55	1.05	7,119,474.99	61.33	4,488,059.56
5年以上	12,221,452.60	1.11	12,221,452.60	100.00	
<b>合 计</b>	<b>1,104,479,605.57</b>	<b>100.00</b>	<b>120,041,690.70</b>	<b>10.87</b>	<b>984,437,914.87</b>

(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 35,749,748.11 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 14,382.00 元。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 308,925,423.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例 27.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 24,397,366.35 元。

## 2、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2018年12月31日	
	金 额	比例%

1 年以内	50,193,430.12	94.57
1 至 2 年	1,294,332.92	2.44
2 至 3 年	1,015,543.72	1.91
3 年以上	572,527.07	1.08
<b>合 计</b>	<b>53,075,833.83</b>	<b>100.00</b>

说明：预付款项期末余额无账龄超过 1 年的金额重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 31,244,390.39 元，占预付款项期末余额合计数的比例 58.87%。

### 3、存货

(1) 存货分类

存货种类	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,589,058.28	3,797,577.93	38,791,480.35
在产品	40,272,227.07	210,914.77	40,061,312.30
库存商品	45,201,761.35	2,089,246.07	43,112,515.28
半成品	2,612,324.36	293,155.76	2,319,168.60
发出商品	112,008,368.12	990,331.63	111,018,036.49
在途物资	67,279.90		67,279.90
低值易耗品	92,021.03		92,021.03
<b>合 计</b>	<b>242,843,040.11</b>	<b>7,381,226.16</b>	<b>235,461,813.95</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	2017年12月31日	本期增加		本期减少		2018年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,833,299.80	1,904,527.28		940,249.15		3,797,577.93
在产品		210,914.77				210,914.77
半成品	161,064.45	150,992.10		18,900.79		293,155.76
库存商品	1,156,525.78	1,510,062.66		577,342.37		2,089,246.07
发出商品	1,462,517.34	328,939.35		801,125.06		990,331.63
<b>合 计</b>	<b>5,613,407.37</b>	<b>4,105,436.16</b>		<b>2,337,617.37</b>		<b>7,381,226.16</b>

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料、半成品	估计的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	生产销售
在产品	预计投入至完工后的成本与预计售价	
库存商品	估计的售价减去估计的销售费用及相关税费	对外销售
发出商品	估计的售价减去估计的销售费用及相关税费	对外销售

#### 4、其他流动资产

项 目	2018年12月31日
待抵扣进项税额	515,459.14
增值税留抵税额	13,164,189.65
预缴所得税	1,058,788.93
前期差错更正应收款	30,808,239.39
合 计	45,546,677.11

#### 5、其他非流动资产

项 目	2018年12月31日
预付工程、设备款等	39,152,371.50

#### 6、应付账款

项 目	2018年12月31日
货款及劳务	360,719,907.84
工程及设备款	6,903,687.92
合 计	367,623,595.76

其中，账龄超过1年的重要应付账款

项 目	2018年12月31日	未偿还或未结转的原因
宁夏回族自治区电力设计院	1,925,000.00	尚未达到结算条件
江苏华辰变压器股份有限公司	1,021,252.20	尚未达到结算条件
北京惠尔中天电气有限公司	1,016,948.72	尚未达到结算条件
合 计	3,963,200.92	

#### 7、其他流动负债

项 目	2018年12月31日
前期差错更正未结清往来款项	62,827,237.68

合 计	62,827,237.68
-----	---------------

### 8、盈余公积

项 目	2017年12月31日	本期增加	2018年12月31日
法定盈余公积	40,186,038.54	4,790,460.11	44,976,498.65

### 9、未分配利润

项 目	2018年度
调整前上期末未分配利润	349,857,926.88
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	349,857,926.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,611,064.36
减：提取法定盈余公积	4,790,460.11
应付普通股股利	25,738,256.19
期末未分配利润	430,940,274.94

### 10、营业收入和营业成本

项 目	2018年度	
	收入	成本
主营业务	1,031,713,937.69	610,263,956.46
其他业务	24,186,431.28	5,669,225.71
合 计	<b>1,055,900,368.97</b>	<b>615,933,182.17</b>

#### （1）主营业务（分产品）

产品名称	2018年度	
	营业收入	营业成本
电力检测及电力设备	512,010,289.31	278,978,200.10
铁路与轨道交通牵引供电装备	233,825,537.95	157,821,332.77
新能源	169,335,645.99	131,300,431.11
通信电子	116,542,464.44	42,163,992.48
合 计	<b>1,031,713,937.69</b>	<b>610,263,956.46</b>

说明：主营业务收入包括了产品销售及相关技术服务收入

### 11、资产减值损失

项 目	2018年度
（1）坏账损失	39,696,844.77

(2) 存货跌价损失	3,504,124.91
<b>合 计</b>	<b>43,200,969.68</b>

## 12、所得税费用

### (1) 所得税费用明细

项 目	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	32,425,465.62
递延所得税费用	-12,185,422.82
<b>合 计</b>	<b>20,240,042.80</b>

### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	2018 年度
利润总额	162,604,696.61
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	24,390,704.49
某些子公司适用不同税率的影响	-655,835.64
对以前期间当期所得税的调整	1,198,198.12
权益法核算的合营企业和联营企业损益	
无须纳税的收入（以“-”填列）	-30,449.94
不可抵扣的成本、费用和损失	1,515,684.43
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-76,152.87
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-1,314,748.42
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-5,953,138.18
其他	1,165,780.81
所得税费用	20,240,042.80

## 13、现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	
净利润	142,364,653.81
加：资产减值准备	43,200,969.68
固定资产折旧、投资性房地产折旧	28,849,199.53
无形资产摊销	6,110,034.12

补充资料	2018 年度
长期待摊费用摊销	356,105.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	19,514.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	112,951.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	
财务费用（收益以“-”号填列）	21,773,407.84
投资损失（收益以“-”号填列）	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,047,089.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,138,333.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,115,695.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-235,500,445.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,864,179.53
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-2,150,548.02
<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	269,739,210.50
减：现金的期初余额	521,318,266.70
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	-251,579,056.20

## （二）母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款按种类披露

种 类	2018 年 12 月 31 日				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计 提 比 例%	

种 类	2018 年 12 月 31 日				
	金 额	比例%	坏账准备	计 提 比 例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合 1: 应收销货款	214,003,038.47	89.26	24,878,549.29	10.38	189,124,489.18
组合 2: 合并范围内的关联方应收款	25,736,000.00	10.74			25,736,000.00
组合小计	239,739,038.47	100.00	24,878,549.29	10.38	214,860,489.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>239,739,038.47</b>	<b>100.00</b>	<b>24,878,549.29</b>	<b>10.38</b>	<b>214,860,489.18</b>

说明:

A、期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

B、期末不存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

本期末应收账款均为应收销货款，期末单项金额重大和不重大的应收款项经单项测试未发生减值，因此汇同其他未单独测试的单项金额不重大的应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合计提坏账准备。

C、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018 年 12 月 31 日				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
1 年以内	157,659,759.07	73.67	7,373,012.49	4.68	150,286,746.58
1 至 2 年	18,381,902.48	8.59	1,838,190.25	10.00	16,543,712.23
2 至 3 年	11,302,834.70	5.28	2,260,566.94	20.00	9,042,267.76
3 至 4 年	14,181,026.21	6.63	4,254,307.86	30.00	9,926,718.35
4 至 5 年	6,650,088.53	3.11	3,325,044.27	50.00	3,325,044.26
5 年以上	5,827,427.48	2.72	5,827,427.48	100.00	
<b>合 计</b>	<b>214,003,038.47</b>	<b>100.00</b>	<b>24,878,549.29</b>	<b>11.63</b>	<b>189,124,489.18</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额 2,487,304.45 元。

(3) 本报告期内无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 104,615,554.43 元，占应收账款期末余额合计数的比例 43.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,546,553.00 元。

(三) 补充资料

1、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%	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	5.99	0.32	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.99	0.27	

三、2019 年度更正后的财务报表附注

(一) 合并财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	544,181,272.27
1 至 2 年	167,467,828.44
2 至 3 年	90,938,453.67
3 至 4 年	29,809,470.14
4 至 5 年	12,558,064.53
5 年以上	14,493,154.15
小计	859,448,243.20
减：坏账准备	104,058,549.38
合计	755,389,693.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类 别	2019 年 12 月 31 日				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	4,519,183.75	0.53	4,519,183.75	100	—
按组合计提坏账准备	854,929,059.45	99.47	99,539,365.63	11.64	755,389,693.82
组合 1	816,159,062.35	94.96	98,043,560.48	12.01	718,115,501.87

组合 2	38,769,997.10	4.51	1,495,805.15	3.86	37,274,191.95
合计	859,448,243.20	100	104,058,549.38	12.11	755,389,693.82

坏账准备计提的具体说明：

①2019 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	505,691,729.17	19,795,613.09	3.91
1-2 年	167,187,374.44	18,077,822.41	10.81
2-3 年	90,938,453.67	24,352,212.52	26.78
3-4 年	29,809,470.14	15,774,530.71	52.92
4-5 年	12,153,546.64	9,664,893.46	79.52
5 年以上	10,378,488.29	10,378,488.29	100
合 计	816,159,062.35	98,043,560.48	12.01

②2019 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,769,997.10	1,495,805.15	3.86

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额				2019 年 12 月 31 日
				合并增加	计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	124,946,502.45	1,219,222.66	126,165,725.11	394,332.89	8,517,616.89	18,516,028.01	12,503,097.50	104,058,549.38

(4) 本期实际核销应收账款 12,503,097.50 元

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 171,994,784.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例 20.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18,836,197.61 元。

## 2、预付款项

(1) 预付款项按账龄

账 龄	2019 年 12 月 31 日	
	金 额	比例%
1 年以内	90,191,249.29	93.5
1 至 2 年	4,341,246.64	4.5

2至3年	1,014,059.46	1.05
3年以上	910,623.70	0.94
合 计	96,457,179.09	100

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 54,690,203.01 元，占预付款项期末余额合计数的比例 56.70%。

### 3、其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2019年12月31日
应收利息	—
应收股利	—
其他应收款	58,253,404.38
合 计	58,253,404.38

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2019年12月31日
1年以内	42,352,229.56
1至2年	18,987,774.21
2至3年	226,272.47
3至4年	539,325.00
4至5年	160,277.80
5年以上	2,873,616.22
小计	65,139,495.26
减：坏账准备	6,886,090.88
合计	58,253,404.38

②按款项性质分类情况

项 目	2019年12月31日
备用金	11,503,703.45
保证金	40,049,277.11
其他往来款	10,867,930.62
关联方往来	2,718,584.08
小计	65,139,495.26
减：坏账准备	6,886,090.88
合 计	58,253,404.38

③坏账准备的变动情况

类别	2018年12月31日	会计政策变更	2019年1月1日	本期变动金额			2019年12月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	5,321,264.58	—	5,321,264.58	2,183,175.39	491,906.25	126,442.84	6,886,090.88

④本期实际核销其他应收款 126,442.84 元。

⑤于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2019年12月31日余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
华润租赁有限公司	保证金	10,000,000.00	1年以内	15.35	500,000.00
远东国际租赁有限公司	保证金	8,000,000.00	1-2年	12.28	800,000.00
宁夏第一建筑有限公司	保证金	5,010,109.91	1年以内	7.69	250,505.50
甘肃中天电力工程有限责任公司	保证金	3,221,700.00	1-2年	4.95	317,970.00
南京华瓯电子科技有限公司	保证金	1,900,000.00	1-2年	2.92	320,000.00
合计	—	28,131,809.91		43.19	2,188,475.50

4、存货

(1) 存货分类

存货种类	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,567,992.53	4,078,136.84	40,489,855.69
在产品	46,299,919.29	94,299.36	46,205,619.93
库存商品	35,863,080.91	2,675,220.78	33,187,860.13
半成品	15,222,227.31	1,250,083.76	13,972,143.55
发出商品	73,827,506.05	851,520.01	72,975,986.04
在途物资	67,279.90	—	67,279.90
低值易耗品	540,046.43	—	540,046.43
合计	216,388,052.42	8,949,260.75	207,438,791.67

(2) 存货跌价准备

存货种类	2018年12月31日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,797,577.93	763,247.49	—	482,688.58	—	4,078,136.84

存货种类	2018年12月31日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	210,914.77	94,299.36	—	210,914.77	—	94,299.36
半成品	293,155.76	1,250,083.76	—	293,155.76	—	1,250,083.76
库存商品	2,089,246.07	973,123.98	—	387,149.27	—	2,675,220.78
发出商品	990,331.63	217,586.25	—	356,397.87	—	851,520.01
合计	7,381,226.16	3,298,340.84	—	1,730,306.25	—	8,949,260.75

## 5、其他流动资产

项 目	2019年12月31日
待抵扣进项税额	—
增值税留抵税额	3,133,751.48
预缴所得税	49,553,352.50
合 计	52,687,103.98

## 6、固定资产

项 目	2019年12月31日
固定资产	1,055,780,927.48
固定资产清理	—
合 计	1,055,780,927.48

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	新能源电站	合 计
一、账面原值：						
1.期初余额	155,346,172.78	93,244,130.99	8,233,101.46	12,512,085.20	—	269,335,490.43
2.本期增加金额	8,849,155.73	61,661,710.78	1,560,945.98	549,315.54	861,253,609.02	933,874,737.05
（1）购置	—	61,410,441.75	1,361,194.08	549,315.54	2,998,290.71	66,319,242.08
（2）在建工程转入	8,849,155.73	—	—	—	723,419,811.06	732,268,966.79
（3）企业合并转入	—	251,269.03	199,751.90	—	134,835,507.25	135,286,528.18
3.本期减少金额	754,800.00	41,516,690.04	26,790.34	587,325.00	—	42,885,605.38
（1）处置或报废	754,800.00	244,930.69	5,400.00	587,325.00	—	1,592,455.69
（2）其他减少	—	41,271,759.35	21,390.34	—	—	41,293,149.69

4.期末余额	163,440,528.51	113,389,151.73	9,767,257.10	12,474,075.74	861,253,609.02	1,160,324,622.10
二、累计折旧						
1.期初余额	20,261,775.19	26,642,140.73	4,303,390.04	8,054,222.16	—	59,261,528.12
2.本期增加金额	7,891,057.14	18,510,053.20	1,552,890.29	1,880,636.46	17,854,671.82	47,689,308.91
(1) 计提	7,891,057.14	18,299,794.41	1,384,792.93	1,880,636.46	8,897,481.81	38,353,762.75
(2) 其他增加	—	—	—	—	—	—
(3) 企业合并转入	—	210,258.79	168,097.36	—	8,957,190.01	9,335,546.16
3.本期减少金额	81,986.80	1,778,664.77	5,478.36	541,665.53	—	2,407,795.46
(1) 处置或报废	81,986.80	-144,091.30	5,478.36	541,665.53	—	485,039.39
(2) 其他减少	—	1,922,756.07	—	—	—	1,922,756.07
4.期末余额	28,070,845.53	43,373,529.16	5,850,801.97	9,393,193.09	17,854,671.82	104,543,041.57
三、减值准备						
1.期初余额	—	125.05	—	528	—	653.05
2.本期增加金额	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	125.05	—	528	—	653.05
四、账面价值						
1.期末账面价值	135,369,682.98	70,015,497.52	3,916,455.13	3,080,354.65	843,398,937.20	1,055,780,927.48
2.期初账面价值	135,084,397.59	66,601,865.21	3,929,711.42	4,457,335.04	—	210,073,309.26

## 7、在建工程

项 目	2019年12月31日
在建工程	75,097,716.45
工程物资	—
合 计	75,097,716.45

### (1) 在建工程

#### ①在建工程明细

项 目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值
星波通信综合实验楼及研发厂房装修工程项目	5,595,243.17	—	5,595,243.17

项 目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值
浙江涵普新厂房工程	43,513,385.32	—	43,513,385.32
浙江涵普新厂房装修	3,190,933.71	—	3,190,933.71
浙江涵普新厂房地坪平整	6,578,548.99	—	6,578,548.99
浙江涵普待安装设备	330,540.00	—	330,540.00
中宁新堡风电场 100MW 工程	—	—	—
银川卧龙试验站更新改造项目	10,251,897.15	—	10,251,897.15
喷漆房改造	5,637,168.11	—	5,637,168.11
合 计	75,097,716.45	—	75,097,716.45

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	2018年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019年12月31日
星波通信综合实验楼及研发厂房装修工程项目	18,430,000.00	695,894.10	4,899,349.07	—	—	5,595,243.17
浙江涵普新厂房工程	73,580,000.00	5,758,748.78	37,754,636.54	—	—	43,513,385.32
浙江涵普新厂房装修	29,000,000.00	—	3,190,933.71	—	—	3,190,933.71
中宁新堡风电场 100MW 工程	784,625,042.66	233,771,078.65	505,525,344.93	732,268,966.79	7,027,456.79	—
银川卧龙试验站更新改造项目	74,030,000.00	—	10,251,897.15	—	—	10,251,897.15
喷漆房改造	9,100,000.00	—	5,637,168.11	—	—	5,637,168.11

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
星波通信综合实验楼及研发厂房装修工程项目	30.36	—	—	—	—	自筹
浙江涵普新厂房工程	59.14	59.14	—	—	—	自筹
浙江涵普新厂房装修	11.00	11.00	—	—	—	自筹
中宁新堡风电场100MW工程	100.00	100%	31,204,492.32	26,662,608.02	5.44	其他来源
银川卧龙试验站更新改造项目	13.85	—	—	—	—	其他来源
喷漆房改造	61.95	—	—	—	—	其他来源

③截至2019年12月31日，未发现需要对上述在建工程计提减值准备的情况。

#### 8、其他非流动资产

项 目	2019年12月31日
预付工程、设备款等	79,209,711.20
预付股权收购款	35,000,000.00
长期资产留抵进项税额	102,698,590.90
合 计	216,908,302.10

#### 9、应付账款

项 目	2019年12月31日
货款及劳务	293,103,856.89
工程及设备款	128,197,494.01
运费	13,752,580.71
其他	2,070.00
合 计	435,056,001.61

#### 10、预收款项

项 目	2019年12月31日
货款	47,495,069.16
拆迁补偿款	7,000,000.00
房租	589,069.28
红寺堡股权转让款	10,500,000.00
合 计	65,584,138.44

## 11、其他流动负债

项 目	2019年12月31日
前期差错更正未结清往来款项	55,538,489.95
合 计	55,538,489.95

## 12、盈余公积

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	44,976,498.65	3,611,922.20	—	48,588,420.85

## 13、未分配利润

项 目	2019年度
调整前上期末未分配利润	430,940,274.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,763,734.26
调整后期初未分配利润	428,176,540.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	104,046,059.56
减：提取法定盈余公积	3,611,922.20
应付普通股股利	46,225,957.24
期末未分配利润	482,384,720.80

## 14、营业收入和营业成本

项 目	2019年度	
	收入	成本
主营业务	1,095,616,330.00	666,987,420.17
其他业务	17,789,923.38	4,218,908.25
合 计	1,113,406,253.38	671,206,328.42

### 主营业务（分产品）

产品名称	2019年度	
	营业收入	营业成本
电力检测及电力设备	615,108,422.85	378,453,871.79
铁路与轨道交通牵引供电装备	319,515,106.46	226,347,366.20
电力工程	—	—
军工电子	136,975,621.01	52,352,735.36
售电收入	24,017,179.68	9,833,446.82
合 计	1,095,616,330.00	666,987,420.17

## 15、信用减值损失

项 目	2019 年度
应收票据坏账损失	-8,867,844.26
应收账款坏账损失	9,998,411.12
其他应收款坏账损失	-1,691,269.14
合 计	-560,702.28

## 16、所得税费用

### (1) 所得税费用明细

项 目	2019 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,870,735.63
递延所得税费用	585,040.69
合 计	25,455,776.32

### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	2019 年度
利润总额	149,505,017.13
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	22,425,752.57
某些子公司适用不同税率的影响	561,195.40
对以前期间当期所得税的调整	-11,696,744.63
权益法核算的合营企业和联营企业损益	—
无须纳税的收入（以“-”填列）	-776,094.78
不可抵扣的成本、费用和损失	2,128,987.68
税率变动对期初递延所得税余额的影响	—
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	21,393,621.11
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	2,500,728.67
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-7,687,556.19
所得税税收优惠	-3,394,113.51
所得税费用	25,455,776.32

## 17、现金流量表项目注释

### 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度
支付各项付现费用等	177,556,757.46
支付的押金、保证金、备用金款项	60,234,197.70
支付的其他往来款	7,181,025.15
合 计	244,971,980.31

## 18、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—
净利润	124,049,240.81
加：资产减值准备	3,208,979.46
信用减值损失	560,702.28
固定资产折旧、投资性房地产折旧	38,281,869.78
无形资产摊销	6,965,702.33
长期待摊费用摊销	487,005.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-213,199.06
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	287,571.79
财务费用(收益以“—”号填列)	39,021,507.24
投资损失(收益以“—”号填列)	-12,234,189.38
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,974,673.71
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	707,653.58
存货的减少(增加以“—”号填列)	24,814,042.82
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	32,992,302.86
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-175,301,219.49
其他	—
经营活动产生的现金流量净额	85,602,643.88
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	411,043,538.93
减：现金的期初余额	269,739,210.50
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	141,304,328.43

### (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2019 年 12 月 31 日
一、现金	411,043,538.93

项 目	2019年12月31日
其中：库存现金	333,859.35
可随时用于支付的银行存款	410,709,679.58
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	411,043,538.93

## (二) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	2019年12月31日
1年以内	69,928,504.25
1至2年	69,605,388.11
2至3年	13,879,180.95
3至4年	5,447,402.68
4至5年	5,806,309.83
5年以上	5,717,647.85
小计	170,384,433.67
减：坏账准备	19,919,224.32
合计	150,465,209.35

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

2019年12月31日（按简化模型计提）

类 别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	170,384,433.67	100	19,919,224.32	11.69	150,465,209.35
其中：					
组合1：应收货款	143,616,715.23	84.29	19,919,224.32	13.87	123,697,490.91
组合2：合并范围内关联方应收款项	26,767,718.44	15.71	—	—	26,767,718.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	170,384,433.67	100	19,919,224.32	11.69	150,465,209.35

坏账准备计提的具体说明：

2019年12月31日，按组合1计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	68,896,785.81	3,273,660.74	4.75
1-2年	45,895,888.11	4,564,734.34	9.95
2-3年	13,796,986.95	2,759,397.39	20
3-4年	5,254,596.28	1,576,378.88	30
4-5年	4,054,810.23	2,027,405.12	50
5年以上	5,717,647.85	5,717,647.85	100
合计	143,616,715.23	19,919,224.32	13.87

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2018年12月31日	会计政策变更	2019年1月1日	本期变动金额			2019年12月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
组合1	24,878,549.29	—	24,878,549.29	—	4,959,324.97	—	19,919,224.32

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 71,537,886.85 元，占应收账款期末余额合计数的比例 41.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,930,740.08 元。

## 2、其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2019年12月31日
应收利息	—
应收股利	—
其他应收款	206,306,779.60
合计	206,306,779.60

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2019年12月31日
1年以内	201,971,726.04
1至2年	4,644,420.90
2至3年	91,997.10
3至4年	—

4至5年	—
5年以上	300,000.00
小计	207,008,144.04
减：坏账准备	701,364.44
合计	206,306,779.60

②按款项性质分类情况

项 目	2019年12月31日
关联方往来	193,607,801.38
保证金	5,252,223.09
备用金	3,744,522.07
其他往来	4,403,597.50
小计	207,008,144.04
减：坏账准备	701,364.44
合计	206,306,779.60

③坏账准备的变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备—其他应收款	608,547.08	365,674.99	—	272,857.63	—	—	701,364.44

④本期无实际核销的其他应收款情况

⑤于2019年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2019年12月31日余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
浙江涵普电力科技有限公司	关联方往来	92,840,424.88	1年以内	44.85	
卧龙电气银川变压器有限公司	关联方往来	77,651,848.73	1年以内	37.51	
成都鼎屹信息技术有限公司	关联方往来	11,862,026.42	1年以内	5.73	
厦门红相信息科技有限公司	关联方往来	11,253,501.35	1年以内	5.44	
甘肃中天电力工程有限责任公司	保证金	3,221,700.00	1-2年	1.56	317,970.00
合计	—	196,829,501.38	—	95.08	317,970.00

3、营业收入和营业成本

项 目	2019年度	
	收入	成本
主营业务	283,995,485.39	195,512,698.26

项 目	2019 年度	
	收入	成本
其他业务	2,083,439.73	-836,321.64
合 计	286,078,925.12	194,676,376.62

### (三) 补充资料

#### 1、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%	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	5.58	0.29	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.26	0.22	

### 四、2020 年年度更正后的财务报表附注

#### (一) 合并财务报表主要项目注释

##### 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	631,492,070.93
1 至 2 年	149,258,069.69
2 至 3 年	81,968,879.82
3 至 4 年	51,604,857.71
4 至 5 年	21,273,164.61
5 年以上	19,696,348.73
小计	955,293,391.49
减：坏账准备	115,618,960.70
合计	839,674,430.79

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

#### ①2020 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类 别	2020 年 12 月 31 日				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	9,470,731.91	0.99	9,470,731.91	100.00	—
按组合计提坏账准备	945,822,659.58	99.01	106,148,228.79	11.22	839,674,430.79
组合 1 应收客户货款	856,745,054.80	89.68	102,039,044.14	11.91	754,706,010.66
组合 2 应收客户电费	89,077,604.78	9.32	4,109,184.65	4.61	84,968,420.13
合计	955,293,391.49	100.00	115,618,960.70	12.10	839,674,430.79

坏账准备计提的具体说明：

①2020 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	543,223,030.84	18,260,997.74	3.36
1-2 年	148,449,505.00	12,529,152.64	8.44
2-3 年	81,757,860.95	20,158,343.04	24.66
3-4 年	47,155,295.81	20,574,257.60	43.63
4-5 年	21,273,164.61	15,630,095.53	73.47
5 年以上	14,886,197.59	14,886,197.59	100.00
合 计	856,745,054.80	102,039,044.14	11.91

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款					
坏账准备	104,058,549.38	12,908,996.59	1,344,471.27	4,114.00	115,618,960.70

(4) 本期实际核销应收账款 4,114.00 元

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 258,716,679.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例 27.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 21,135,721.50 元。

## 2、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,330,475.77	4,609,075.64	61,721,400.13
在产品	84,968,504.94	-	84,968,504.94
库存商品	28,875,330.01	3,831,033.35	25,044,296.66
半成品	26,154,108.36	1,855,458.61	24,298,649.75
发出商品	83,022,087.25	3,573,432.30	79,448,654.95
在途物资	1,045,458.40	—	1,045,458.40
低值易耗品	—	—	—
合同履约成本	4,134,159.25	—	4,134,159.25
合计	294,530,123.98	13,868,999.90	280,661,124.08

(2) 存货跌价准备

存货种类	2019年12月 31日	本期增加		本期减少		2020年12月 31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,078,136.84	851,941.07	—	321,002.27	—	4,609,075.64
在产品	94,299.36	—	—	94,299.36	—	—
半成品	1,250,083.76	690,281.82	—	84,906.97	—	1,855,458.61
库存商品	2,675,220.78	1,626,612.36	—	470,799.79	—	3,831,033.35
发出商品	851,520.01	2,839,486.64	—	117,574.35	—	3,573,432.30
合计	8,949,260.75	6,008,321.89	—	1,088,582.74	—	13,868,999.90

3、其他流动资产

项 目	2020年12月31日
增值税借方重分类	15,433,640.91
预缴所得税	59,707,347.51
预缴其他税款	42,311.51
合计	75,183,299.93

4、固定资产

项 目	2020年12月31日
-----	-------------

固定资产	1,169,538,115.72
固定资产清理	—
合 计	1,169,538,115.72

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	新能源电站	合 计
一、账面原						
值：						
1.期初余额	163,440,528.51	113,389,151.73	9,767,257.10	12,474,075.74	861,253,609.02	1,160,324,622.10
2.本期增加						
金额	97,863,998.24	82,701,066.99	6,166,839.47	6,226,887.92	4,410,787.93	197,369,580.55
(1) 购置	—	68,840,282.31	3,641,789.35	6,221,688.79	4,410,787.93	83,114,548.38
(2) 在建						
工程转入	95,123,198.38	13,852,970.46	2,513,254.50	—	—	111,489,423.34
(3) 其他						
增加	2,740,799.86	7,814.22	11,795.62	5,199.13	—	2,765,608.83
3.本期减少						
金额	12,235,128.56	1,229,685.86	155,709.54	2,886,083.92	—	16,506,607.88
(1) 处置						
或报废	3,854,738.00	1,229,685.86	155,709.54	2,886,083.92	—	8,126,217.32
(2) 其他						
减少	8,380,390.56	—	—	—	—	8,380,390.56
4.期末余额	249,069,398.19	194,860,532.86	15,778,387.03	15,814,879.74	865,664,396.95	1,341,187,594.77
二、累计折						
旧						
1.期初余额	28,070,845.53	43,373,529.16	5,850,801.97	9,393,193.09	17,854,671.82	104,543,041.57
2.本期增加						
金额	9,709,394.04	17,568,883.25	1,641,770.32	1,075,139.95	41,172,732.42	71,167,919.98
(1) 计提	9,709,394.04	17,548,451.69	1,630,544.26	1,057,969.31	41,172,732.42	71,119,091.72

(2) 其他增加	—	20,431.56	11,226.06	17,170.64	—	48,828.26
3.本期减少金额	935,410.54	339,627.48	113,275.00	2,673,822.53	—	4,062,135.55
(1) 处置或报废	935,410.54	339,627.48	113,275.00	2,673,822.53	—	4,062,135.55
(2) 其他减少	—	—	—	—	—	0.00
4.期末余额	36,844,829.03	60,602,784.93	7,379,297.29	7,794,510.51	59,027,404.24	171,648,826.00
三、减值准备						0.00
1.期初余额	—	125.05	—	528	—	653.05
2.本期增加金额	—	—	—	—	—	0.00
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	0.00
4.期末余额	-	125.05	—	528	—	653.05
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	212,224,569.16	134,257,622.9	8,399,089.74	801,984.23	806,636,992.71	1,169,538,115.72
2.期初账面价值	135,369,682.98	70,015,497.52	3,916,455.13	3,080,354.65	843,398,937.20	1,055,780,927.48

## 5、 在建工程

项 目	2020 年 12 月 31 日
在建工程	36,114,131.18
工程物资	—
合 计	36,114,131.18

### (1) 在建工程

①在建工程明细

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面余额
星波通信新厂区的建设及装修工程	8,385,006.27	—	8,385,006.27
星波通信待安装设备-自动气相清洗机	327,433.63	—	327,433.63
星波通信待安装设备-4 代泛用型贴片机	55,532.74	—	55,532.74
浙江涵普新厂房工程	—	—	—
浙江涵普新厂房装修	—	—	—
浙江涵普新厂房地坪平整	—	—	—
浙江涵普待安装设备	2,615,635.54	—	2,615,635.54
银川卧龙试验站更新改造、排风项目、新风空调系统、低碳燃烧机改造项目	24,730,523.00	—	24,730,523.00
合计	36,114,131.18	—	36,114,131.18

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本期增加金 额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	2020 年 12 月 31 日
子公司浙江涵普新厂房建设	73,580,000.00	43,843,925.32	13,277,554.63	57,121,479.95	—	—
子公司浙江涵普厂房装修	29,000,000.00	3,190,933.71	11,592,473.88	14,783,407.59	—	—
银川公司试验站更新改造项目	74,030,000.00	10,251,897.15	14,436,103.91	—	—	24,688,001.06
星波通信新厂区的建设及装修工程	18,430,000.00	5,595,243.17	26,008,073.94	23,218,310.84	—	8,385,006.27
合计	195,040,000.00	62,881,999.35	65,314,206.36	95,123,198.38	—	33,073,007.33

## 6、 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利和非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	48,692,028.00	49,445,929.28	5,029,232.26	103,167,189.54
2.本期增加金额	—	11,037,735.85	819,959.92	11,857,695.77
(1) 购置	—	11,037,735.85	819,959.92	11,857,695.77
(2) 内部研发	—	—	—	—
3.本期减少金额	2,557,907.00	—	—	2,557,907.00
(1) 处置	2,557,907.00	—	—	2,557,907.00
4.期末余额	46,134,121.00	60,483,665.13	5,849,192.18	112,466,978.31
二、累计摊销				
1.期初余额	5,092,971.18	9,019,673.56	2,301,796.10	16,414,440.84
2.本期增加金额	2,057,543.64	6,584,560.12	844,512.73	9,486,616.49
(1) 计提	2,057,543.64	6,584,560.12	844,512.73	9,486,616.49
3.本期减少金额	559,541.93	—	—	559,541.93
(1) 处置	559,541.93	—	—	559,541.93
(2) 其他减少	—	—	—	—
4.期末余额	6,590,972.89	15,604,233.68	3,146,308.83	25,341,515.40
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	39,543,148.11	44,879,431.45	2,702,883.35	87,125,462.91
2.期初账面价值	43,599,056.82	40,426,255.72	2,727,436.16	86,752,748.70

## 7、 其他非流动资产

项 目	2020 年 12 月 31 日
预付工程、设备款等	14,362,429.46
预付股权收购款	—
待安装软件	146,548.67

长期资产留抵进项税额	89,975,435.66
合 计	104,484,413.79

### 8、 应付账款

项 目	2020 年 12 月 31 日
货款及劳务	308,522,149.76
工程及设备款	80,838,793.20
运费	12,639,741.07
其他	11,990.00
合 计	402,012,674.03

期末，不存在账龄超过一年的重要应付账款

### 9、 应交税费

税 项	2020 年 12 月 31 日
增值税	8,432,284.39
企业所得税	19,972,809.62
个人所得税	382,912.27
城市维护建设税	761,537.45
教育费附加	348,705.55
地方教育费附加	232,470.37
其他税种	1,021,010.13
合 计	31,151,729.78

说明：其他税种主要是房产税、土地使用税、印花税等。

### 10、 其他流动负债

项 目	2020 年 12 月 31 日
待转销项税	1,814,237.30
前期差错更正未结清往来款项	68,859,853.81
合 计	70,674,091.11

### 11、 盈余公积

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	48,588,420.85	7,055,352.45	—	55,643,773.30

### 12、 未分配利润

项 目	2020 年度
调整前上期末未分配利润	482,384,720.80

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	482,384,720.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	156,429,127.03
减：提取法定盈余公积	7,055,352.45
应付普通股股利	47,300,979.52
期末未分配利润	584,457,515.86

### 13、营业收入和营业成本

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	1,191,837,220.64	674,591,815.56
其他业务	19,183,740.15	6,480,067.10
合 计	1,211,020,960.79	681,071,882.66

#### (1) 主营业务（分产品）

产品名称	2020 年度	
	营业收入	营业成本
电力检测及电力设备	732,195,469.48	432,468,042.09
铁路与轨道交通牵引供电装备	181,122,037.85	133,082,223.64
电力工程及服务	9,943,191.75	7,278,789.38
军工电子	151,687,545.61	52,454,497.71
售电收入	116,888,975.95	49,308,262.74
合 计	1,191,837,220.64	674,591,815.56

### 14、研发费用

项 目	2020 年度
职工薪酬	40,022,023.98
技术开发与咨询服务费	10,400,629.54
材料费	14,309,736.10
折旧费	7,348,297.18
办公费	2,031,959.65
无形资产摊销	981,995.58
差旅费	534,477.56
试验检验费	254,587.96
其他	155,130.87
合 计	76,038,838.42

### 15、投资收益

项 目	2020 年度
业绩奖励	412,278.46
成本法核算的长期股权投资收益	10,500,000.00
金融资产处置损益	—
合 计	10,912,278.46

## 16、 信用减值损失

项 目	2020 年度
应收票据坏账损失	6,386,643.23
应收账款坏账损失	-11,564,525.32
其他应收款坏账损失	-1,065,213.75
合 计	-6,243,095.84

## 17、 所得税费用

### (1) 所得税费用明细

项 目	2020 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,080,524.70
递延所得税费用	-3,365,756.87
合 计	21,714,767.83

### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	2020 年度
利润总额	178,238,636.04
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	26,735,795.42
某些子公司适用不同税率的影响	-4,165,281.34
对以前期间当期所得税的调整	1,662,722.68
无须纳税的收入（以“-”填列）	-744,300.00
不可抵扣的成本、费用和损失	1,870,024.94
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-1,559,004.00
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	10,219,370.68
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-12,304,560.55
所得税费用	21,714,767.83

## 18、 现金流量表项目注释

收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度
-----	---------

收到的保证金、押金等往来款	81,641,172.73
收到的政府补助	34,639,269.57
收到的利息收入	2,582,597.74
合 计	118,863,040.04

## 19、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—
净利润	156,523,868.21
加：资产减值准备	6,008,321.89
信用减值损失	6,243,095.84
固定资产折旧、投资性房地产折旧	73,038,346.07
无形资产摊销	9,486,616.49
长期待摊费用摊销	559,671.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-8,890,902.67
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	45,151.97
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	—
财务费用(收益以“—”号填列)	118,330,183.14
投资损失(收益以“—”号填列)	-10,912,278.46
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,544,480.80
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,821,276.07
存货的减少(增加以“—”号填列)	-241,545,365.58
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	103,957,428.16
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	91,316,764.10
其他	0.00
经营活动产生的现金流量净额	300,795,143.51
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	469,456,429.31
减：现金的期初余额	411,043,538.93
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	58,412,890.38
--------------	---------------

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2020 年度
一、现金	469,456,429.31
其中：库存现金	129,253.54
可随时用于支付的银行存款	469,327,175.77
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	469,456,429.31

(二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	141,209,040.61
1 至 2 年	21,351,600.08
2 至 3 年	16,615,773.16
3 至 4 年	5,706,439.98
4 至 5 年	3,333,219.17
5 年以上	8,850,648.18
小计	197,066,721.18
减：坏账准备	21,491,280.25
合计	175,575,440.93

(2) 按坏账计提方法分类披露

2020 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	197,066,721.18	100.00	21,491,280.25	10.91	175,575,440.93
其中：					
组合 1：应收货款	175,932,083.15	89.28	21,491,280.25	12.22	154,440,802.90
组合 3：合并范围内关联方应收款项	21,134,638.03	10.72	—	—	21,134,638.03

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	197,066,721.18	100.00	21,491,280.25	10.91	175,575,440.93

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合1	19,919,224.32	1,572,055.93	—	—	21,491,280.25

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 43,628,235.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 22.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,717,635.88 元。

## 2、其他应收款

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日
应收利息	—
应收股利	—
其他应收款	287,488,864.93
合计	287,488,864.93

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2020年12月31日
1年以内	271,731,859.78
1至2年	15,530,130.10
2至3年	203,290.60
3至4年	91,997.10
4至5年	—
5年以上	—
小计	287,557,277.58
减：坏账准备	68,412.65
合计	287,488,864.93

②按款项性质分类情况

项目	2020年12月31日
关联方往来	283,626,129.43

保证金	2,438,866.71
备用金	994,013.95
其他往来	498,267.49
小计	287,557,277.58
减：坏账准备	68,412.65
合计	287,488,864.93

### ③坏账准备的变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备—其他 应收款	701,364.44	17,500.00	—	650,451.79	—	—	68,412.65

### ④于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他 应收款 余额合 计数的 比例	坏账准备余 额
卧龙电气银川变压器有限公司	关联方往来	152,024,133.00	1 年以内	52.87%	—
浙江涵普电力科技有限公司	关联方往来	64,140,400.00	1 年以内	22.31%	—
成都鼎屹信息技术有限公司	关联方往来	52,482,173.80	1 年以内 40,803,923.80、 1-2 年 11,678,250	18.25%	—
厦门红相信息科技有限公司	关联方往来	14,979,422.63	1 年以内 11,881,322.63、 1-2 年 3,098,100.00	5.21%	—
四川西星电力科技咨询有限公司	保证金	710,000.00	1 年以内	0.25%	—
合计	—	284,336,129.43	—	98.88%	—

### 3、 营业收入和营业成本

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	335,530,644.81	186,302,394.86
其他业务	7,476,759.17	7,669,535.07
合 计	343,007,403.98	193,971,929.93

### (三) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项 目	2020 年度	说明
非流动性资产处置损益	8,890,902.67	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	30,537,145.26	
金融资产处置收益	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-297,669.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,912,278.46	
非经常性损益总额	50,042,657.07	
减：非经常性损益的所得税影响数	7,739,605.64	
非经常性损益净额	42,303,051.43	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,159,593.56	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	41,143,457.87	

## 2、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%	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	7.93	0.4360	未稀释
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.30	0.3462	未稀释

## 五、2021 年度更正后的财务报表附注

### （一）合并财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### （1）按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	449,663,307.02
1 至 2 年	179,571,735.44
2 至 3 年	65,355,605.53
3 至 4 年	49,291,934.66
4 至 5 年	17,514,453.28
5 年以上	24,163,030.78
小计	785,560,066.71

账 龄	2021 年 12 月 31 日
减：坏账准备	90,870,684.29
合计	694,689,382.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

①2021 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类 别	2021 年 12 月 31 日				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	9,681,755.91	1.23	9,681,755.91	100.00	—
按组合计提坏账准备	775,878,310.80	98.77	81,188,928.38	10.46	694,689,382.42
组合 1 应收客户货款	737,219,730.69	93.85	79,416,611.67	10.77	657,803,119.02
组合 2 应收客户电费	38,658,580.11	4.92	1,772,316.71	4.58	36,886,263.40
合计	785,560,066.71	100.00	90,870,684.29	11.57	694,689,382.42

坏账准备计提的具体说明：

①2021 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

账 龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	434,385,404.35	11,333,334.74	2.61
1-2 年	156,166,458.00	10,922,087.80	6.99
2-3 年	65,110,205.53	12,828,435.07	19.70
3-4 年	49,180,915.79	16,214,796.38	32.97
4-5 年	13,064,891.38	8,806,102.04	67.40
5 年以上	19,311,855.64	19,311,855.64	100.00
合 计	737,219,730.69	79,416,611.67	10.77

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	出售子公司减少	
应收账款坏账准备	115,618,960.70	—	17,702,753.95	1,566,718.52	5,478,803.94	90,870,684.29

(4) 本期实际核销应收账款 1,566,718.52 元

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 163,164,951.64 元，

占应收账款期末余额合计数的比例 20.77 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,155,471.24 元。

## 2、 存货

### (1) 存货分类

存货种类	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,705,543.54	5,626,194.45	99,079,349.09
在产品	183,087,146.05	-	183,087,146.05
库存商品	60,955,254.00	5,276,318.67	55,678,935.33
半成品	22,782,612.19	3,966,094.77	18,816,517.42
发出商品	150,846,622.79	9,713,704.45	141,132,918.34
在途物资	—	—	—
低值易耗品	—	—	—
合同履约成本	7,308,364.22	—	7,308,364.22
合 计	529,685,542.79	24,582,312.34	505,103,230.45

### (2) 存货跌价准备

存货种类	2020 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,609,075.64	1,764,506.53	—	747,387.72	—	5,626,194.45
半成品	1,855,458.61	2,419,260.49	—	308,624.33	—	3,966,094.77
库存商品	3,831,033.35	2,871,360.14	—	1,426,074.82	—	5,276,318.67
发出商品	3,573,432.30	6,636,380.18	—	496,108.03	—	9,713,704.45
合 计	13,868,999.90	13,691,507.34	—	2,978,194.90	—	24,582,312.34

## 3、 其他流动资产

项 目	2021 年 12 月 31 日
增值税借方重分类	4,085,389.24
预缴所得税	59,010,331.14
预缴其他税款	104,980.08
合 计	63,200,700.46

## 4、 固定资产

项 目	2021 年 12 月 31 日
固定资产	496,626,780.40
固定资产清理	—
合 计	496,626,780.40

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	新能源电站	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	249,069,398.19	194,860,532.86	15,778,387.03	15,814,879.74	865,664,396.95	1,341,187,594.77
2.本期增加金额	30,222,408.43	131,849,720.54	2,354,205.97	1,547,622.99	4,076,352.65	170,050,310.58
(1) 购置	581,912.58	78,149,342.05	2,299,577.50	1,547,622.99	4,076,352.65	86,654,807.77
(2) 在建工程转入	29,640,495.85	53,631,069.44	—	—	—	83,271,565.29
(3) 其他增加	—	69,309.05	54,628.47	—	—	123,937.52
3.本期减少金额	8,849,155.73	94,936,202.82	160,193.47	846,211.37	730,672,002.97	835,463,766.36
(1) 处置或报废	—	20,401,619.80	58,191.96	604,622.00	—	21,064,433.76
(2) 其他减少	8,849,155.73	74,534,583.02	102,001.51	241,589.37	730,672,002.97	814,399,332.60
4.期末余额	270,442,650.89	231,774,050.58	17,972,399.53	16,516,291.36	139,068,746.63	675,774,138.99
二、累计折旧						-
1.期初余额	36,844,829.03	60,602,784.93	7,379,297.29	7,794,510.51	59,027,404.24	171,648,826.00
2.本期增加金额	11,394,941.55	49,623,097.61	2,533,916.73	1,671,490.37	32,764,802.59	97,988,248.85
(1) 计提	11,394,941.55	49,503,915.28	2,505,579.28	1,671,490.37	32,764,802.59	97,840,729.07
(2) 其他增加	—	119,182.33	28,337.45	—	—	147,519.78
3.本期减少金额	1,255,050.35	24,382,532.47	159,608.20	673,931.14	64,019,247.15	90,490,369.31

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	新能源电站	合计
(1) 处 置或报 废	—	591,778.03	95,728.75	551,108.02	—	1,238,614.80
(2) 其 他减少	1,255,050.35	23,790,754.44	63,879.45	122,823.12	64,019,247.15	89,251,754.51
4.期末 余额	46,984,720.23	85,843,350.07	9,753,605.82	8,792,069.74	27,772,959.68	179,146,705.54
三、减值 准备						
1.期初 余额	—	125.05	—	528.00	—	653.05
2.本期 增加金 额	—	—	—	—	—	—
3.本期 减少金 额	—	—	—	—	—	—
4.期末 余额	—	125.05	—	528.00	—	653.05
四、账面 价值						
1.期末 账面价 值	223,457,930.66	145,930,575.46	8,218,793. 71	7,723,693. 62	111,295,786 .95	496,626,780.40
2.期初 账面价 值	212,224,569.16	134257622.9	8,399,089.74	8019841.23	806,636,992.71	1,169,538,115.72

## 5、 在建工程

项 目	2021 年 12 月 31 日
在建工程	44,406,137.31
工程物资	—
合 计	44,406,137.31

### (1) 在建工程

#### ①在建工程明细

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
星波通信新厂区的建设及装修工程	15,252,662.82	—	15,252,662.82	8,767,972.64	—	8,767,972.64

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
待安装设备	—	—	—	2,615,635.54	—	2,615,635.54
银川卧龙试验站更新改造项目	—	—	—	13,088,930.01	—	13,088,930.01
银川卧龙排风项目	—	—	—	6,570,796.50	—	6,570,796.50
新风空调系统（装配车间、线圈车间）	—	—	—	4,831,858.43	—	4,831,858.43
低碳燃烧机改造	—	—	—	238,938.06	—	238,938.06
银变科技新厂建设	26,777,381.05	—	26,777,381.05	—	—	—
浙江涵普二期厂房建设费用	2,376,093.44	—	2,376,093.44	—	—	—
合计	44,406,137.31	-	44,406,137.31	36,114,131.18	—	36,114,131.18

## ②重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额
星波通信新厂区的建设及装修工程	39,525,000.00	8,385,006.27	7,449,569.13	581,912.58	15,252,662.82
银川卧龙试验站更新改造项目	74,030,000.00	13,088,930.01	17,656,967.04	63,789,021.10	—
银川卧龙排风项目	8,250,000.00	6,570,796.50	796,106.19	7,366,902.69	—
新风空调系统（装配车间、线圈车间）	7,800,000.00	4,831,858.43	2,045,929.21	6,877,787.64	—
低碳燃烧机改造	—	238,938.06	—	—	—
银变科技新厂建设	89,000,000.00	—	26,777,381.05	—	26,777,381.05
合计	218,605,000.00	33,073,007.33	54,725,952.62	78,615,624.01	42,030,043.87

## 6、 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利和非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	46,134,121.00	60,483,665.13	5,849,192.18	112,466,978.31

项 目	土地使用权	专利和非专利技术	办公软件	合计
2.本期增加金额	11,349,768.40	—	1,973,036.74	13,322,805.14
（1）购置	11,349,768.40	—	1,973,036.74	13,322,805.14
（2）内部研发	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
（1）处置	—	—	—	—
4.期末余额	57,483,889.40	60,483,665.13	7,822,228.92	125,789,783.45
二、累计摊销				
1.期初余额	6,590,972.89	15,604,233.68	3,146,308.83	25,341,515.40
2.本期增加金额	2,049,587.99	8,055,052.72	1,112,917.05	11,217,557.76
（1）计提	2,049,587.99	8,055,052.72	1,112,917.05	11,217,557.76
3.本期减少金额	—	—	—	—
（1）处置	—	—	—	—
（2）其他减少	—	—	—	—
4.期末余额	8,640,560.88	23,659,286.40	4,259,225.88	36,559,073.16
三、减值准备				
1.期初余额	—	—	—	—
2.本期增加金额	1,463,693.75	34,695,302.60	—	36,158,996.35
3.本期减少金额	—	—	—	—
4.期末余额	1,463,693.75	34,695,302.60	—	36,158,996.35
四、账面价值				
1.期末账面价值	47,379,634.77	13,166,811.98	3,563,003.04	53,071,713.94
2.期初账面价值	39,543,148.11	44,879,431.45	2,702,883.35	87,125,462.91

## 7、 递延所得税资产与递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2021年12月31日	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,741,961.74	9,111,294.26
信用减值准备	104,007,574.45	15,609,836.01
内部交易未实现利润	10,596,697.50	1,589,504.64
固定资产折旧差异	31,397.65	9,419.30
长期待摊费用摊销差异	92,671.01	27,801.30
已开票未确认收入暂时性差异	9,254,914.22	1,388,237.13
递延收益	30,767,656.80	4,615,148.52

项 目	2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	99,636,302.90	14,140,296.45
资产计税基础差异	—	—
小计	315,129,176.27	46,491,537.61

### 8、 其他非流动资产

项 目	2021 年 12 月 31 日
预付工程、设备款等	5,112,385.46
长期资产留抵进项税额	13,070,022.32
待安装软件	—
合 计	18,182,407.78

### 9、 应付账款

项 目	2021 年 12 月 31 日
货款及劳务	312,278,286.39
工程及设备款	43,199,901.09
运费	8,024,463.05
其他	—
合 计	363,502,650.53

期末，不存在账龄超过一年的重要应付账款

### 10、 应交税费

税 项	2021 年 12 月 31 日
增值税	23,346,907.61
企业所得税	10,847,519.55
个人所得税	729,838.48
城市维护建设税	1,402,081.92
教育费附加	658,594.84
地方教育费附加	435,798.57
其他税种	1,520,974.13
合 计	38,941,715.10

说明：其他税种主要是房产税、土地使用税、印花税等。

## 11、其他流动负债

项 目	2021 年 12 月 31 日
待转销项税	12,022,523.36
前期差错更正未结清往来款项	82,443,860.69
合 计	94,466,384.05

## 12、 盈余公积

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	55,643,773.30	—	—	55,643,773.30

## 13、 未分配利润

项 目	2021 年度
调整前上期末未分配利润	945,354,269.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-360,896,753.76
调整后期初未分配利润	584,457,515.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-638,659,281.25
减：提取法定盈余公积	—
应付普通股股利	46,808,087.71
期末未分配利润	-101,009,853.10

## 14、 营业收入和营业成本

项 目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	1,256,567,974.45	804,661,558.82
其他业务	29,003,646.99	18,679,675.87
合 计	1,285,571,621.44	823,341,234.69

### （1） 主营业务（分产品）

产品名称	2021 年度	
	营业收入	营业成本
电力检测及电力设备	793,264,645.95	540,827,578.26
铁路与轨道交通牵引供电装备	88,699,956.28	80,615,486.63
电力工程及服务	47,107,126.19	43,132,655.33
军工电子	216,913,100.23	102,275,276.37
售电收入	110,583,145.80	37,810,562.23
合 计	1,285,571,621.44	823,341,234.69

## 15、 研发费用

项 目	2021 年度
职工薪酬	53,691,131.04
技术开发与咨询服务费	13,837,738.84
材料费	16,611,253.79
折旧费	7,262,202.89
办公费	2,106,489.54
无形资产摊销	494,380.63
差旅费	836,662.89
试验检验费	4,561,728.47
其他	300,477.64
合 计	99,702,065.73

## 16、 信用减值损失

项 目	2021 年度
应收票据坏账损失	2,279,182.77
应收账款坏账损失	17,702,753.96
其他应收款坏账损失	-2,480,370.65
合 计	17,501,566.08

## 17、 所得税费用

### (1) 所得税费用明细

项 目	2021 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,006,373.99
递延所得税费用	-23,840,611.62
合 计	-1,834,237.63

### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	2021 年度
利润总额	-637,578,114.16
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-95,636,717.12
某些子公司适用不同税率的影响	-4,906,763.20
对以前期间当期所得税的调整	128,184.25
无须纳税的收入（以“-”填列）	2,867,942.27
不可抵扣的成本、费用和损失	2,711,730.10
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	2,356,775.50

项 目	2021 年度
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	104,213,582.06
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-12,111,350.17
其他	-1,457,621.32
所得税费用	-1,834,237.63

## 18、 现金流量表项目注释

### （1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年度
收到的保证金、押金等往来款	125,514,450.27
收到的政府补助	41,931,860.03
收到的利息收入	3,047,987.53
合 计	170,494,297.8

## 19、 现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

补充资料	2021 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—
净利润	-635,743,876.53
加：资产减值准备	719,571,035.74
信用减值损失	-17,501,566.08
固定资产折旧、投资性房地产折旧	75,392,580.32
使用权资产折旧	2,198,124.85
无形资产摊销	11,217,557.76
长期待摊费用摊销	407,790.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,975,050.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	50,167.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	
财务费用（收益以“-”号填列）	103,864,684.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,326,523.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,055,601.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,676,489.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-190,184,834.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	78,734,666.97

补充资料	2021 年度
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	112,839,086.95
其他	—
经营活动产生的现金流量净额	231,164,732.47
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	629,600,383.45
减：现金的期初余额	469,456,429.31
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	160,143,954.14

## （二）母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### （1）按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	107,188,276.19
1 至 2 年	25,377,459.79
2 至 3 年	16,209,540.24
3 至 4 年	8,644,492.96
4 至 5 年	1,758,084.10
5 年以上	7,751,996.21
小计	166,929,849.49
减：坏账准备	18,098,442.20
合计	148,831,407.29

#### （2）按坏账计提方法分类披露

2021 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类 别	2021 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备		100.00		10.84	

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
	166,929,849.49		18,098,442.20		148,831,407.29
其中：					
组合1：应收货款	131,294,930.78	78.65	18,098,442.20	13.78	113,196,488.58
组合3：合并范围内关联方应收款项	35,634,918.71	21.35	—	—	35,634,918.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	166,929,849.49	100.00	18,098,442.20	10.84	148,831,407.29

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合1	21,491,280.25	—	2,196,501.92	1,196,336.13	18,098,442.20

(4) 本期实际核销的应收账款 1,196,336.13 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 57,135,164.10 元，占应收账款期末余额合计数的比例 34.23 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,424,333.81 元。

## 2、其他应收款

(1) 分类列示

项目	2021年12月31日
应收利息	
应收股利	
其他应收款	212,361,954.48
合计	212,361,954.48

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	165,047,538.23
1 至 2 年	46,633,869.80
2 至 3 年	500,000.00
3 至 4 年	-
4 至 5 年	203,290.60
5 年以上	-
小计	212,384,698.63
减：坏账准备	22,744.15
合计	212,361,954.48

②按款项性质分类情况

项 目	2021 年 12 月 31 日
关联方往来	209,594,047.53
保证金	2,119,662.05
备用金	5,530.82
其他往来	665,458.23
小计	212,384,698.63
减：坏账准备	22,744.15
合计	212,361,954.48

③坏账准备的变动情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
坏账准备—其他应收款	68,412.65	176,795.5	—		222,464.00	—	22,744.15

④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	2021 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
卧龙电气银川变压器有限公司	关联方往来	111,389,168.24	二年以内	52.45	—

单位名称	款项的性质	2021年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
浙江涵普电力科技有限公司	关联方往来	65,140,400.00	一年以内	30.67	—
成都鼎屹信息技术有限公司	关联方往来	25,574,656.31	二年以内	12.04	—
厦门红相信息科技有限公司	关联方往来	7,489,822.98	一年以内	3.53	—
国网浙江浙电招标咨询有限公司	押金及保证金	500,000.00	二至三年	0.24	—

### 3、营业收入和营业成本

项目	2021年度	
	收入	成本
主营业务	217,610,613.63	118,760,855.34
其他业务	28,879,886.31	30,282,828.13
合计	246,490,499.94	149,043,683.47

#### (三) 补充资料

##### 1、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%	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	-36.84	-1.7730	-1.7730
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39.40	-1.896	-1.896

六、2022年更正后的财务报表附注详见2023年度审计报告附注

红相股份有限公司

2024年10月1日