

江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司

财务报表审计报告

天衡审字（2021）00043 号



0000202101001944

报告文号：天衡审字[2021]00043号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

审计报告

天衡审字（2021）00043 号

江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司（以下简称江苏安靠）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江苏安靠，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）、收入确认

1. 关键审计事项描述

江苏安靠收入详见附注三(28)，2020年度营业收入为528,763,697.19元(见附注五(35))，较上年上升66.27%。

由于收入为江苏安靠关键利润指标，在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对江苏安靠收入确认实施的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别合同中的单项履约义务和控制权转移等条款，评价江苏安靠的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、客户签收单及安装记录表等，评价相关收入确认是否符合江苏安靠收入确认的会计政策；
- （4）获取重大建造合同，复核关键合同条款，评价管理层确定预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入，我们根据已发生成本和预计合同总成本重新计算完工百分比；
- （5）根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认销售收入发生额；
- （6）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户签收单、安装记录表及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

江苏安靠管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估江苏安靠的持续经营能力，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、终止运营或别无其他现实的

选择。

治理层负责监督江苏安靠的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对江苏安靠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江苏安靠不能持续经营。

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

（6）就江苏安靠中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对2020年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：(项目合伙人)

中国·南京

2021 年 1 月 26 日 中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司 单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	142,375,139.25	73,992,141.96
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	187,593,904.11	202,921,506.85
衍生金融资产		
应收票据	1,358,000.49	2,707,326.10
应收账款	280,940,832.15	205,021,446.76
应收款项融资	270,000.00	5,764,029.00
预付款项	15,233,209.79	15,411,957.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,818,321.44	13,223,687.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	223,299,990.79	127,969,997.23
合同资产	41,685,334.07	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,731,270.68	163,539,165.97
流动资产合计	919,306,002.77	810,551,258.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		4,521.60
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	173,416,118.41	179,765,123.60
在建工程	8,045,437.82	2,689,070.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,428,081.77	27,888,973.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,923,130.29	7,439,944.81
递延所得税资产	22,610,850.72	19,861,776.97
其他非流动资产	2,732,647.70	2,366,126.11
非流动资产合计	262,156,266.71	240,015,537.00
资产总计	1,181,462,269.48	1,050,566,795.15

流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	75,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,500,000.00	17,000,000.00
应付账款	79,283,804.03	57,898,003.36
预收款项		18,890,435.71
合同负债	48,909,648.20	
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	13,001,113.28	16,042,398.89
应交税费	23,982,954.82	11,210,125.56
其他应付款	32,483,546.22	3,480,951.60
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,649,628.56	
流动负债合计	230,810,695.11	199,521,915.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,640,463.87	1,977,508.43
递延收益	18,230,448.07	20,032,764.79
递延所得税负债	389,085.62	513,372.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,259,997.56	22,523,646.17
负债合计	252,070,692.67	222,045,561.29
所有者权益：		
股本	129,343,605.00	100,005,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	388,642,331.36	403,140,633.61
减：库存股	50,498,174.11	50,498,174.11
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,063,620.71	50,975,443.15
一般风险准备		
未分配利润	394,983,220.59	322,367,091.63
归属于母公司所有者权益合计	924,534,603.55	825,989,994.28
少数股东权益	4,856,973.26	2,531,239.58
所有者权益合计	929,391,576.81	828,521,233.86
负债和所有者权益总计	1,181,462,269.48	1,050,566,795.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	117,481,740.36	68,319,463.73
交易性金融资产	187,593,904.11	202,921,506.85
衍生金融资产		
应收票据	1,358,000.49	2,707,326.10
应收账款	209,407,999.41	186,783,453.56
应收款项融资		3,324,029.00
预付款项	2,651,312.21	3,025,663.32
其他应收款	37,353,712.33	7,253,679.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货	200,414,403.01	124,457,927.80
合同资产	39,737,576.92	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	15,583,874.37	161,611,903.89
流动资产合计	811,582,523.21	760,404,953.90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	76,188,267.03	46,138,267.03
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	170,773,793.67	179,066,895.13
在建工程	1,040,659.66	102,685.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,061,777.13	27,469,746.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,894,630.33	7,439,944.81
递延所得税资产	20,292,989.31	14,708,092.69
其他非流动资产	2,721,147.70	2,366,126.11
非流动资产合计	325,973,264.83	277,291,757.59
资产总计	1,137,555,788.04	1,037,696,711.49
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,500,000.00	17,000,000.00
应付账款	83,861,065.99	65,929,330.52
预收款项		10,810,930.89
合同负债	38,746,600.84	
应付职工薪酬	9,134,820.24	13,115,361.25
应交税费	17,664,446.72	9,250,646.02
其他应付款	30,692,179.30	2,231,580.62
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,037,058.10	
流动负债合计	212,636,171.19	188,337,849.30
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,640,463.87	1,977,508.43
递延收益	18,230,448.07	20,032,764.79
递延所得税负债	389,085.62	513,372.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,259,997.56	22,523,646.17
负债合计	233,896,168.75	210,861,495.47
所有者权益：		
股本	129,343,605.00	100,005,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	388,642,331.36	403,140,633.61
减：库存股	50,498,174.11	50,498,174.11
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,063,620.71	50,975,443.15
未分配利润	374,108,236.33	323,212,313.37
所有者权益合计	903,659,619.29	826,835,216.02
负债和所有者权益总计	1,137,555,788.04	1,037,696,711.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	528,763,697.19	318,024,319.30
其中：营业收入	528,763,697.19	318,024,319.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	375,023,206.15	265,302,065.72
其中：营业成本	249,121,450.37	157,633,818.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,805,803.96	4,725,883.47
销售费用	34,955,298.93	36,139,018.24
管理费用	52,387,485.20	40,296,606.50
研发费用	28,224,367.75	22,334,548.66
财务费用	3,528,799.94	4,172,190.72
其中：利息费用	4,961,020.77	4,724,801.43
利息收入	1,609,563.05	556,873.92
加：其他收益	11,012,566.00	3,651,420.81
投资收益（损失以“－”号填列）	11,899,708.49	20,534,266.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,521.60	-42,800.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

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）	-327,602.74	-5,361,917.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,007,780.20	4,015,040.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	853,012.95	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-12,987.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	163,170,395.54	75,548,075.82
加：营业外收入	24,525.20	35,271.14
减：营业外支出	1,457,432.92	288,733.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	161,737,487.82	75,294,613.51
减：所得税费用	27,149,783.68	10,844,542.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	134,587,704.14	64,450,070.60
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	134,587,704.14	64,450,070.60
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.归属于母公司所有者的净利润	132,371,970.46	63,616,426.50
2.少数股东损益	2,215,733.68	833,644.10
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	134,587,704.14	64,450,070.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	132,371,970.46	63,616,426.50
归属于少数股东的综合收益总额	2,215,733.68	833,644.10
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.04	0.5
(二) 稀释每股收益	1.04	0.5

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	433,057,623.85	273,352,245.07
减：营业成本	198,788,776.03	138,070,145.04
税金及附加	6,583,874.30	4,319,318.30
销售费用	28,210,900.40	31,022,962.08
管理费用	41,302,337.17	30,208,908.78
研发费用	22,212,427.29	21,440,193.73
财务费用	3,329,867.18	3,745,130.74
其中：利息费用	4,753,404.62	4,313,102.82
利息收入	1,576,107.82	529,738.48
加：其他收益	9,783,188.38	3,511,079.64
投资收益（损失以“－”号填列）	11,904,230.09	20,577,067.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-327,602.74	-5,361,917.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,143,987.74	6,859,794.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	784,562.92	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-12,987.89
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	130,629,832.39	70,118,622.26
加：营业外收入		30,000.00
减：营业外支出	1,456,932.92	287,651.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	129,172,899.47	69,860,971.16
减：所得税费用	18,521,135.01	9,114,825.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,651,764.46	60,746,146.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	110,651,764.46	60,746,146.02
（二）终止经营净利润（净		

亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	110,651,764.46	60,746,146.02
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	475,552,323.13	372,945,101.59

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	15,934.00	441,455.05
收到其他与经营活动有关 的现金	20,578,355.93	3,060,006.63
经营活动现金流入小计	496,146,613.06	376,446,563.27
购买商品、接受劳务支付 的现金	285,963,142.89	136,829,880.88
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		
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	72,762,720.84	66,716,957.33
支付的各项税费	57,591,402.30	37,509,526.46
支付其他与经营活动有关 的现金	48,795,149.43	99,161,538.08
经营活动现金流出小计	465,112,415.46	340,217,902.75
经营活动产生的现金流量净额	31,034,197.60	36,228,660.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	11,904,230.09	20,076,088.05
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产收回的现金净	720.00	32,880.00

额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	813,500,979.45	668,003,752.67
投资活动现金流入小计	825,405,929.54	688,112,720.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,208,027.66	23,730,190.63
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	648,002,399.61	668,000,000.00
投资活动现金流出小计	691,210,427.27	691,730,190.63
投资活动产生的现金流量净额	134,195,502.27	-3,617,469.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	110,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	110,000.00	
取得借款收到的现金	253,000,000.00	145,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25,211,536.00	
筹资活动现金流入小计	278,321,536.00	145,000,000.00
偿还债务支付的现金	318,000,000.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,858,695.77	53,622,476.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	371,858,695.77	168,622,476.43
筹资活动产生的现金流量净额	-93,537,159.77	-23,622,476.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,051.68	122,016.77
五、现金及现金等价物净增加额	71,672,488.42	9,110,730.95
加：期初现金及现金等价物余额	66,554,465.89	57,443,734.94
六、期末现金及现金等价物余额	138,226,954.31	66,554,465.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	424,289,480.13	312,965,940.96
收到的税费返还	15,934.00	141,191.45
收到其他与经营活动有关的现金	31,171,251.88	11,548,191.22
经营活动现金流入小计	455,476,666.01	324,655,323.63
购买商品、接受劳务支付的现金	213,469,889.62	100,309,980.90
支付给职工以及为职工支付的现金	63,235,070.52	56,110,320.52
支付的各项税费	54,233,624.72	30,720,868.93
支付其他与经营活动有关的现金	89,730,601.05	94,410,592.64
经营活动现金流出小计	420,669,185.91	281,551,762.99
经营活动产生的现金流量净额	34,807,480.10	43,103,560.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	11,904,230.09	20,076,088.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净	720.00	32,880.00

额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	813,500,979.45	668,003,752.67
投资活动现金流入小计	825,405,929.54	688,112,720.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,249,589.38	20,672,946.61
投资支付的现金	30,050,000.00	2,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	648,002,399.61	668,000,000.00
投资活动现金流出小计	714,301,988.99	691,172,946.61
投资活动产生的现金流量净额	111,103,940.55	-3,060,225.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	253,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25,211,536.00	
筹资活动现金流入小计	278,211,536.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金	318,000,000.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,651,079.62	53,210,777.82
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	371,651,079.62	168,210,777.82
筹资活动产生的现金流量净额	-93,439,543.62	-28,210,777.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,051.68	122,016.77
五、现金及现金等价物净增加额	52,451,825.35	11,954,573.70
加：期初现金及现金等价物余额	60,900,651.13	48,946,077.43
六、期末现金及现金等价物余额	113,352,476.48	60,900,651.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020 年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	100,005,000.00				403,140,633.61	50,498,174.11			50,975,443.15		322,367,091.63		825,989,994.28	2,531,239.58	828,521,233.86
加：会计政策变更									23,001.11		207,009.95		230,011.06		230,011.06
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	100,005,000.00				403,140,633.61	50,498,174.11			50,998,444.26		322,574,101.58		826,220,005.34	2,531,239.58	828,751,244.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	29,338,605.00				-14,498,302.25				11,065,176.45		72,409,119.01		98,314,598.21	2,325,733.68	100,640,331.89
(一) 综合收益总额											132,371,970.46		132,371,970.46	2,215,733.68	134,587,704.14
(二) 所有者投入和减少资本					14,840,302.75								14,840,302.75	110,000.00	14,950,302.75
1. 所有者投入的普通股														110,000.00	110,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,840,302.75								14,840,302.75		14,840,302.75
4. 其他															
（三）利润分配								11,065,176.45		-59,962,851.45		-48,897,675.00		-48,897,675.00	
1. 提取盈余公积								11,065,176.45		-11,065,176.45					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-48,897,675.00		-48,897,675.00		-48,897,675.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	29,338,605.00				-29,338,605.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	29,338,605.00				-29,338,605.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															

四、本期期末余额	129,343,605.00				388,642,331.36	50,498,174.11			62,063,620.71		394,983,220.59		924,534,603.55	4,856,973.26	929,391,576.81
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------	--------------	----------------

上期金额

单位：人民币元

项目	2019 年年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	100,005,000.00				403,140,633.61				44,196,737.45		307,386,134.87		854,728,505.93	1,697,595.48	856,426,101.41
加：会计政策变更									704,091.10		6,336,819.86		7,040,910.96		7,040,910.96
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	100,005,000.00				403,140,633.61				44,900,828.55		313,722,954.73		861,769,416.89	1,697,595.48	863,467,012.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						50,498,174.11			6,074,614.60		8,644,136.90		-35,779,422.61	833,644.10	-34,945,778.51
（一）综合收益总额											63,616,426.50		63,616,426.50	833,644.10	64,450,070.60
（二）所有者投入和减少资本						50,498,174.11							-50,498,174.11		-50,498,174.11
1．所有者投入的普通股															
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					50,498,174.11							-50,498,174.11		-50,498,174.11
（三）利润分配								6,074,614.60		-54,972,289.60		-48,897,675.00		-48,897,675.00
1. 提取盈余公积								6,074,614.60		-6,074,614.60		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-48,897,675.00		-48,897,675.00		-48,897,675.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

(六) 其他															
四、本期期末余额	100,005,000.00				403,140,633.61	50,498,174.11			50,975,443.15		322,367,091.63		825,989,994.28	2,531,239.58	828,521,233.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	100,005,000.00				403,140,633.61	50,498,174.11			50,975,443.15	323,212,313.37		826,835,216.02
加：会计政策变更									23,001.11	207,009.95		230,011.06
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,005,000.00				403,140,633.61	50,498,174.11			50,998,444.26	323,419,323.32		827,065,227.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,338,605.00				-14,498,302.25				11,065,176.45	50,688,913.01		76,594,392.21
（一）综合收益总额										110,651,764.46		110,651,764.46
（二）所有者投入和减少资本					14,840,302.75							14,840,302.75
1．所有者投入的普通股												
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					14,840,302.75							14,840,302.75
4．其他												
（三）利润分配									11,065,176.45	-59,962,851.45		-48,897,675.00
1．提取盈余公积									11,065,176.45	-11,065,176.45		
2．对所有者（或股东）的分配										-48,897,675.00		-48,897,675.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	29,338,605.00				-29,338,605.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	29,338,605.00				-29,338,605.00							
2．盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	129,343,605.00				388,642,331.36	50,498,174.11			62,063,620.71	374,108,236.33		903,659,619.29

上期金额

单位：人民币元

项目	2019 年年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,005,000.00				403,140,633.61				44,196,737.45	311,101,637.09		858,444,008.15
加：会计政策变更									704,091.10	6,336,819.86		7,040,910.96

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,005,000.00				403,140,633.61				44,900,828.55	317,438,456.95		865,484,919.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						50,498,174.11			6,074,614.60	5,773,856.42		-38,649,703.09
（一）综合收益总额										60,746,146.02		60,746,146.02
（二）所有者投入和减少资本						50,498,174.11						-50,498,174.11
1．所有者投入的普通股												
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						50,498,174.11						-50,498,174.11
（三）利润分配									6,074,614.60	-54,972,289.60		-48,897,675.00
1．提取盈余公积									6,074,614.60	-6,074,614.60		
2．对所有者（或股东）的分配										-48,897,675.00		-48,897,675.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	100,005,000.00				403,140,633.61	50,498,174.11			50,975,443.15	323,212,313.37		826,835,216.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由江苏安靠超高压电缆附件有限公司整体改制设立的股份有限公司。

江苏安靠超高压电缆附件有限公司原系由袁园、陈晓凌、陈晓鸣共同出资组建的有限责任公司，原公司名称为“溧阳市常瑞电力技术有限公司”，2005 年 11 月更名为“江苏常瑞电力技术有限公司”，2006 年 5 月更名为“江苏安靠超高压电缆附件有限公司”。公司成立时注册资本 500,000.00 元，经溧阳天目会计师事务所有限公司溧天目会所验[2004]53 号验资报告验证，各方股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
袁园	27.00	54.00%
陈晓凌	18.00	36.00%
陈晓鸣	5.00	10.00%
合计	50.00	100.00%

2005 年 11 月，公司注册资本增加 450 万元，经常州大诚会计师事务所有限公司常大诚会验(2005)第 75 号验资报告验证，各方股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
江苏长园电力技术有限公司	450.00	90.00%
袁园	27.00	5.40%
陈晓凌	18.00	3.60%
陈晓鸣	5.00	1.00%
合计	500.00	100.00%

2007 年 1 月，公司注册资本增加 1500 万元，经常州大诚会计师事务所有限公司常大诚会验(2007)第 005 号验资报告验证，各方股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
江苏长园电力技术有限公司	450.00	22.50%

股东名称	出资额（万元）	出资比例
袁园	810.00	40.50%
陈晓凌	540.00	27.00%
陈晓鸣	200.00	10.00%
合计	2000.00	100.00%

2009 年 7 月，江苏长园电力技术有限公司将所持公司 450.00 万元股权转让给陈晓晖，袁园将所持公司 810.00 万元股权中的 630.00 万元转让给陈晓晖，180.00 万元转让给陈晓凌。股权转让后，陈晓晖出资 1,080.00 万元，占注册资本的 54.00%，陈晓凌出资 720.00 万元，占注册资本的 36.00%，陈晓鸣出资 200.00 万元，占注册资本的 10.00%。

2009 年 7 月，公司吸收合并江苏长园电力技术有限公司，公司注册资本不变。

2010 年 5 月，公司吸收合并江苏天目湖创业投资有限公司，江苏天目湖创业投资有限公司的股东成为公司的股东，公司注册资本变更为 3,000.00 万元，经溧阳苏南会计师事务所溧苏南会验(2010)第 043 号验资报告验证，各方股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
陈晓晖	1,620.00	54.00%
陈晓凌	1,080.00	36.00%
陈晓鸣	300.00	10.00%
合计	3,000.00	100.00%

2011 年 5 月，经公司股东会决议：（1）公司吸收张伟、唐虎林及姜仁旭为公司新股东；（2）公司注册资本由 3,000.00 万元增加至 3,450.00 万元人民币，增加的 450.00 万元注册资本中，由张伟出资 50.00 万元、唐虎林出资 200.00 万元、姜仁旭出资 200.00 万元。2011 年 5 月，上述增资资金到位并经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2011)041 号验资报告验证。此次增资后各股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
陈晓晖	1,620.00	46.96%
陈晓凌	1,080.00	31.30%
陈晓鸣	300.00	8.69%
张伟	50.00	1.45%
唐虎林	200.00	5.80%
姜仁旭	200.00	5.80%
合计	3,450.00	100.00%

2011 年 7 月，根据公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的“天衡审字（2011）963 号”审计报告审定，原江苏安靠超高压电缆附件有限公司截至 2011 年 6 月 30 日止的净资产为 55,201,433.61 元，各股东按原持股比例享有的净资产按 1:0.6250 比例折合股本 34,500,000.00 元，其余 20,701,433.61 元计入资本公积。公司本次变更的注册资本已经江苏天衡会计师事务所天衡验字（2011）057 号验资报告验证。变更后公司的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
陈晓晖	1,620.00	46.96%
陈晓凌	1,080.00	31.30%
陈晓鸣	300.00	8.69%
张伟	50.00	1.45%
唐虎林	200.00	5.80%
姜仁旭	200.00	5.80%
合计	3,450.00	100.00%

2011年9月，根据公司股东会决议，公司决定增加注册资本，新增股份1100万股，变更后公司股本为人民币4,550.00万元。截至2011年9月14日，公司已经收到新股东投入的资本合计2,200.00万元，其中：增加注册资本人民币1,100.00万元，增加资本公积人民币1,100.00万元。上述增资经江苏天衡会计师事务所天衡验字（2011）080号验资报告验证。增资后公司股本结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
陈晓晖	1,900.00	41.75%
陈晓凌	1,850.00	40.66%
陈晓鸣	350.00	7.69%
张伟	50.00	1.10%
唐虎林	200.00	4.40%
姜仁旭	200.00	4.40%
合计	4,550.00	100.00%

2011年9月，根据公司股东会决议，公司决定再增加注册资本，新增股份450万股，变更后公司股本为人民币5,000.00万元。截至2011年9月21日，公司已经收到新股东投入的资本合计7,200.00万元，其中：增加注册资本人民币450.00万元，增加资本公积人民币6,750.00万元。上述增资经江苏天衡会计师事务所天衡验字（2011）084号验资报告验证。增资后公司股本结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
陈晓晖	1,900.00	38.00%
陈晓凌	1,850.00	37.00%
陈晓鸣	350.00	7.00%
张伟	50.00	1.00%
唐虎林	200.00	4.00%
姜仁旭	200.00	4.00%
建创能鑫（天津）创业投资有限责任公司	350.00	7.00%
芜湖望桥达瑞股权投资中心（有限合伙）	100.00	2.00%
合计	5,000.00	100.00%

2012年8月，陈晓凌将其所持有的公司股份30万股转让给周敏，此次股权转让后公司股本结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
陈晓晖	1,900.00	38.00%
陈晓凌	1,820.00	36.40%
陈晓鸣	350.00	7.00%
张伟	50.00	1.00%
唐虎林	200.00	4.00%
姜仁旭	200.00	4.00%
建创能鑫（天津）创业投资有限责任公司	350.00	7.00%
芜湖望桥达瑞股权投资中心（有限合伙）	100.00	2.00%
周敏	30.00	0.60%
合计	5,000.00	100.00%

2014年5月，芜湖望桥达瑞股权投资中心（有限合伙）将其所持有的公司股份100万转让给芜湖卓辉增益投资管理中心（有限合伙），此次股权转让后公司股本结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
陈晓晖	1,900.00	38.00%
陈晓凌	1,820.00	36.40%
陈晓鸣	350.00	7.00%
张伟	50.00	1.00%
唐虎林	200.00	4.00%

股东名称	出资额（万元）	出资比例
姜仁旭	200.00	4.00%
建创能鑫（天津）创业投资有限责任公司	350.00	7.00%
芜湖卓辉增益投资管理中心（有限合伙）	100.00	2.00%
周敏	30.00	0.60%
合计	5,000.00	100.00%

2017 年 2 月 10 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]207 号文核准，公司向社会公众公开发行 1667 万股人民币普通股，并于 2017 年 2 月 28 日在深圳证券交易所挂牌交易，公司注册资本变更为人民币 6,667.00 万元。

2018 年 5 月 10 日，公司召开股东大会，决议通过以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司注册资本变更为人民币 10,000.50 万元。

2020 年 3 月 18 日，公司召开股东大会，决议通过以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司注册资本变更为人民币 12,934.36 万元。

2、公司行业性质和业务范围

公司属于电气机械和器材制造业，主要经营范围包括：中低压、高压及超高压电缆附件、电力器材、电缆分支箱和户内外环网开关柜及相关智能化产品的研究、开发、生产、销售及相关的技术咨询；中低压、高压、超高、特高压电器设备及其配件、部件设计、研发、制造、测试、销售及系统整体方案实施和技术服务；金属气体绝缘母线及其配件生产、销售、技术服务；电力工程总承包，输变电工程专业承包，店里设施承装（修、试）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

3、公司注册地及实际经营地、企业法人营业执照注册号

公司注册地及实际经营地均位于江苏省溧阳市开发区天目湖工业园。企业法人营业执照统一社会信用代码：91320400761509565N。

4、财务报表批准

本财务报表经公司董事会于 2021 年 1 月 26 日批准报出。

5、报告期内合并财务报表范围及其变化情况

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共5户、孙公司2户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计

准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营，无影响持续经营能力的重大事项。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2020 年 12 月 31 日止的 2020 年度财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、28 “收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、11 “应收款项”及附注三、18 “固定资产”的描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表

期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10、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。

（1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

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

1) 金融资产的初始计量:

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

2) 金融资产的后续计量:

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且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的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②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

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且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的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

③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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财

务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款等应收款项。
组合 3	本组合为应收国家电网所属公司及南方电网所属公司商业承兑汇票和银行承兑汇票，具有较低信用风险。
组合 4	将应收账款转为非国家电网所属公司及南方电网所属公司的商业承兑汇票结算。

对于划分为组合 1 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	50
3 年以上	100

对于划分为组合 2 的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分

为三个阶段，计算预期信用损失

类别	计提比例（%）		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
保证金、押金、备用金	10	50	100
代垫及暂付款项	15	50	100

对于划分为组合 3 的应收国家电网所属公司及南方电网所属公司的商业承兑汇票和银行承兑汇票，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合 4 的应收票据，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

13、存货

（1）本公司存货包括原材料、库存商品、发出商品、生产成本（在产品）、低值易耗品等。

（2）原材料及库存商品发出时采用月末一次加权平均法核算，发出商品结转时采用个别计价法核算；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

14、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

15、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并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推销,计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的,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。确认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推销,计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的,计提减值准备,并确认为资产减值损失:①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

17、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响:是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表;是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程;是否与被投资单位之间发生重要交易;是否向被投资单位派出管理人员;是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束,任何一个参与方不能单独控制该安

排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

18、固定资产

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	5	5%	19.00%
模具	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

本公司至少在每年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。

19、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。

20、借款费用

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本

化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

21、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命（年）
土地使用权	法定年限
专利技术	10
软件	3

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产等长期资产是否存在

减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

性质	受益期
苗木等绿化工程	3 年
临时建筑	2 年
装修费	3 年

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、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或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出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，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

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

26、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

27、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允

价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

28、收入

2020 年 1 月 1 日前适用的会计政策：

(1) 销售商品收入

①销售商品收入确认和计量的总体原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系

的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

②销售商品收入确认和计量的具体原则

公司根据与客户签订的合同（订单）发货，不需要安装的，客户签收并通知开票后确认收入；需要安装的，安装完成并经客户通知开票后确认收入。

（2）提供劳务收入

①提供劳务收入确认和计量的总体原则

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，本公司于资产负债表日按完工验收确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

②提供劳务收入确认和计量的具体原则

公司提供劳务收入包括电力工程勘察设计、工程安装、运维管理等类别。对于电力工程勘察设计项目，在提交设计图纸或报告书并取得客户最终确认后确认收入；对于工程安装项目，以项目验收通过并取得客户确认后确认收入；对于运维管理等项目，以项目完成并取得客户确认后确认收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

（4）建造合同收入

A、建造合同收入确认和计量的总体原则

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负

债。

B、建造合同收入确认和计量的具体原则

公司根据项目的完工进度按完工百分比法在资产负债表日确认收入。完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于：

商品销售收入。公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让电缆连接件、GIL 产品、智能输变电设备及零部件的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。控制权转移的具体判断依据为：公司根据与客户签订的合同（订单）发货，不需要安装的，客户签收并核对数据后确认收入；需要安装的，安装完成并经客户核对数据后确认收入。公司提供劳务收入包括电力工程勘察设计、工程安装、运维管理等类别。对于电力工程勘察设计项目，在提交设计图纸或报告书并取得客户最终确认后确认收入；对于工程安装项目，以项目验收通过并

取得客户确认后确认收入；对于运维管理等项目，以项目完成并取得客户确认后确认收入。

29、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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；如果用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配，分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

30、所得税

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

31、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余

额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、16“持有待售资产”相关描述。

33、重要的会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策变更：

根据财会〔2017〕22号《关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知》，财政部对《企业会计准则第14号——收入》进行了修订，新收入准则引入了收入确认计量的5步法模型，并对特定交易(或事项)增加了更多的指引。

经本公司第三届董事会第十九次会议于2020年1月16日决议通过，本公司自2020年1月1日起执行前述新收入准则。根据新收入准则的相关规定，本公司对首次执行日尚未完成合同的累计影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2019年度的比较财务报表进行调整。

执行新收入准则对本年年初资产负债表相关项目的影响列示如下：

合并财务报表

单位：人民币元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响数
应收账款	205,021,446.76	162,233,087.75	-42,788,359.01
合同资产	-	42,788,359.01	42,788,359.01
合同负债	-	16,717,199.74	16,717,199.74
其他流动负债	-	2,173,235.97	2,173,235.97
预收账款	18,890,435.71	-	-18,890,435.71
存货	127,969,997.23	128,240,598.48	270,601.25
递延所得税负债	513,372.95	553,963.14	40,590.19
盈余公积	50,975,443.15	50,998,444.26	23,001.11
未分配利润	322,367,091.63	322,574,101.58	207,009.95

母公司财务报表

单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	影响数
应收账款	186,783,453.56	149,092,744.49	-37,690,709.07
合同资产	-	37,690,709.07	37,690,709.07
合同负债	-	9,567,195.48	9,567,195.48
其他流动负债	-	1,243,735.41	1,243,735.41
预收账款	10,810,930.89	-	-10,810,930.89
存货	124,457,927.80	124,728,529.05	270,601.25
递延所得税负债	513,372.95	553,963.14	40,590.19
盈余公积	50,975,443.15	50,998,444.26	23,001.11
未分配利润	323,212,313.37	323,419,323.32	207,009.95

调整说明：本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债，将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的资产确认为合同资产。本公司根据新收入准则将运输费调整为通过“合同履约成本”核算，影响期初发出商品金额。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日资产负债表及 2020 年度利润表相关项目的影响列示如下：

合并财务报表

单位：人民币元

项目	旧准则 2020 年 12 月 31 日/2020 年度	新准则 2020 年 12 月 31 日/2020 年度	影响数
应收账款	322,626,166.22	280,940,832.15	-41,685,334.07
合同资产	-	41,685,334.07	41,685,334.07
存货	222,873,333.28	223,299,990.79	426,657.51
预收账款	54,559,276.76	-	-54,559,276.76
合同负债	-	48,909,648.20	48,909,648.20
其他流动负债	-	5,649,628.56	5,649,628.56
营业成本	247,739,554.55	249,121,450.37	1,381,895.82
销售费用	36,763,852.26	34,955,298.93	-1,808,553.33

母公司财务报表

单位：人民币元

项目	旧准则 2020 年 12 月 31 日/2020 年度	新准则 2020 年 12 月 31 日/2020 年度	影响数
应收账款	249,145,576.33	209,407,999.41	-39,737,576.92
合同资产	-	39,737,576.92	39,737,576.92
存货	199,987,745.50	200,414,403.01	426,657.51
预收账款	43,783,658.94	-	-43,783,658.94
合同负债	-	38,746,600.84	38,746,600.84
其他流动负债	-	5,037,058.10	5,037,058.10
营业成本	197,406,880.21	198,788,776.03	1,381,895.82
销售费用	8,392,427.63	6,583,874.30	-1,808,553.33

(2) 重要会计估计变更：无

(3) 2020 年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

单位：人民币元

资产	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	影响数
流动资产：			
货币资金	73,992,141.96	73,992,141.96	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	202,921,506.85	202,921,506.85	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	2,707,326.10	2,707,326.10	-
应收账款	205,021,446.76	162,233,087.75	-42,788,359.01
应收款项融资	5,764,029.00	5,764,029.00	-
预付款项	15,411,957.14	15,411,957.14	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	13,223,687.14	13,223,687.14	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	127,969,997.23	128,240,598.48	270,601.25
合同资产	-	42,788,359.01	42,788,359.01
持有待售资产	-	-	-

资产	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	影响数
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	163,539,165.97	163,539,165.97	-
流动资产合计	810,551,258.15	810,821,859.40	270,601.25
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	4,521.60	4,521.60	-
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	179,765,123.60	179,765,123.60	-
在建工程	2,689,070.88	2,689,070.88	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	27,888,973.03	27,888,973.03	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	7,439,944.81	7,439,944.81	-
递延所得税资产	19,861,776.97	19,861,776.97	-
其他非流动资产	2,366,126.11	2,366,126.11	-
非流动资产合计	240,015,537.00	240,015,537.00	-
资产总计	1,050,566,795.15	1,050,837,396.40	270,601.25

(续)

负债和所有者权益（或股东权益）	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	影响数
流动负债：			
短期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	17,000,000.00	17,000,000.00	-
应付账款	57,898,003.36	57,898,003.36	-
预收款项	18,890,435.71	-	-18,890,435.71
合同负债	-	16,717,199.74	16,717,199.74
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	-	-	-

负债和所有者权益（或股东权益）	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	影响数
应付职工薪酬	16,042,398.89	16,042,398.89	-
应交税费	11,210,125.56	11,210,125.56	-
其他应付款	3,480,951.60	3,480,951.60	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	2,173,235.97	2,173,235.97
流动负债合计	199,521,915.12	199,521,915.12	-
非流动负债：	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	1,977,508.43	1,977,508.43	-
递延收益	20,032,764.79	20,032,764.79	-
递延所得税负债	513,372.95	553,963.14	40,590.19
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	22,523,646.17	22,564,236.36	40,590.19
负债合计	222,045,561.29	222,086,151.48	40,590.19
股东权益：	-	-	-
股本	100,005,000.00	100,005,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	403,140,633.61	403,140,633.61	-
减：库存股	50,498,174.11	50,498,174.11	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	50,975,443.15	50,998,444.26	23,001.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	322,367,091.63	322,574,101.58	207,009.95
归属于母公司所有者权益合计	825,989,994.28	826,220,005.34	230,011.06
少数股东权益	2,531,239.58	2,531,239.58	-
股东权益合计	828,521,233.86	828,751,244.92	230,011.06

负债和所有者权益（或股东权益）	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	影响数
负债和股东权益总计	1,050,566,795.15	1,050,837,396.40	270,601.25

母公司资产负债表

单位：人民币元

资产	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	影响数
流动资产：			
货币资金	68,319,463.73	68,319,463.73	-
交易性金融资产	202,921,506.85	202,921,506.85	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	2,707,326.10	2,707,326.10	-
应收账款	186,783,453.56	149,092,744.49	-37,690,709.07
应收款项融资	3,324,029.00	3,324,029.00	-
预付款项	3,025,663.32	3,025,663.32	-
其他应收款	7,253,679.65	7,253,679.65	-
存货	124,457,927.80	124,728,529.05	270,601.25
合同资产	-	37,690,709.07	37,690,709.07
持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	161,611,903.89	161,611,903.89	-
流动资产合计	760,404,953.90	760,675,555.15	270,601.25
非流动资产：	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	46,138,267.03	46,138,267.03	-
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	179,066,895.13	179,066,895.13	-
在建工程	102,685.54	102,685.54	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	27,469,746.28	27,469,746.28	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	7,439,944.81	7,439,944.81	-
递延所得税资产	14,708,092.69	14,708,092.69	-
其他非流动资产	2,366,126.11	2,366,126.11	-
非流动资产合计	277,291,757.59	277,291,757.59	-
资产总计	1,037,696,711.49	1,037,967,312.74	270,601.25

(续)

负债和股东权益	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	影响数
流动负债：			
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	17,000,000.00	17,000,000.00	-
应付账款	65,929,330.52	65,929,330.52	-
预收款项	10,810,930.89	-	-10,810,930.89
合同负债	-	9,567,195.48	9,567,195.48
应付职工薪酬	13,115,361.25	13,115,361.25	-
应交税费	9,250,646.02	9,250,646.02	-
其他应付款	2,231,580.62	2,231,580.62	-
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	1,243,735.41	1,243,735.41
流动负债合计	188,337,849.30	188,337,849.30	-
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	1,977,508.43	1,977,508.43	-
递延收益	20,032,764.79	20,032,764.79	-
递延所得税负债	513,372.95	553,963.14	40,590.19
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	22,523,646.17	22,564,236.36	40,590.19
负债合计	210,861,495.47	210,902,085.66	40,590.19
股东权益：	-	-	-
股本	100,005,000.00	100,005,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	403,140,633.61	403,140,633.61	-
减：库存股	50,498,174.11	50,498,174.11	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	50,975,443.15	50,998,444.26	23,001.11
未分配利润	323,212,313.37	323,419,323.32	207,009.95
股东权益合计	826,835,216.02	827,065,227.08	230,011.06

负债和股东权益	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	影响数
负债和股东权益总计	1,037,696,711.49	1,037,967,312.74	270,601.25

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣进项税后的余额	13%、6%、9%、3% [注 1]
城建税	应缴增值税额	5%、7% [注 2]
教育费附加	应缴增值税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注 3]

[注 1] (1) 公司技术服务费收入及子公司河南安靠电力工程设计有限公司的勘察设计收入按 6%计提缴纳。

(2) 根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号的规定，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

[注 2] 子公司河南安靠电力工程设计有限公司按 7%计缴。

[注 3] 母公司、江苏凌瑞电力科技有限公司按应纳税所得额的 15%计缴；子公司河南安靠电力工程设计有限公司按应纳税所得额的 25%计缴，溧阳市常瑞电力科技有限公司、江苏安靠创业投资有限公司、江苏安靠智能电站科技有限公司按照小型微利企业缴纳所得税。

2、税收优惠及批文

母公司于 2008 年 12 月取得“高新技术企业证书”，2017 年通过高新技术企业资格的重新认定。2020 年按照相关要求进行了高新技术企业重新认定，目前正在公示中，相关认定文件仍在办理之中，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局国税函[2009]203 号通知、国家税务总局公告[2017]24 号规定，公司 2020 年度企业所得税按 15%的税率预缴。

江苏凌瑞电力科技有限公司于 2019 年 11 月取得“高新技术企业证书”，公司 2020 年度企业所得税适用税率为 15%。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税【2019】13 号文件规定：2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司溧阳市常瑞电力科技有限公司 2020 年执行 10%的企业所得税税率，子公司江苏安靠创业投资有限公司、江苏安靠智能电站科技有限公司 2020 年执行 5%的企业所得税

税率，

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2020 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）分类情况

项 目	期末余额	期初余额
现金	127,840.80	157,612.65
银行存款	58,599,113.51	66,396,853.24
其他货币资金	83,648,184.94	7,437,676.07
合 计	142,375,139.25	73,992,141.96
其中：存放在境外的款项总额	-	-
因抵押、质押或冻结等对使用有 限制的款项总额	4,148,184.94	7,437,676.07

（2）其他货币资金明细情况

项 目	币别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	人民币	2,250,000.00	5,835,000.00
保函保证金	人民币	1,895,785.33	1,602,676.07
存出投资款	人民币	2,399.61	-
活期理财	人民币	79,500,000.00	
合 计		83,648,184.94	7,437,676.07

（3）货币资金期末余额中除其他货币资金中银行承兑汇票保证金、保函保证金存款外不存在冻结、抵押、对变现有限制或存放境外或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	187,593,904.11	202,921,506.85
其中：		
理财产品	187,593,904.11	202,921,506.85
合 计	187,593,904.11	202,921,506.85

3、 应收票据

(1) 应收票据分类列示:

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,358,000.49	2,707,326.10
合 计	1,358,000.49	2,707,326.10

(2) 商业承兑汇票计提坏账准备情况:

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,366,700.49	100.00	8,700.00	0.64	1,358,000.49
其中：					
按组合 3 计提坏账准备	1,192,700.49	87.27	-	-	1,192,700.49
按组合 4 计提坏账准备	174,000.00	12.73	8,700.00	5.00	165,300.00
合 计	1,366,700.49	100.00	8,700.00	0.64	1,358,000.49

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,748,238.00	100.00	40,911.90	1.49	2,707,326.10
其中：					
按组合 3 计提坏账准备	1,930,000.00	70.23	-	-	1,930,000.00
按组合 4 计提坏账准备	818,238.00	29.77	40,911.90	5.00	777,326.10
合 计	2,748,238.00	100.00	40,911.90	1.49	2,707,326.10

按组合 4 计提坏账准备:

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
非国家电网所属公司及南方电网所属公司	174,000.00	8,700.00	5

的商业承兑汇票			
合 计	174,000.00	8,700.00	5

确定组合 4 依据的说明：按照应收账款转为商业承兑汇票时应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	40,911.90	-32,211.90	-	-	8,700.00
合 计	40,911.90	-32,211.90	-	-	8,700.00

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的票据。

(5) 本报告期无实际核销的应收票据。

4、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合 1 计提坏账准备	328,499,209.66	100.00	47,558,377.51	14.48	280,940,832.15
合 计	328,499,209.66	100.00	47,558,377.51	14.48	280,940,832.15

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合 1 计提坏账准备	195,930,289.86	100.00	33,697,202.11	17.20	162,233,087.75
合 计	195,930,289.86	100.00	33,697,202.11	17.20	162,233,087.75

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、33。

按组合 1 计提坏账准备：

名 称	期末余额
-----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	233,162,780.50	11,658,139.02	5.00
1至2年	52,520,161.90	5,252,016.20	10.00
2至3年	24,336,089.96	12,168,044.99	50.00
3至4年	10,113,257.36	10,113,257.36	100.00
4至5年	4,506,739.04	4,506,739.04	100.00
5年以上	3,860,180.90	3,860,180.90	100.00
合 计	328,499,209.66	47,558,377.51	14.48

按组合 1 计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 按账龄披露：

账 龄	账面余额
1 年以内	233,162,780.50
1 至 2 年	52,520,161.90
2 至 3 年	24,336,089.96
3 至 4 年	10,113,257.36
4 至 5 年	4,506,739.04
5 年以上	3,860,180.90
合 计	328,499,209.66

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	33,697,202.11	14,640,335.40	-	779,160.00	47,558,377.51
合 计	33,697,202.11	14,640,335.40	-	779,160.00	47,558,377.51

注：期初余额与上年末余额差异 7,645,380.01 元系按照新收入准则应收账款中质保金调整到合同资产，对应应收账款坏账准备调整到合同资产坏账准备。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	779,160.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
深圳市华盛置业有限公司	货款	236,000.00	账龄较长，无法收回	公司内部审批	否
山西明业电力工程有限公司	货款	359,660.00	账龄较长，无法收回	公司内部审批	否
圣安电缆有限公司	货款	183,500.00	账龄较长，无法收回	公司内部审批	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
合 计		779,160.00			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 195,305,331.71 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 59.45%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,218,532.60 元。

(6) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

5、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	270,000.00	5,764,029.00
合 计	270,000.00	5,764,029.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况: 系银行承兑汇票, 其剩余期限较短, 账面余额与公允价值相近。

(2) 期末公司无已质押的应收款项融资。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资:

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,030,883.37	-
合 计	38,030,883.37	-

6、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,948,186.93	78.44	10,661,531.69	69.18
1 至 2 年	1,599,597.41	10.50	4,257,918.40	27.63
2 至 3 年	1,192,918.40	7.83	106,689.05	0.69
3 年以上	492,507.05	3.23	385,818.00	2.50
合 计	15,233,209.79	100.00	15,411,957.14	100.00

账龄超过 1 年以上且金额重大的预付款项明细如下:

往来单位名称	金额	占预付总额 比例 (%)	账龄	未结算原因
济宁市圣辉电器安装有限责任公司	2,000,000.00	13.13	1-2 年 1,000,000.00; 2-3 年 1,000,000.00	预付项目款, 项目尚未完工
合 计	2,000,000.00	13.13		

(2) 预付款项余额前五名情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 9,578,650.70 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 62.88%。

7、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	8,818,321.44	13,223,687.14
合 计	8,818,321.44	13,223,687.14

注: 上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	2,591,056.60	3,019,440.04
保证金及押金	5,367,967.16	7,949,844.89
代垫及暂付款	1,947,294.18	3,942,742.01
合 计	9,906,317.94	14,912,026.94

2) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,688,339.80	-	-	1,688,339.80
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-600,343.30	-	-	-600,343.30

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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销	-	-	-	-
其他变动				
2020年12月31日余额	1,087,996.50	-	-	1,087,996.50

3) 按账龄披露:

账 龄	期末账面余额
1 年以内	5,096,453.61
1 至 2 年	3,826,142.34
2 至 3 年	403,854.40
3 至 4 年	117,387.89
4 至 5 年	86,175.81
5 年以上	376,303.89
合 计	9,906,317.94

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	1,688,339.80	-600,343.30	-	-	1,087,996.50
合 计	1,688,339.80	-600,343.30	-	-	1,087,996.50

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
常州云路互联科技有限公司	代垫及暂付款项	1,466,649.10	1-2 年	14.81	219,997.37
江苏溧龙科创发展有限公司	投标保证金	1,349,844.57	1 年以内	13.63	134,984.46
国家电网所属公司	投标及履约保证金	952,159.53	5 年以内	9.61	95,215.95
张家港市高新投资发展有限公司	投标保证金	800,000.00	1-2 年	8.08	80,000.00
山东鲁能三公招标有限公司	投标及履约保证金	401,160.00	1 年以内	4.05	40,116.00
合 计	--	4,969,813.20		50.18	570,313.78

6) 其他应收款余额中无涉及政府补助的应收款项。

7) 其他应收款余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 存货

(1) 分类情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	38,406,744.57	-	38,406,744.57	49,035,354.30	-	49,035,354.30
库存商品	68,800,474.81	-	68,800,474.81	30,214,995.94	-	30,214,995.94
发出商品	47,775,258.18	139,339.54	47,635,918.64	26,802,358.67	54,866.14	26,747,492.53
合同履约成本	426,657.51	-	426,657.51	270,601.25	-	270,601.25
生产成本	68,030,195.26	-	68,030,195.26	21,701,553.21	-	21,701,553.21
合 计	223,439,330.33	139,339.54	223,299,990.79	128,024,863.37	54,866.14	127,969,997.23

(2) 存货跌价准备或合同履约成本减值准备

项 目	期初余额	本期计提			本期减少		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-	-	-
发出商品	54,866.14	84,473.40	-	-	-	-	139,339.54
生产成本	-	-	-	-	-	-	-
合 计	54,866.14	84,473.40	-	-	-	-	139,339.54

(3) 存货期末余额中无含有借款费用资本化金额的情况。

(4) 公司期末存货均未抵押。

9、 合同资产

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
合同资产	48,393,227.73	6,707,893.66	41,685,334.07	50,433,739.02	7,645,380.01	42,788,359.01
合 计	48,393,227.73	6,707,893.66	41,685,334.07	50,433,739.02	7,645,380.01	42,788,359.01

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、33。

本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销
合同资产坏账准备	-937,486.35		
合计	-937,486.35		

10、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	655,605.30	210,895.61
预交的增值税	16,993,753.58	12,827,290.91
待摊费用	81,911.80	-
理财产品	-	150,500,979.45
合 计	17,731,270.68	163,539,165.97

11、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
河南航天恒达新能源科技有限公司	4,521.60	-	-	-4,521.60	-	-
合 计	4,521.60	-	-	-4,521.60	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
河南航天恒达新能源科技有限公司	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-

12、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	173,416,118.41	179,765,123.60
固定资产清理	-	-
合 计	173,416,118.41	179,765,123.60

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	模具	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	174,928,332.36	103,369,294.66	5,469,227.01	10,828,751.97	22,962,287.02	317,557,893.02
2. 本期增加金额	-	6,696,725.84	3,124,191.47	331,498.36	2,357,442.50	12,509,858.17
(1) 购置	-	6,571,040.45	3,124,191.47	331,498.36	2,357,442.50	12,384,172.78
(2) 在建工程转入	-	125,685.39				125,685.39
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	543,652.88	122,347.00	10,000.00	864,234.98	1,540,234.86
(1) 处置或报废	-	543,652.88	122,347.00	10,000.00	864,234.98	1,540,234.86
4. 期末余额	174,928,332.36	109,522,367.62	8,471,071.48	11,150,250.33	24,455,494.54	328,527,516.33
二、累计折旧						-
1. 期初余额	57,370,691.62	50,668,917.85	3,615,863.24	8,722,403.24	17,414,893.47	137,792,769.42
2. 本期增加金额	8,315,972.40	7,547,046.54	588,460.27	629,760.58	1,668,087.00	18,749,326.79
(1) 计提	8,315,972.40	7,547,046.54	588,460.27	629,760.58	1,668,087.00	18,749,326.79
3. 本期减少金额	-	496,622.46	112,952.15	9,500.00	811,623.68	1,430,698.29
(1) 处置或报废	-	496,622.46	112,952.15	9,500.00	811,623.68	1,430,698.29
4. 期末余额	65,686,664.02	57,719,341.93	4,091,371.36	9,342,663.82	18,271,356.79	155,111,397.92
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	109,241,668.34	51,803,025.69	4,379,700.12	1,807,586.51	6,184,137.75	173,416,118.41
2. 期初账面价值	117,557,640.74	52,700,376.81	1,853,363.77	2,106,348.73	5,547,393.55	179,765,123.60

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

13、在建工程

种 类	期末余额	期初余额
在建工程	8,045,437.82	2,689,070.88
工程物资	-	-
合 计	8,045,437.82	2,689,070.88

(1) 分类情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电力电缆连接件和 GIL 扩建项目-设备	1,040,659.66	-	1,040,659.66	-	-	-
地下智能输电创新创业孵化中心及产业化研究院	7,004,778.16	-	7,004,778.16	2,586,385.34	-	2,586,385.34
零星工程	-	-	-	102,685.54	-	102,685.54
合 计	8,045,437.82	-	8,045,437.82	2,689,070.88	-	2,689,070.88

(2) 在建工程本期变动情况

项 目	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
电力电缆连接件和 GIL 扩建项目-设备	9,331.49	-	1,040,659.66	-	-	1,040,659.66
地下智能输电创新创业孵化中心及产业化研究院	12,000.00	2,586,385.34	4,418,392.82	-	-	7,004,778.16
待安装软件		-	230,973.45	-	230,973.45	-
零星工程		102,685.54	947,719.39	125,685.39	924,719.54	-
合 计		2,689,070.88	6,637,745.32	125,685.39	1,155,692.99	8,045,437.82

注：本期其他减少系从在建工程转入长期待摊费用。

(续)

项 目	工程投入占预算 比例 (%)	工程进度	资金来源
-----	-------------------	------	------

项 目	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源
电力电缆连接件和 GIL 扩建项目-设备	80.15	未完工	募集资金
地下智能输电创新创业孵化中心及产业化研究院	5.84	正在进行	自有资金

(3) 期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

14、无形资产

(1) 分类情况

项 目	土地使用权	软件	专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	30,089,096.22	2,936,430.96	37,985.00	33,063,512.18
2. 本期增加金额	23,155,500.00	800,536.65	-	23,956,036.65
(1) 购置	23,155,500.00	800,536.65	-	23,956,036.65
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	53,244,596.22	3,736,967.61	37,985.00	57,019,548.83
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,059,568.59	1,080,784.16	34,186.40	5,174,539.15
2. 本期增加金额	940,175.64	472,953.67	3,798.60	1,416,927.91
(1) 计提	940,175.64	472,953.67	3,798.60	1,416,927.91
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	4,999,744.23	1,553,737.83	37,985.00	6,591,467.06
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-

项 目	土地使用权	软件	专利技术	合计
四、账面价值				
1. 期末账面价值	48,244,851.99	2,183,229.78	-	50,428,081.77
2. 期初账面价值	26,029,527.63	1,855,646.80	3,798.60	27,888,973.03

(2) 期末无未办妥产权证的无形资产情况。

(3) 开发支出情况：期末公司无内部研发形成的无形资产。

15、商誉

(1) 商誉账面价值：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南安靠电力工程设计有限公司	11,983,105.44	-	-	11,983,105.44
合 计	11,983,105.44	-	-	11,983,105.44

系 2013 年收购河南省广晟电力勘察设计有限公司（后更名为河南安靠电力工程设计有限公司）85%的股权形成的。

(2) 商誉减值准备：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南安靠电力工程设计有限公司	11,983,105.44	-	-	11,983,105.44
合 计	11,983,105.44	-	-	11,983,105.44

16、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
苗木等绿化工程	777,688.56	38,000.00	787,188.60	28,499.96
装修费	6,662,256.25	924,719.54	2,692,345.46	4,894,630.33
合 计	7,439,944.81	962,719.54	3,479,534.06	4,923,130.29

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
坏账准备	48,095,574.01	7,434,979.64	35,426,453.81	5,626,689.51
存货跌价准备	139,339.54	20,900.93	54,866.14	8,229.92
合同资产减值准备	6,707,893.66	1,070,423.45	7,645,380.01	1,230,132.20

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
已开票但暂不符合收入确认条件对应的毛利	15,958,745.00	2,393,811.75	10,292,432.92	1,543,864.94
预提费用	-	-	124,020.00	31,005.00
递延收益	18,230,448.07	2,734,567.21	20,032,764.79	3,004,914.72
预计负债	2,640,463.87	396,069.58	1,977,508.43	296,626.26
内部交易未实现利润	9,993,779.86	1,150,079.30	8,956,063.16	2,238,995.98
未弥补的亏损	5,586,063.80	730,592.95	2,882,827.23	720,706.81
已发货但暂不符合收入确认条件对应的毛利	28,541,475.99	4,281,221.40	34,404,077.52	5,160,611.63
股权激励费用	15,988,030.07	2,398,204.51	-	-
合 计	151,881,813.87	22,610,850.72	121,796,394.01	19,861,776.97

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	2,593,904.11	389,085.62	3,422,486.29	513,372.95
合 计	2,593,904.11	389,085.62	3,422,486.29	513,372.95

(3) 期末无未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

18、其他非流动资产

类 别	期末余额	期初余额
预付长期资产采购款	2,732,647.70	2,366,126.11
合 计	2,732,647.70	2,366,126.11

19、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用+保证借款	-	20,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	55,000,000.00
合 计	5,000,000.00	75,000,000.00

(2) 期末无已到期尚未偿还的短期借款。

20、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	22,500,000.00	17,000,000.00
合 计	22,500,000.00	17,000,000.00

期末无到期未付的应付票据。

21、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
采购商品及劳务	72,730,983.64	51,259,645.69
采购长期资产	6,552,820.39	6,638,357.67
合 计	79,283,804.03	57,898,003.36

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

22、预收款项

(1) 分类情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	-	-
合 计	-	-

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、33。

(2) 期末无重要的账龄超过 1 年的预收款项。

23、合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	48,909,648.20	16,717,199.74
合 计	48,909,648.20	16,717,199.74

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、33。

24、应付职工薪酬

(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	16,042,398.89	69,798,795.94	72,840,081.55	13,001,113.28
二、离职后福利-设定提存计划	-	344,396.22	344,396.22	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	16,042,398.89	70,143,192.16	73,184,477.77	13,001,113.28

(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	16,020,956.01	61,572,561.64	64,609,501.83	12,984,015.82
二、职工福利费	-	3,804,442.07	3,804,442.07	-
三、社会保险费	-	1,855,355.50	1,855,355.50	-
其中：1. 医疗保险费	-	1,603,516.28	1,603,516.28	-
2. 工伤保险费	-	41,078.64	41,078.64	-
3. 生育保险费	-	210,760.58	210,760.58	-
四、住房公积金	-	1,517,654.00	1,517,654.00	-
五、工会经费和职工教育经费	21,442.88	1,048,782.73	1,053,128.15	17,097.46
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	16,042,398.89	69,798,795.94	72,840,081.55	13,001,113.28

(3) 离职后福利-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
一、基本养老保险费	-	333,261.07	333,261.07	-
二、失业保险费	-	11,135.15	11,135.15	-
合 计	-	344,396.22	344,396.22	-

25、应交税费

(1) 分类情况

税 种	期末余额	期初余额
增值税	9,572,092.90	3,272,290.35
企业所得税	12,619,656.53	6,901,180.99

税 种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	496,582.00	179,263.49
教育费附加	477,647.44	171,379.24
房产税	356,381.55	356,381.55
土地使用税	411,691.25	304,832.25
印花税	46,251.02	22,280.10
个人所得税	134.54	-
环保税	2,517.59	2,517.59
合 计	23,982,954.82	11,210,125.56

(2) 公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注四。

26、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	32,483,546.22	3,480,951.60
合 计	32,483,546.22	3,480,951.60

(1) 其他应付款：

1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他暂收、应付款项	7,272,010.22	3,480,951.60
限制性股票回购义务	25,211,536.00	
合 计	32,483,546.22	3,480,951.60

2) 期末无账龄超过 1 年的重要的其他应付款。

27、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,649,628.56	2,173,235.97
合 计	5,649,628.56	2,173,235.97

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、33。

28、预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
预提售后服务费	2,640,463.87	1,977,508.43	预提售后服务费
合 计	2,640,463.87	1,977,508.43	

29、递延收益

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	20,032,764.79	499,200.00	2,301,516.72	18,230,448.07	拨款
合 计	20,032,764.79	499,200.00	2,301,516.72	18,230,448.07	

其中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/其他收 益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
2012 年能源自主创新及重点产业振兴和技术改造(能源装备)项目中央基建投资预算(拨款)[注 1]	4,653,380.04	-	706,660.00	-	3,946,720.04	与资产相关
2012 年度溧阳市工业企业先进装备投资等专项资金补助及奖励[注 2]	20,700.00	-	6,900.00	-	13,800.00	与资产相关
2013 年省级战略性新兴产业发展专项资金[注 3]	2,580,714.75	-	403,214.22	-	2,177,500.53	与资产相关
三位一体发展战略促进工业企业转型升级专项资金[注 4]	143,000.00	-	26,000.00	-	117,000.00	与资产相关
2015 年省级重点研发专项资金应用技术研究与开发[注 5]	275,000.00	-	50,000.00	-	225,000.00	与资产相关
电力电缆连接件和 GIL 扩建项目(高端装备制造业战略性重	8,500,000.00	-	500,000.00	-	8,000,000.00	与资产相关

大项目) [注 6]						
三位一体发展战略促进工业企业转型升级专项资金[注 7]	2, 416, 570. 00	-	333, 320. 00	-	2, 083, 250. 00	与资产相关
工业企业技术改造综合奖补[注 8]	832, 500. 00	-	111, 000. 00	-	721, 500. 00	与资产相关
工业企业技术改造综合奖补[注 8]	166, 833. 34	-	22, 000. 00	-	144, 833. 34	与资产相关
设备购置补助专项资金[注 9]	84, 066. 66	-	10, 400. 00	-	73, 666. 66	与资产相关
电力电缆连接件和 GIL 扩建智能化升级改造[注 10]	360, 000. 00	-	40, 000. 00	-	320, 000. 00	与资产相关
三位一体发展战略促进工业企业转型升级专项资金[注 11]	-	98, 500. 00	2, 462. 50	-	96, 037. 50	与资产相关
先进制造奖励金[注 12]	-	400, 700. 00	89, 560. 00	-	311, 140. 00	与资产相关
合 计	20, 032, 764. 79	499, 200. 00	2, 301, 516. 72	-	18, 230, 448. 07	

[注 1]系收到的 2012 年能源自主创新及重点产业振兴和技术改造（能源装备）项目中央基建投资预算（拨款）9,600,000.00 元，文件号发改投资[2012]1940 号、苏发改投资发[2012]1519 号及苏财建[2012]293 号。

[注 2]系收到的 2012 年度溧阳市工业企业先进装备投资等专项资金补助及奖励 69,000.00 元，文件号溧经信发[2013]6 号。

[注 3]系收到的省级战略性新兴产业发展专项资金 5,000,000.00 元，文件号为苏发改高技发[2013]2027 号。

[注 4]系收到三位一体发展战略促进工业企业转型升级专项资金 260,000.00 元，文件号为常财工贸[2015]50 号。

[注 5]系收到 2015 年省级重点研发专项资金应用技术研发与开发专项资金 1,000,000.00 元，文件号为苏财教[2015]127 号，其中 500,000.00 元与资产相关的政府补助记入递延收益，与收益相关的政府补助 500,000.00 元，直接记入当期损益。

[注 6]系收到电力电缆连接件和 GIL 扩建项目投资产业转化支持资金 10,000,000.00 元，文件号为苏中科园管发[2015]39 号。

[注 7]系收到三位一体发展战略促进工业企业转型升级专项资金 3,333,200.00 元,文件号为溧经信发[2017]17 号。

[注 8]系收到工业企业技术改造综合奖补专项资金 1,330,000.00 元,文件号为苏财规[2016]11 号。

[注 9]系收到的设备购置补助专项资金 104,000.00 元,文件号为溧经信发[2018]1 号。

[注 10]系收到省级工业和信息产业转型升级专项资金 400,000.00 元,文件号为苏财工贸[2018]419 号。

[注 11]系收到三位一体发展战略促进工业企业转型升级专项资金 98,500.00 元,文件号为常工信综合[2020]96 号。

[注 12]系收到先进制造奖励金 400,700.00 元,文件号为溧委发(2019)21 号。

30、股本

项 目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,005,000.00	-	-	29,338,605.00	-	-	129,343,605.00

31、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	403,140,633.61	-	29,338,605.00	373,802,028.61
其他资本公积[注]	-	14,840,302.75	-	14,840,302.75
合 计	403,140,633.61	14,840,302.75	29,338,605.00	388,642,331.36

注:其他资本公积增加 14,840,302.75 元,系确认的以权益结算的股份支付费用。

32、库存股

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	50,498,174.11	-	-	50,498,174.11
合 计	50,498,174.11	-	-	50,498,174.11

2019 年 1 月公司累计通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式回购公司股份 2,209,650 股,占公司总股本的 2.2095%,回购股份后续将用于员工股权激励计划。

33、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	50,998,444.26	11,065,176.45	-	62,063,620.71
合 计	50,998,444.26	11,065,176.45	-	62,063,620.71

注：根据公司章程的规定，公司按照 2020 年度税后净利润的 10%计提法定盈余公积 11,065,176.45 元。

34、未分配利润

项 目	本期余额	上期余额
调整前上期末未分配利润	322,367,091.63	307,386,134.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	207,009.95	6,336,819.86
调整后期初未分配利润	322,574,101.58	313,722,954.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,371,970.46	63,616,426.50
减：提取法定盈余公积	11,065,176.45	6,074,614.60
应付普通股股利	48,897,675.00	48,897,675.00
期末数	394,983,220.59	322,367,091.63

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，本公司根据新收入准则将运输费调整为通过“合同履约成本”核算，进而影响期初未分配利润 207,009.95 元。

35、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	524,543,674.14	246,698,814.77	314,962,291.76	157,028,167.56
其他业务	4,220,023.05	2,422,635.60	3,062,027.54	605,650.57
合 计	528,763,697.19	249,121,450.37	318,024,319.30	157,633,818.13

36、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,443,946.02	1,425,524.74
土地使用税	1,539,191.00	1,219,329.00
城建税	1,681,344.47	993,537.50
教育费附加	1,670,294.17	947,201.98
印花税	283,858.41	101,984.77
其他税金	187,169.89	38,305.48

合 计	6,805,803.96	4,725,883.47
-----	--------------	--------------

37、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	11,291,122.12	12,091,947.12
差旅费	2,435,790.27	3,783,715.41
运输费	-	1,780,829.37
业务招待费	11,333,170.26	6,506,674.12
办公费	1,689,504.75	1,579,735.64
中标服务费及标书费	2,739,092.76	2,677,312.74
销售服务费	2,736,096.53	3,837,599.43
售后服务费	2,134,160.89	1,392,522.79
长期待摊费用摊销	-	1,006,586.00
其他	596,361.35	1,482,095.62
合 计	34,955,298.93	36,139,018.24

38、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	24,186,813.70	17,894,691.83
折旧和摊销	9,049,819.47	8,499,142.09
差旅费	3,237,718.17	4,312,914.40
业务招待费	2,515,562.98	2,022,032.67
办公费	3,794,774.74	3,298,550.57
中介服务费	3,702,187.39	815,430.51
会务费	1,394,589.92	1,313,920.62
其他费用	4,506,018.83	2,139,923.81
合 计	52,387,485.20	40,296,606.50

39、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	11,098,793.28	4,903,214.60
折旧和摊销	1,780,096.52	1,831,031.07
研发领用材料	13,882,661.45	10,856,312.19
技术服务费	936,585.33	599,322.22
产品检测费	83,301.89	3,498,230.77
其他费用	442,929.28	646,437.81
合 计	28,224,367.75	22,334,548.66

40、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,961,020.77	4,724,801.43
减:利息收入	1,609,563.05	556,873.92
手续费	157,290.54	126,279.98
汇兑损益	20,051.68	-122,016.77
合 计	3,528,799.94	4,172,190.72

41、其他收益

(1) 分类明细

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,922,933.30	3,651,393.51
个税手续费返还	89,632.70	27.30
合 计	11,012,566.00	3,651,420.81

计入当期损益的政府补助:

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2012 年能源自主创新及重点产业振兴和技术改造（能源装备）项目中央基建投资预算（拨款）[注 1]	706,660.00	706,659.99	与资产相关
2012 年度溧阳市工业企业先进装备投资等专项资金补助及奖励[注 2]	6,900.00	6,900.00	与资产相关
2013 年省级战略性新兴产业发展专项资金[注 3]	403,214.22	403,214.21	与资产相关
三位一体发展战略促进工业企业转型升级专项资金[注 4]	26,000.00	26,000.00	与资产相关
2015 年省级重点研发专项资金应用技术研发与开发[注 5]	50,000.00	50,000.00	与资产相关
电力电缆连接件和 GIL 扩建项目（高端装备制造业战略性重大项目）[注 6]	500,000.00	500,000.00	与资产相关
三位一体发展战略促进工业企业转型升级专项资金[注 7]	333,320.00	333,320.00	与资产相关
工业企业技术改造综合奖补[注 8]	111,000.00	111,000.00	与资产相关
工业企业技术改造综合奖补[注 8]	22,000.00	22,000.00	与资产相关
设备购置补助专项资金[注 9]	10,400.00	10,400.00	与资产相关
电力电缆件和 GIL 扩建智能化省级改造[注 10]	40,000.00	40,000.00	与资产相关
三位一体发展战略促进工业企业转型升级专项资金[注 11]	2,462.50	-	与资产相关
先进制造奖励金[注 12]	89,560.00	-	与资产相关
常州市市场监督管理局质量奖奖励金[注 13]	-	500,000.00	与收益相关
溧阳市科技局科技创新奖励[注 14]	-	150,000.00	与收益相关
江苏省市场监督管理局质量强省专项奖励[注 15]	-	50,000.00	与收益相关
溧阳市科学技术局专利资助奖励[注 16]	-	36,400.00	与收益相关
人社局稳岗补贴	343,797.17	85,158.14	与收益相关
江苏省工业和信息化厅产业转型升级补助[注 17]	-	500,000.00	与收益相关
江苏省财政厅研究开发费用省级财政奖励资金[注 18]	-	10,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
江苏中关村 2018 年度园区发展之星奖励资金[注 19]	-	20,000.00	与收益相关
溧阳市科技局 2019 年溧阳市第二批材料奖补资金[注 20]	-	50,000.00	与收益相关
增值税加计抵减	551,395.91	40,341.17	与收益相关
溧阳市财政局星级上云奖励	20,000.00	-	与收益相关
溧阳市财政局出口企业补助	135,373.50	-	与收益相关
溧阳市天目湖镇财政和资产管理局工业企业奖励资金[注 21]	6,518,700.00	-	与收益相关
溧阳市人社局政府补贴[注 22]	10,000.00	-	与收益相关
溧阳市工业和信息化局疫情补贴[注 23]	35,050.00	-	与收益相关
溧阳市天目湖镇财政和资产管理局先进制造奖励金[注 24]	300,000.00	-	与收益相关
溧阳市财政局溧阳市知识产权奖励金	32,600.00	-	与收益相关
溧阳市财政局天目湖创新设计大赛优秀奖奖励金	2,000.00	-	与收益相关
郑州市财政局社会保障补贴[注 25]	98,500.00	-	与收益相关
科技局 2019 年度省高新技术企业培育金[注 26]	50,000.00	-	与收益相关
科技局 2020 年度第一批省高企认定培育奖励[注 27]	150,000.00	-	与收益相关
江苏中关村财政局 2019 年科技创新券奖金[注 28]	124,000.00	-	与收益相关
科技局 2019 年度高企认定奖补资金[注 29]	150,000.00	-	与收益相关
2019 年科技创新奖励资金[注 30]	100,000.00	-	与收益相关
合计	10,922,933.30	3,651,393.51	

[注 1]到[注 12]详见附注五、26。

[注 13]系收到常州市市场监督管理局质量奖奖励金 500,000.00 元,文件号常市监办(2019)29 号。

[注 14]系收到溧阳市科技局科技创新奖励 150,000.00 元,文件号溧科发(2018)37 号。

[注 15]系收到江苏省市场监督管理局质量强省专项奖励 50,000.00 元,文件号苏财行(2018)89 号。

[注 16]系收到溧阳市科学技术局专利资助奖励 36,400.00 元,文件号溧科发(2017)54 号。

[注 17]系收到江苏省工业和信息化厅产业转型升级补助 500,000.00 元,文件号苏财工贸(2019)200 号。

[注 18]系收到江苏省财政厅研究开发费用省级财政奖励资金 10,000.00 元,文件号苏财教(2018)253 号。

[注 19]系收到中共江苏中关村科技产业园工作委员会 2018 年度园区发展之星奖励资金

20,000.00 元，文件号苏中科园委发（2019）2 号。

[注 20]系收到溧阳市科技局 2019 年溧阳市第二批科技奖补资金 50,000.00 元，文件号溧科发（2019）37 号、溧财企（2019）3 号。

[注 21]系收到溧阳市天目湖镇财政和资产管理局工业企业奖励资金 6,518,700.00 元，文件号溧精扶办（2020）1 号。

[注 22]系收到溧阳市人社局补贴 10,000.00 元，文件号溧委发（2019）22 号。

[注 23]系收到溧阳市工业和信息化局疫情补贴 35,050.00 元，文件号溧委发（2020）8 号。

[注 24]系收到溧阳市天目湖镇财政和资产管理局先进制造奖励金 300,000.00 元，文件号溧委发（2019）21 号。

[注 25]系收到郑州市财政局社会保障补贴 98,500.00 元，文件号郑人社办（2020）43 号。

[注 26]系收到溧阳市财政局 2019 年度省高新技术企业培育金 50,000.00 元，文件号苏财教[2019]180 号。

[注 27]系收到溧阳市财政局 2020 年度第一批省高企认定培育奖励 150,000.00 元，文件号苏财教[2020]15 号。

[注 28]系收到江苏中关村科技产业园财政与资产管理局 2019 年科技创新券奖金 124,000.00 元，文件号溧政办发[2019]46 号。

[注 29]系收到溧阳市财政局 2019 年度高企认定奖补资金 150,000.00 元，文件号溧科发[2020]22 号、溧财企[2020]2 号。

[注 30]系收到江苏中关村科技产业园财政与资产管理局 2019 年科技创新奖励资金 100,000.00 元，文件号苏中科园管发（2017）30 号及苏中科园管发（2017）31 号。

42、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,521.60	-42,800.71
理财产品投资收益	11,904,230.09	20,577,067.50
合 计	11,899,708.49	20,534,266.79

43、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品公允价值变动	-327,602.74	-5,361,917.81
合 计	-327,602.74	-5,361,917.81

44、信用减值损失

项 目	本期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	-14,608,123.50
其他应收款坏账损失	600,343.30
合 计	-14,007,780.20

45、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值准备	937,486.35	-
存货跌价准备	-84,473.40	-
合 计	853,012.95	-

46、资产处置收益

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
持有待售资产处置收益	-	-	-
固定资产处置收益	-	-12,987.89	-
无形资产处置收益	-	-	-
合 计	-	-12,987.89	-

47、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	30,000.00	-
其他	24,525.20	5,271.14	24,525.20
合 计	24,525.20	35,271.14	24,525.20

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
统战工作试点工作经费	中共溧阳市统一战线	补贴	统战工作试点工作经费	否	否	-	30,000.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
	线工作部							
合 计						-	30,000.00	

48、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
工伤赔款	165,000.00	-	165,000.00
捐赠支出	1,156,973.97	265,000.00	1,156,973.97
其他	26,559.55	23,733.45	26,559.55
非流动资产处置损失	108,899.40	-	108,899.40
合 计	1,457,432.92	288,733.45	1,457,432.92

49、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	30,063,734.95	12,167,213.75
递延所得税费用	-2,913,951.27	-1,322,670.84
合 计	27,149,783.68	10,844,542.91

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	161,737,487.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,260,623.18
子公司适用不同税率的影响	3,826,849.28
调整以前期间所得税的影响	27,805.14
非应税收入的影响	678.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,754,365.17
子公司转为小微企业税率调整影响	94,950.68
股份支付成本的影响	-172,159.10

项 目	本期发生额
技术开发费加计扣除	-2,643,328.91
所得税费用	27,149,783.68

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,609,563.05	556,873.92
政府补助	9,206,922.67	1,831,585.44
备用金借款净额及保证金净收入	6,451,585.10	221,031.71
往来款	3,306,958.50	445,244.42
其他	3,326.61	5,271.14
合 计	20,578,355.93	3,060,006.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的费用	42,986,827.59	37,079,175.48
支付的备用金、保证金	2,174,218.83	1,924,827.56
支付的股份回购款	-	50,498,174.11
支付的其他款项	3,634,103.01	9,659,360.93
合 计	48,795,149.43	99,161,538.08

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
存出投资款	-	3,752.67
理财产品	813,500,979.45	668,000,000.00
合 计	813,500,979.45	668,003,752.67

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品	648,000,000.00	668,000,000.00
存出投资款	2,399.61	-
合 计	648,002,399.61	668,000,000.00

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	134,587,704.14	64,450,070.60
加：信用减值损失	13,154,767.25	-4,015,040.34
资产减值损失	-853,012.95	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	18,749,326.79	17,678,814.90
无形资产摊销	1,416,927.91	983,269.00
长期待摊费用摊销	3,479,534.06	3,971,757.94
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）	108,899.40	12,987.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	327,602.74	5,361,917.81
财务费用（收益以“-”填列）	4,981,072.45	4,602,784.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,899,708.49	-20,033,287.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,749,073.75	-593,530.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-164,877.52	-729,140.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-95,190,391.57	-8,167,273.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,641,767.70	35,736,685.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,033,879.14	-63,031,356.36
其他	14,840,302.75	-
经营活动产生的现金流量净额	31,034,197.60	36,228,660.52
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	138,226,954.31	66,554,465.89
减：现金的期初余额	66,554,465.89	57,443,734.94
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	71,672,488.42	9,110,730.95

（2）本期无支付的取得子公司的现金净额。

（3）本期无收到的处置子公司的现金净额。

（4）现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	138,226,954.31	66,554,465.89
其中:库存现金	127,840.80	157,612.65
可随时用于支付的银行存款	138,099,113.51	66,396,853.24
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	138,226,954.31	66,554,465.89

52、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金额	受限制的原因
货币资金	4,148,184.94	银行承兑汇票保证金、保函保证金

53、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	76,140.85	6.5249	496,811.43
应收账款			
其中:美元	39,077.5	6.5249	254,976.78

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

本期未发生反向购买。

4、处置子公司

本期未发生处置子公司。

5、其他原因导致的合并范围变动

2020年5月,公司与南京星源电力工程有限公司合作对外投资设立江苏安靠智能电站科技有限公司,本公司自江苏安靠智能电站科技有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
河南安靠电力工程设计有限公司	郑州	郑州	电力工程设计	85.00	-	购买
溧阳市常瑞电力科技有限公司	溧阳	溧阳	销售	100.00	-	设立
江苏凌瑞电力科技有限公司	溧阳	溧阳	生产、销售	51.00[注 1]	-	设立
江苏安靠创业投资有限公司	溧阳	溧阳	投资、信息咨询	100.00	-	设立
江苏安云创业投资有限公司	溧阳	溧阳	投资、信息咨询	-	51.00	设立
江苏凌瑞智慧电力科技有限公司	南京	南京	生产、销售	-	100.00	设立
江苏安靠智能电站科技有限公司	南京	南京	生产、销售	70.00[注 2]	-	设立

[注 1]江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 11 月 27 日召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司全资孙公司变更为控股子公司的议案》，公司全资子公司溧阳市常瑞电力科技有限公司（以下简称“常瑞电力”）将其全资持有的江苏凌瑞电力科技有限公司（以下简称“凌瑞电力”）100%股权转让给公司。同时，公司引进新投资人并对凌瑞电力进行增资，增资后凌瑞电力注册资本从人民币 2000 万元增加至人民币 5000 万元，其中公司以自有资金认缴出资 550 万元、昆港合泽（上海）投资中心（有限合伙）认缴出资 1700 万元、韶肇（上海）管理咨询中心认缴出资 750 万元。增资完成后公司占凌瑞电力 51%股权、昆港合泽（上海）投资中心（有限合伙）占凌瑞电力 34%股权、韶肇（上海）管理咨询中心占凌瑞电力 15%股权。江苏凌瑞电力科技有限公司于 2018 年 12 月 25 日取得新的营业执照。截至 2020 年 12 月 31 日，增资 3000 万资本尚未出资。公司按照实际出资比例计算少数股东损益。

[注 2]江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 1 月 16 日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》，江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司以货币出资 7000 万元，南京星源电力工程有限公司以货币出资 3000 万元。江苏安靠智能电站科技有限公司于 2020 年 5 月 9 日取得新的营业执照。截至 2020 年 12 月 31 日，江苏安靠智能电站科技有限公司账面实收资本 1066 万元，其中江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司货币出资 1055 万元，南京星源电力工程有限公司货币出资 11 万元。公司按照实际出资比例计算少数股东损益。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股 比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东支付的 股利	期末少数股东权益余 额
河南安靠电力工程设计 有限公司	15%	2,217,920.33	-	4,749,159.91

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南安靠电力工程设计有限公司	126,318,513.32	3,619,528.56	129,938,041.88	98,276,975.86	-	98,276,975.86

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南安靠电力工程设计有限公司	57,724,200.46	3,361,419.26	61,085,619.72	44,210,689.21	-	44,210,689.21

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南安靠电力工程设计有限公司	87,323,436.37	14,786,135.51	14,786,135.51	-14,604.92

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南安靠电力工程设计有限公司	45,325,882.89	5,557,627.30	5,557,627.30	1,032,939.31

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业及联营企业：无

(2) 重要联营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息：无

(4) 不重要合营和联营企业的汇总信息：

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
-----	--------------	--------------

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业		
投资账面价值合计	-	4,521.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-4,521.60	-42,800.71
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-4,521.60	-42,800.71

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

(7) 与对合营企业投资相关的未确认承诺：无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险：外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元货币资金有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元应收账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动以人民币结算为主，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

单位：美

元

项目	资产（外币金额）		负债（外币金额）	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额

美元	115,218.35	150,902.34	-	-
----	------------	------------	---	---

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响主要如下：

单位：人民币元

本年利润增加/减少	美元影响	
	本期金额	上期金额
人民币贬值	-37,589.41	-52,636.25
人民币升值	37,589.41	52,636.25

(2) 其他价格风险：本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示（详见附注九）。因此，本公司面临价格风险。本公司已于公司内部成立投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

2、信用风险

2020 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司通过利用银行借款、票据贴现及债务等方式维持资金延续性与灵活性之间的平衡，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内
应付票据	22,500,000.00
应付账款	79,283,804.03
其他应付款	32,483,546.22

项 目	1 年以内
短期借款	5,000,000.00
合 计	139,267,350.25

管理金融负债流动性的方法：

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为补充资金来源。2020 年 12 月 31 日，本公司与银行已签署授信合同尚未使用的借款额度为人民币 108,400.00 万元。2020 年 12 月 31 日本公司流动金融负债未超过流动金融资产。管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

4、金融资产转移：无

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
理财产品			187,593,904.11	187,593,904.11
（二）应收款项融资		270,000.00		270,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		270,000.00	187,593,904.11	187,863,904.11

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目系理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，

不可观察估计值是预期收益率。

十、关联方及关联方交易

1、本公司的最终控制方情况

本公司实际控制人为陈晓晖、陈晓凌及陈晓鸣；陈晓晖、陈晓凌及陈晓鸣为兄弟关系。

2、本公司的子公司情况：详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况：详见附注七、3。

4、本公司的其他关联方情况：

其他关联方名称	与本公司的关系
江苏安靠创智共享空间科技有限公司	实际控制人控制的公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏安靠创智共享空间科技有限公司	采购	4,197,888.30	174,582.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏安靠创智共享空间科技有限公司	房屋建筑物	2,422,635.60	605,650.57

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方：

单位：人民币元

银行	担保方	担保金额	担保日期	担保是否已经履行完毕
江南农村商业银行溧阳市支行	陈晓晖、陈晓凌	49,000,000.00	授信期（2020.1.13 至 2022.1.6）内发生的主债权届满之日起两年）	否
中国银行溧阳支行	陈晓晖、陈晓凌	200,000,000.00	授信期（2020.7.1 至 2021.5.6）内发生的主债权届满之日起两年	否
中国农业银行溧阳市支行	陈晓晖、陈晓凌、陈晓鸣	135,000,000.00	授信期（2020.6.16 至 2022.6.15）内发生的主债权届满之日起两年	否
招商银行溧阳支行	陈晓晖、陈晓凌	100,000,000.00	授信期（2020.3.30 至 2021.3.29）	否

银行	担保方	担保金额	担保日期	担保是否已履行完毕
			内发生的主债权届满之日起一年	

(4) 向关联方租赁房屋情况：无。

6、关联方应收应付款项：

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏安靠创智共享空间科技有限公司	1,300,831.92	65,041.60	485,577.12	24,278.86
预付账款	江苏安靠创智共享空间科技有限公司	279,447.31	-	-	-

7、关键管理人员报酬

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,912,549.68	3,434,695.16

注：关键管理人员指有权力并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括董事长、董事、董事会秘书、总经理、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	2,209,600.00 股
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予的股份行权价格为 11.41 元/股，激励对象取得的限制性股票在授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后分别申请解锁所获限制性股票总量的 40%、30%、30%。第一批限制性股票授予日为 2020 年 8 月 21 日，授予限制性股票 183.10 万股；第二批限制性股票授予日为 2020 年 12 月 8 日，授予限制性股票 37.86 万股；
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明：

2020 年 7 月，根据江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司 2020 年第三届董事会第二十二次会议、2020 年第一次临时股东大会以及 2020 年第三届监事会第十九次会议审议通过的《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，向 68 名激励对象授予公司已回购的 A 股社会公众股票 183.10 万股，每股面值人民币 1.00 元，授予价格为每股人民币 11.41 元。限制性股票授予后即行限售。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期，分别为 12 个月、24 个月和 36 个月，均自授予登记完成之日起计算。公司已收到 68 名激励对象缴纳的出资额人民币 20,891,710.00 元。上述股本实收情况业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并已出具《验资报告》天衡验字（2020）00101 号。

2020 年 12 月，根据公司第四届董事会第四次会议以及 2020 年第四届监事会第四次会议审议通过的《关于向激励对象授予 2020 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，向 7 名激励对象授予公司已回购的 A 股社会公众股票 37.86 万股，每股面值人民币 1.00 元，授予价格为每股人民币 11.41 元。限制性股票授予后即行限售。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期，分别为 12 个月、24 个月和 36 个月，均自授予登记完成之日起计算。公司已收到 7 名激励对象缴纳的出资额人民币 4,319,826.00 元。上述股本实收情况业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并已出具《验资报告》天衡验字（2020）00153 号。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票价格
对可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动情况考虑离职率进行统计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,840,302.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,840,302.75

十二、承诺及或有事项

报告期末公司在建设银行溧阳支行开具的履约保函尚有人民币 197,167.66 元在有效期内，在招商银行溧阳支行开具的履约保函尚有人民币 447,029.54 元在有效期内，在中国银行溧阳支行开具的履约保函尚有人民币 1,089,200.00 元在有效期内，在中国农业银行溧阳支行开具的履约保函尚有人民币 55,427.07 元在有效期内。子公司河南安靠电力工程设计有限公司在光大银行园田支行开具履约保函尚有人民币 18,921.06 元在有效期内。

十三、资产负债表日后事项

江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 1 月 13 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕66 号）。

公司拟以截至 2020 年 12 月 31 日的总股本 129,343,555 股为基数（账面股本为

129,343,605 股, 差异 50 股系 2019 年公司回购股份 2,209,650 股, 2020 年授予限制性股票 2,209,600 股后的差额), 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元(含税)。

十四、其他重要事项

1、本公司不存在不同经济特征的多个经营分部, 也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部, 因此, 本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

2、主营业务收入、主营业务成本分类披露如下:

产品分类	主营业务收入	主营业务成本
中低压产品	6,962,655.21	4,903,105.44
110(66)kV 产品	133,995,378.73	67,982,791.30
220kV 产品	67,419,667.77	21,898,865.27
330kV-500kV 产品	14,699,764.06	1,746,974.44
其他产品	31,740,744.09	12,650,296.54
GIL 产品	159,026,139.84	70,589,778.77
智能输电设备	9,991,858.40	7,884,637.00
电力工程施工	65,401,533.02	41,013,372.25
电力勘测设计	35,305,933.02	18,028,993.77
合 计	524,543,674.14	246,698,814.78

3、本公司无其他需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合 1 计提坏账准备	250,901,320.63	100.00	41,493,321.22	16.54	209,407,999.41
合 计	250,901,320.63	100.00	41,493,321.22	16.54	209,407,999.41

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合 1 计提坏账准备	172, 715, 270. 03	100. 00	23, 622, 525. 54	13. 68	149, 092, 744. 49
合 计	172, 715, 270. 03	100. 00	23, 622, 525. 54	13. 68	149, 092, 744. 49

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、33。

按组合 1 计提坏账准备：

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	167,431,185.03	8,371,559.25	5.00
1-2 年	35,607,388.05	3,560,738.81	10.00
2-3 年	36,603,448.78	18,301,724.39	50.00
3-4 年	5,297,091.67	5,297,091.67	100.00
4-5 年	3,818,019.84	3,818,019.84	100.00
5 年以上	2,144,187.26	2,144,187.26	100.00
合 计	250,901,320.63	41,493,321.22	16.54

按组合计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 按账龄披露：

账 龄	账面余额
1 年以内	167,431,185.03
1 至 2 年	35,607,388.05
2 至 3 年	36,603,448.78
3 至 4 年	5,297,091.67
4 至 5 年	3,818,019.84
5 年以上	2,144,187.26
合 计	250,901,320.63

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	23,622,525.54	18,649,955.68	-	779,160.00	41,493,321.22
合 计	23,622,525.54	18,649,955.68	-	779,160.00	41,493,321.22

注：期初余额与上年末余额差 6,812,127.99 元系按照新收入准则应收账款中质保金调整到合同资产，对应收账款坏账准备调整到合同资产坏账准备。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	779,160.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
深圳市华盛置业有限公司	货款	236,000.00	账龄较长，无法收回	公司内部审批	否
山西明业电力工程有限公司	货款	359,660.00	账龄较长，无法收回	公司内部审批	否
圣安电缆有限公司	货款	183,500.00	账龄较长，无法收回	公司内部审批	否
合 计		779,160.00			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金 159,932,442.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例 63.74%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 24,016,016.24 元。

(6) 公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(7) 公司期末无转移应收款项且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

2、其他应收款

种 类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	37,353,712.33	7,253,679.65
合 计	37,353,712.33	7,253,679.65

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	1,902,706.61	1,508,263.85
保证金及押金	2,327,770.62	6,368,262.92
代垫及暂付款项	39,466,215.08	193,888.90
合 计	43,696,692.31	8,070,415.67

2) 坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	816,736.02		-	816,736.02
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,526,243.96			5,526,243.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	6,342,979.98			6,342,979.98

3) 按账龄披露:

账 龄	期末账面余额
1 年以内	41,769,984.07
1 至 2 年	1,299,538.24
2 至 3 年	168,500.00
3 至 4 年	96,000.00
4 至 5 年	77,000.00
5 年以上	285,670.00
合 计	43,696,692.31

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合 2 计提坏账准备	816,736.02	5,526,243.96	-	-	6,342,979.98
合 计	816,736.02	5,526,243.96	-	-	6,342,979.98

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
河南安靠电力工程设	代垫及暂付款项	39,313,256.00	1 年以内	89.97	5,896,988.40

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
计有限公司					
国家电网所属公司	投标及履约保证金	879,332.53	2 年以内	2.01	87,933.25
陈鑫龙	备用金	360,774.24	2 年以内	0.83	36,077.42
杨宗奇	备用金	239,000.00	1 年以内	0.55	23,900.00
狄东平	备用金	210,000.00	1 年以内	0.48	21,000.00
合 计		41,002,362.77		93.84	6,065,899.07

6) 公司期末无涉及政府补助的应收款项。

7) 公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 公司期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	76,188,267.03	-	76,188,267.03	46,138,267.03	-	46,138,267.03
合 计	76,188,267.03	-	76,188,267.03	46,138,267.03	-	46,138,267.03

(1) 对子公司的投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河南安靠电力工程设计有限公司	18,638,267.03	-	-	-	-	18,638,267.03	-
溧阳市常瑞电力科技有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00	-
江苏凌瑞电力科技有限公司	20,000,000.00	-	-	-	-	20,000,000.00	-
江苏安靠创业投资有限公司	2,500,000.00	19,500,000.00	-	-	-	22,000,000.00	-
江苏安靠智能电站科技有限公司	-	10,550,000.00	-	-	-	10,550,000.00	-
合 计	46,138,267.03	30,050,000.00	-	-	-	76,188,267.03	-

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	429,115,812.21	196,366,140.43	270,280,354.97	137,454,631.91
其他业务	3,941,811.64	2,422,635.60	3,071,890.10	615,513.13
合 计	433,057,623.85	198,788,776.03	273,352,245.07	138,070,145.04

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
理财产品投资收益	11,904,230.09	20,577,067.50
合 计	11,904,230.09	20,577,067.50

十六、补充财务资料

1、非经常性损益明细表

根据中国证监会《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》（2008）的有关规定，本公司非经常性损益列示如下：

非经常性损益项目	金额
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-108,899.40
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-
（三）计入当期损益的政府补助，但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；	10,461,170.09
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	278,211.41
（五）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；	-
（六）非货币性资产交换损益；	-
（七）委托他人投资或管理资产的损益；	11,904,230.09
（八）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；	
（九）债务重组损益；	

非经常性损益项目	金额
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;	
(十一) 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;	
(十二) 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;	
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;	
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益;	-327, 602. 74
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	
(十六) 对外委托贷款取得的损益;	
(十七) 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;	
(十八) 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;	
(十九) 受托经营取得的托管费收入;	
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	-1, 324, 008. 32
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目。	
税前非经常性损益合计	20, 883, 101. 13
减: 非经常性损益的所得税影响数	3, 230, 487. 00
税后非经常性损益	17, 652, 614. 13
减: 归属于少数股东的税后非经常性损益	13, 952. 77
归属于母公司股东的税后非经常性损益	17, 638, 661. 36

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（%）	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	15.40	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.35	0.90	0.90

江苏安靠智能输电工程科技股份有限公司

2021 年 1 月 26 日