



# 科润智控

NEEQ : 834062

## 科润智能控制股份有限公司

## KERUN INTELLIGENT CONTROL



## 年度报告

## 2019

## 公司年度大事记



2019年1月11日，公司的注册资本变更为141,362,000.00元。



2019年7月6日，公司3项省级工业新产品顺利通过专家组的鉴定。



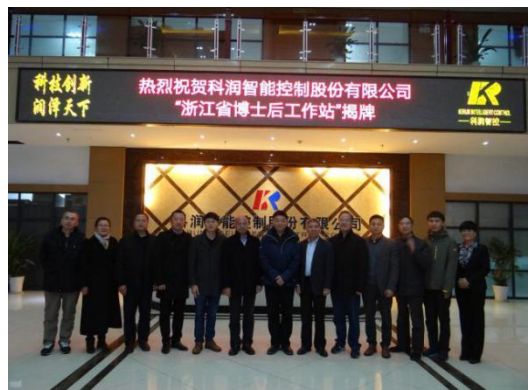
2019年10月，公司产品在第七届世界军人运动会场馆内送电成功。



2019年11月，公司的新建的3号厂房投入使用。



2019.12月，美国GE公司技术专家对我司进行工厂审查。



2019年12月26日，科润公司举办“浙江省博士后工作站”开题评审会暨揭牌仪式。

---

# 目 录

公司年度大事记 .....	2
第一节 声明与提示 .....	5
第二节 公司概况 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 管理层讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股本变动及股东情况 .....	21
第七节 融资及利润分配情况 .....	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节 行业信息 .....	30
第十节 公司治理及内部控制 .....	31
第十一节 财务报告 .....	35

## 释义

释义项目		释义
科润智控或公司	指	科润智能控制股份有限公司
科润有限	指	浙江科润电力设备有限公司(其前身为“江山科润电力设备有限公司”)
挂牌	指	公司申请其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	根据上下文义所需,指当时有效的公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
CCC 认证	指	中国国家强制性产品认证
PCCC 认证	指	节能产品认证
元	指	中国的法定货币单位人民币元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王荣、主管会计工作负责人王丽娟及会计机构负责人（会计主管人员）王丽娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济持续疲软	近年来，中国经济规模持续稳定增长，已经成为世界第二大经济体，仍面临严峻挑战，尤其是经济下行的压力非常大。公司属于输配电设备制造行业，产品需求对电力、电网、电源、固定资产投资规模等电力工业发展存在较大的依赖性。国家宏观经济形势波动会对电力需求和电力工业投资产生影响，从而影响输配电设备制造行业整体需求和市场容量，公司经营业绩亦可能随之产生波动。
应收账款金额较大的风险	2019年12月末，公司应收账款净额238,816,121.67元，占当期资产总额的比例为38.38%，应收账款规模较大。随着公司业务规模的扩大，公司应收账款余额可能继续增长，虽然公司的应收账款债务方主要为资信良好、实力雄厚的电力公司和规模较大的企业，应收款有较好地回收保障，形成坏账损失的风险较小，但较高的应收款仍存在不可预见的应收账款无法及时收回的风险，也存在给公司带来一定的运营资金压力，可能对公司的经营和业绩产生不利影响。
经营业绩季节性波动的风险	公司的收入存在较为明显的季节性波动。报告期内，第一、二季度实现的收入较少，第三、四季度实现的收入较高，占全年收入的60%以上。公司的产品销售和经营业绩存在季节性波动的主要原因系由于公司客户以电力系统为主，由于电力系统客

	<p>户各年资金支出、技术改造和设备大修多集中在下半年，通常在每年第一季度制定投资计划，然后经历方案审查、立项批复、请购批复、招投标、合同签订等程序。受客户经营行为影响，公司生产、销售存在季节性波动，造成公司各季度的经营业绩不均衡，净利润、现金流量存在波动，因此季节性特征可能对公司的生产组织、资金调配和运营成本带来一定的影响。</p>
原材料价格波动的风险	<p>公司主要原材料为铜材、硅钢片等金属材料及断路器、互感器、电容器等电子元器件，直接材料成本占主营业务成本的 90%以上。近年来，由于铜材、钢材价格的波动导致漆包线、硅钢片等原材料价格出现较大波动，给公司的利润增长带来较大的不确定性。虽然公司通过与客户议价将部分原材料的波动向客户转嫁，但由于价格调整有一定的滞后性，原材料价格的波动将不可避免的对公司业绩带来一定影响。</p>
市场竞争的风险	<p>国内从事输配电及控制设备制造的企业数量众多，竞争激烈，以施耐德电气、ABB、西门子等公司为代表的跨国公司通过在国内设立合资或独资企业、战略合作、并购等多种方式争夺中国市场份额，对国内电气设备生产企业形成了较大的压力，加剧了行业内的竞争。如果公司不能迅速壮大自身综合实力，则有可能在未来的市场竞争中处于不利地位。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	科润智能控制股份有限公司
英文名称及缩写	KERUN INTELLIGENT CONTROL CO.,LTD
证券简称	科润智控
证券代码	834062
法定代表人	王荣
办公地址	江山经济开发区山海协作区开源路 1 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李强
职务	董事会秘书
电话	0570-4982888
传真	0570-4982345
电子邮箱	Liqiang0570@qq.com
公司网址	www.krgroup.cn
联系地址及邮政编码	江山经济开发区山海协作区开源路 1 号 324100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 2 月 16 日
挂牌时间	2015 年 11 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造 - C3823 配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	输配电设备、智能控制设备、高低压成套设备、变压器、电动汽车充换电设备、电动自行车充电设备、高低压电器元件的研发、设计、生产、安装、维修、销售、技术服务、技术咨询；新能源汽车充电站、电动自行车充电站建设与运营维护服务、数据中心计算机系统集成工程的设计、施工、技术咨询、技术服务；货物、技术进出口。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	141,362,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王荣
实际控制人及其一致行动人	王荣 王隆英

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913308007580952690	否
注册地址	江山经济开发区山海协作区开源路1号	否
注册资本	141,362,000.00	是

**五、 中介机构**

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	叶喜撑 章方杰
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座31楼

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	475,274,965.44	396,296,347.11	19.93%
毛利率%	24.87%	23.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	38,236,129.75	32,789,654.27	16.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,027,467.84	28,408,246.55	19.78%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	12.07%	13.09%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	10.75%	11.34%	-
基本每股收益	0.27	0.25	8.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	622,212,839.58	536,701,719.83	15.93%
负债总计	299,575,735.23	237,981,260.23	25.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	322,822,650.61	298,722,720.86	8.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.28	2.33	-1.87%
资产负债率%(母公司)	48.11%	44.34%	-
资产负债率%(合并)	48.15%	44.34%	-
流动比率	1.79	1.91	-
利息保障倍数	14.79	12.17	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	47,698,476.97	-2,704,651.80	1,864%
应收账款周转率	1.97	1.96	-
存货周转率	3.11	2.67	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.93%	26.71%	-
营业收入增长率%	19.93%	20.21%	-
净利润增长率%	16.06%	47.89%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	141,362,000	128,362,000	10.13%
计入权益的优先股数量		0	
计入负债的优先股数量		0	

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	-67,406.09
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	5,512,828.00
债务重组损益	-487,550.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	375.28
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,958,247.19</b>
所得税影响数	749,585.28
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,208,661.91</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 不适用

##### (一) 会计政策变更

1. 根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。为此对相关报表项目进行规定要求列报,包括应收账款、

应收票据合并至应收账款及应收票据列报拆分应收账款、应收票据列报；应付票据及应付账款拆分应付票据、应付账款列报。

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	11,382,046.07	-11,382,046.07	
应收款项融资		11,382,046.07	11,382,046.07
短期借款	65,110,000.00	96,214.27	65,206,214.27
其他应付款	2,130,161.85	-96,214.27	2,033,947.58

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则计量类别	新金融工具准则计量类别
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	以摊余成本计量的金融资产
应收票据	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
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	以摊余成本计量的金融资产
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	以摊余成本计量的金融资产
短期借款	以摊余成本计量的金融负债	以摊余成本计量的金融负债
应付票据	以摊余成本计量的金融负债	以摊余成本计量的金融负债
应付账款	以摊余成本计量的金融负债	以摊余成本计量的金融负债
其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	以摊余成本计量的金融负债

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值
-----	----------------------	-----	------	-----------------

	年 12 月 31 日)			(2019 年 1 月 1 日)
<b>A. 金融资产</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
货币资金	93,641,971.04			93,641,971.04
应收票据	11,382,046.07	-11,382,046.07		
应收账款	205,185,128.33			205,185,128.33
其他应收款	4,756,112.81			4,756,112.81
以摊余成本计量的总金融资产	314,965,258.25	-11,382,046.07		303,583,212.18
<b>b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>				
应收账款融资		11,382,046.07		11,382,046.07
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		11,382,046.07		11,382,046.07
<b>B. 金融负债</b>				
<b>摊余成本</b>				
短期借款	65,110,000.00	96,214.27		65,206,214.27
应付票据	23,248,426.00			23,248,426.00
应付账款	107,132,462.69			107,132,462.69
其他应付款	2,130,161.85	-96,214.27		2,033,947.58
以摊余成本计量的总金融负债	197,621,050.54			197,621,050.54

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则 计提损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计 提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	18,389,885.84			18,389,885.84
其他应收款	320,755.73			320,755.73

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (二) 会计差错更正

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	227,330,608.83	205,185,128.33	177,080,249.77	163,907,689.73
存货	97,797,098.97	115,204,727.13	96,401,149.92	107,089,441.51
其他流动资产	34,920.62	140,294.24		
递延所得税资产	2,571,552.57	3,061,484.71	2,201,178.96	2,806,223.57
资产总计	540,844,266.41	536,701,719.83	425,449,668.17	423,570,444.33
应付账款	104,489,380.25	107,132,462.69	90,200,215.67	94,961,308.64

预收款项	5,954,480.60	14,435,644.16	10,326,231.60	17,583,210.60
应交税费	17,886,273.92	12,393,939.19	9,840,524.00	<b>5,870,305.03</b>
负债合计	232,349,348.96	237,981,260.23	194,283,574.46	202,331,427.46
盈余公积	8,778,553.84	7,801,108.06	5,514,682.97	<b>4,521,975.29</b>
未分配利润	66,168,614.60	57,371,602.53	36,795,450.19	<b>27,861,081.03</b>
归属于母公司所有者 权益合计	308,497,178.71	298,722,720.86	231,166,747.21	221,239,670.37
所有者权益合计	308,494,917.45	298,720,459.60	231,166,093.71	221,239,016.87
负债和所有者权益总 计	540,844,266.41	536,701,719.83	425,449,668.17	<b>423,570,444.33</b>
营业收入	405,806,925.51	396,296,347.11	344,492,731.79	<b>329,663,811.20</b>
营业成本	309,474,232.29	301,338,483.21	258,802,713.90	248,556,749.04
税金及附加	2,465,355.43	2,300,429.41	2,623,375.64	2,320,865.65
销售费用	22,217,289.88	21,495,534.88	20,140,362.51	23,505,199.95
资产减值损失	4,821,654.72	4,153,954.67	3,409,409.41	7,443,040.16
所得税费用	4,762,233.75	4,789,166.51	5,007,793.37	3,255,956.28
净利润	32,635,427.52	32,788,046.51	32,096,999.81	22,169,922.97
归属于母公司所有者 的净利润	32,637,035.28	32,789,654.27	32,097,653.31	22,170,576.47
综合收益总额	32,635,427.52	32,788,046.51	32,096,999.81	22,169,922.97
归属于母公司所有者 的综合收益总额	32,637,035.28	32,789,654.27	32,097,653.31	22,170,576.47

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司经营范围为：输配电设备、智能控制设备、高低压成套设备、变压器、电动汽车充换电设备、电动自行车充电设备、高低压电器元件的研发、设计、生产、销售、安装、维修、技术服务、技术咨询；新能源汽车充换电站、电动自行车充电站建设与运营维护服务，数据中心计算机系统集成工程的设计、施工、技术咨询、技术服务；货物、技术进出口。

公司在多年的业务实践中形成了稳定的核心管理团队和优秀的技术团队，并注重产学研一体化，与多家科研院所及优秀电气企业有良好、密切的技术合作关系。公司拥有实用新型专利 46 项、发明专利 7 项，建有浙江省企业技术中心、衢州市级专家工作站，被评为国家高新技术企业、浙江省知名商号、浙江省名牌产品等，荣获衢州市政府质量奖。公司通过了质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、测量管理体系认证，各系列产品均通过国家认证的试验所的试验，公司拥有 CCC 认证证书 19 项，PCCC 认证证书 11 项，变压器试验报告 52 份，低压成套设备试验报告 19 份，高压成套设备试验报告 19 份。产品广泛应用于国家电网、城乡电网工程、建筑配电行业、工业电气自动化控制等领域，主要包括电力、交通、通信、金融、商业、医院、学校、石化、钢铁、煤炭等行业及工矿企业和房地产等。营业收入主要来源为产品销售收入。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2019 年，科润智能控制股份有限公司在全体人员的共同努力下，通过优化客户结构，加强生产管理，销售收入再创历史新高，营业收入较上年同期实现 19.93% 的增长。

##### 1、 财务状况

报告期公司资产总额为 622,212,839.58 元，较本期期初增加 78,978,618.33 元，增幅 15.93%，主要系公司流动资产和固定资产增加，导致公司资产总额有所提高。报告期末公司负债总额为 299,575,735.23 元，较本期期初增加 61,594,475.00 元，增幅 25.88%，主要系公司应付账款和应付票据增加。报告期归属于挂牌公司股东的净资产为 322,822,650.61 元，较本期期初增加 24,099,929.75 元，增幅为 8.07%，原因系公司报告期内净利润增加。

##### 2、 经营成果

报告期公司实现的营业收入为 475,274,965.44 元，较上年同期增加 77,117,675.87 元，增幅 19.93%。系销售区域内产品销售保持稳健增长所致。报告期公司营业成本为 357,089,306.37 元，较上年同期增加 55,750,823.16 元，增幅 18.50%，系公司是报告期内销售增长所致。报告期公司归属于母公司股东的净利润为 38,236,129.75 元，较上年同期增加 5,446,475.48 元，增幅 16.61%，系公司报告期内销售增长所致。

##### 3、 业务规划

(1) 以浙江、江苏、安徽、贵州、江西、陕西等成熟市场为依托，挖掘安徽、福建、四川市场，大

力开拓华北市场。

(2) 技术创新，加强品质管控，不断研发新技术、新产品核心研发力量进一步提升。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	116,517,639.31	18.73%	93,641,971.04	17.45%	24.43%
应收票据		0.00%	11,382,046.07	2.12%	-100.00%
应收账款	238,816,121.67	38.38%	205,185,128.33	38.23%	16.39%
存货	111,755,698.86	17.96%	115,204,727.13	21.47%	-2.99%
投资性房地产		0.00%		0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	
固定资产	88,837,319.00	14.28%	64,014,388.12	11.93%	38.78%
在建工程		0.00%	13,754,491.56	2.56%	-100.00%
短期借款	68,026,099.40	10.93%	65,110,000.00	12.13%	4.48%
资产总额	622,212,839.58	100.00%	536,701,719.83	100.00%	15.93%
长期借款		0.00%		0.00%	

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期期末余额为116,517,639.31元，较上期期末增加24.43%，主要系加强应收账款管理，年末加大货款的回笼力度所致。

#### 2、应收账款

本期期末应收账款净额为238,816,121.67元，较上期期末增加16.39%，主要系销售收入较上年增加19.93%，应收账款正常增长及国家电网、南方电网客户信用期较长所致。

#### 3、固定资产

本期期末固定资产净额为88,837,319.00元，较上期期末增加38.78%，主要系期初在建工程转固及新增大型机器设备所致。

### 2. 营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	475,274,965.44	100.00%	396,296,347.11	100.00%	19.93%
营业成本	357,089,306.37	75.13%	301,338,483.21	76.04%	18.50%
毛利率	24.87%		23.96%		3.78%
销售费用	30,732,547.84	6.47%	21,495,534.88	5.42%	42.97%
管理费用	22,315,200.45	4.70%	17,235,933.92	4.35%	29.47%
研发费用	17,435,195.23	3.67%	13,721,581.93	3.46%	27.06%
财务费用	2,838,648.42	0.60%	3,760,673.68	0.95%	-24.52%
信用减值损失	-4,003,790.33	-0.84%	0	0.00%	
资产减值损失	-490,892.30	-0.10%	-4,153,954.67	-1.05%	88.18%
其他收益	5,512,828.00	1.16%	9,410,898.45	2.37%	-41.42%
投资收益	-566,090.11	-0.12%			



公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	0	0.00%	124,705.84	0.03%	-100.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	42,996,102.65	9.05%	41,825,359.70	10.55%	2.80%
营业外收入	46,930.00	0.01%	182,477.25	0.05%	-74.28%
营业外支出	113,960.81	0.02%	4,430,623.93	1.12%	-97.43%
净利润	38,052,844.75	8.01%	32,788,046.51	8.27%	16.06%

**项目重大变动原因：**

## 1、营业收入

本期营业收入为 475,274,965.44 元，较上期增长 19.93%，主要系公司 2019 年度着力开拓国家电网、南方电网及央企市场，销售市场布局迈向高端市场，销量进一步扩大，其中变压器产品销售增加 5,213.90 万元，增长 23.12%；低压柜产品销售增长 3,901.05 万元，增长 61.73%。

## 2、营业成本

本期营业成本为 357,089,306.37 元，较上期增长 18.50%，主要系报告期内销售规模增长所致。

## 3、销售费用

本期销售费用为 30,732,547.84 元，较上期增长 42.97%，主要系销售增长引起的相关运费及销售人员薪酬增加，仓储安装费较去年增长。

## 4、管理费用

本期管理费用为 22,315,200.45 元，较上期增长 29.47%，主要系随着公司效益及知名度提高，相应提高管理人员薪酬，办公楼的装修改造造成折旧摊销增加。

## 5、财务费用

本期财务费用为 2,838,648.42 元，较上期下降 24.52%，主要系生产经营占用借款资金减少所致。

## 6、信用减值损失

本期信用减值损失为 4,003,790.33 元，主要系科目重分类调整所致。

## 7、资产减值损失

本期资产减值损失为 490,892.30 元，较上期下降 111.82%，主要系科目重分类调整所致。

## 8、其他收益

本期其他收益为 5,512,828.00 元，较上期下降 41.42%，主要系当期取得的政府补助收入有所减少所致。

## 9、营业外收入

本期营业外收入为 46,930.00 元，较上期下降 74.28%，主要系上期无法支付款项数额较大，本期无所致。

## 10、营业外支出

本期营业外支出为 113,960.81 元，较上期下降 97.43%，主要系本期较上一年度诸然灾害损失、捐赠支出减少所致。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	468,383,522.33	391,224,289.79	19.72%
其他业务收入	6,891,443.11	5,072,057.32	35.87%
主营业务成本	350,787,998.71	296,872,027.71	18.16%
其他业务成本	6,301,307.66	4,466,455.50	41.08%

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比
	收入金额	占营业收入的	收入金额	占营业收入	

		比重%		的比重%	例%
变压器	211,461,493.98	44.49%	157,444,849.02	39.73%	34.31%
高低压成套开关设备	180,849,852.55	38.05%	145,558,385.95	36.73%	24.25%
智能集装设备	66,199,566.72	13.93%	68,077,200.01	17.18%	-2.76%
其他	9,872,609.08	2.08%	20,143,854.81	5.08%	-50.99%
其他业务	6,891,443.11	1.45%	5,072,057.32	1.28%	35.87%
合计	475,274,965.44	100.00%	396,296,347.11	100.00%	19.93%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

2019年，公司变压器和高低压成套开关设备的订单较2018年明显增加，公司积极开拓市场，变压器和开关柜的订单增加；公司改善了低压柜工艺流程，缩短交货期，能及时满足客户交货期要求。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国网浙江省电力有限公司	68,964,663.27	14.51%	否
2	国网安徽省电力有限公司	28,652,012.08	6.03%	否
3	贵州电网有限责任公司	18,224,076.41	3.83%	否
4	中电电气集团有限公司	15,794,938.81	3.32%	否
5	浙江隆泰电力建设有限公司	12,067,047.73	2.54%	否
	合计	143,702,738.30	30.23%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	浙江力博实业股份有限公司	25,061,719.86	7.26%	否
2	杭州浩成金属材料有限公司	16,774,335.31	4.86%	否
3	安徽杰冠商贸有限公司	13,814,255.97	4.00%	否
4	杭州东冠通信科技开发有限公司	12,381,840.14	3.59%	否
5	江山三星铜材线缆有限公司	11,204,751.84	3.24%	否
	合计	79,236,903.12	22.95%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	47,698,476.97	-2,704,651.80	1,864%
投资活动产生的现金流量净额	-18,053,943.97	-21,254,684.57	15.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,236,445.80	49,003,525.65	-127.01%

## 现金流量分析：

## 1、经营活动产生的现金流量净额

本期经营活动产生的现金流量净额 47,698,476.97 元，较上期增长 1,864%，公司经营活动现金流量净额变动及经营活动产生的现金流量净额与净利润相差较大，主要原因系公司所处的行业特征是客户信用期较长，采购的信用期较短，在公司销售额增长较大的情况，客户的欠款增加；本期经营活动现金流

量净额较上期增长，系销售货款回笼快，取得了采购供应商的信用额度增加所致。

## 2、筹资活动现金流量净额

本期筹资活动现金流量净额-13,236,445.80 元，较上期下降 127.01%，系 2019 年 11 月分配股利 1413.62 万元所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

贵州科润电力科技有限公司由科润智控（出资 510 万，占 51.00%的股份）和贵州紫冠源电力扶贫开发有限责任公司（出资 490 万，占 49.00%的股份）共同设立，于 2017 年 11 月 10 完成工商注册登记。注册资本 1000 万。经营范围：输配电设备、高低压成套设备、变压器、电动汽车充换电设备、电动自行车充电设备、高低压电器元件的研发、设计、生产、安装、维修、销售、技术服务、技术咨询；货物、技术出口。截止 2019 年 12 月 31 日，贵州科润电力科技有限公司的实缴注册资金为零。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### (一) 会计政策变更

详见:财务报表附注:” **三、重要会计政策及会计估计**” (二十四) 重要会计政策变更:企业会计准则变化引起的会计政策变更

#### (二) 会计差错更正

##### 1. 应收账款坏账准备调整

因公司对跨期收入进行调整，相应对 2018 年末和 2019 年末的应收账款余额进行调整，并重新厘定 2018 年末和 2019 年末的应收账款坏账准备。公司采用追溯调整法对该项差错进行了更正，调整 2018 年度母公司及合并财务报表：调减应收账款 2,391,844.92 元，调减期初未分配利润 3,079,701.95 元，调减资产减值损失 687,857.03 元；调整 2019 年度母公司及合并财务报表：调减应收账款 2,166,846.20 元，调减期初未分配利润 2,391,844.92 元，调减信用减值损失 224,998.72 元。

##### 2. 存货跌价准备调整

公司存货跌价准备的计提不准确。公司采用追溯调整法对该项差错进行了更正，调整 2018 年度母公司及合并财务报表：调减存货 874,369.33 元，调减期初未分配利润 953,928.80 元，调减主营业务成本 99,716.45 元，调增资产减值损失 20,156.98 元；调整 2019 年度母公司及合并财务报表：调减存货 615,556.88 元，调减期初未分配利润 874,369.33 元，调减主营业务成本 749,704.75 元，调增资产减值损失 490,892.30 元。

##### 3. 递延所得税资产调整

公司对应收账款坏账准备和存货跌价准备金额进行了调整，相应对递延所得税资产进行重新厘定。公司采用追溯调整法对该项差错进行了更正，调整 2018 年度母公司及合并财务报表：调增递延所得税资产 489,932.14 元，调增期初未分配利润 605,044.61 元，调增所得税费用 115,112.47 元；调整 2019

年度母公司及合并财务报表：调增递延所得税资产 417,360.46 元，调增期初未分配利润 489,932.14 元，调增所得税费用 72,571.68 元。

#### 4. 跨期收入调整

公司部分产品销售未计入恰当的期间。公司采用追溯调整法对该项差错进行了更正，调整 2018 年度母公司及合并财务报表：调减应收账款 19,753,635.58 元，调增存货 18,281,997.49 元，调增预收款项 8,481,163.56 元，调减应交税费 3,895,300.15 元，调减期初未分配利润 4,582,955.73 元，调减营业收入 9,510,578.40 元，调减营业成本 8,036,032.63 元；调整 2019 年度母公司及合并财务报表：调减应收账款 21,482,683.97 元，调增存货 22,355,693.19 元，调增应付账款 14,041.24 元，调增预收款项 14,569,633.14 元，调减应交税费 4,063,182.18 元，调减期初未分配利润 6,057,501.50 元，调减营业收入 7,649,635.94 元，调减营业成本 4,059,654.46 元。

#### 5. 运输费用跨期调整

公司部分运输费用未计入恰当的期间。公司采用追溯调整法对该项差错进行了更正，调整 2018 年度母公司及合并财务报表：调增应付账款 1,083,082.44 元，调减期初未分配利润 1,045,983.44 元，调增销售费用 37,099.00 元；调整 2019 年度母公司及合并财务报表：调增应付账款 1,079,448.44 元，调减期初未分配利润 1,083,082.44 元，调减销售费用 3,634.00 元。

#### 6. 业务开拓费跨期调整

公司部分业务开拓费未计入恰当的期间。公司采用追溯调整法对该项差错进行了更正，调整 2018 年度母公司及合并财务报表：调增应付账款 1,560,000.00 元，调减期初未分配利润 2,318,854.00 元，调减销售费用 758,854.00 元；调整 2019 年度母公司及合并财务报表：调减预付款项 471,698.10 元，调增应付账款 2,692,500.00 元，调减未分配利润 1,560,000.00 元，调增销售费用 1,604,198.10 元。

#### 7. 税费调整

上述 4、5、6 引起税费差错。公司采用追溯调整法对该项差错进行了更正，调整 2018 年度母公司及合并财务报表：调增其他流动资产 105,373.62 元，调减应交税费 1,597,034.58 元，调增期初未分配利润 1,449,302.47 元，调减税金及附加 164,926.02 元，调减所得税费用 88,179.71 元；调整 2019 年度母公司及合并财务报表：调增其他流动资产 373,541.71 元，调减应交税费 2,124,572.30 元，调增期初未分配利润 1,702,408.20 元，调减税金及附加 20,145.85 元，调减所得税费用 775,559.96 元。

#### 8. 政府补助调整

公司部分补助款不符合政府补助定义。公司采用追溯调整法对该项差错进行了更正，调整 2019 年度母公司及合并财务报表：调减其他收益 10,000.00 元，调增营业外收入 10,000.00 元。

### 三、持续经营评价

公司的商业模式清晰，不存在影响公司可持续经营能力的情况。从经营业绩方面分析，公司报告期内主营业务明确，客户资信优良且稳定，产品和服务具有较高的毛利率，能为公司带来持续的销售收入，经营性现金获利能力较好，保证了公司持续经营能力。从业务发展方面分析，国家对电力行业保持高度重视，电力行业十三五规划为公司带来了增长的机会。公司通过多年的经验积累，已凭借优质的产品和

服务在竞争激烈的市场环境中取得了一定的地位。综上，公司领先的技术优势、持续的创新能力和优质的产品服务和稳定的客户群体，保证了公司具有可持续经营能力。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

1. 宏观经济持续疲软近年来,我国经济规模持续稳定增长,已经成为世界第二大经济体,仍面临严峻挑战,尤其是经济下行的压力非常大。公司属于输配电设备制造行业,产品需求对电力、电网、电源、固定资产投资规模等电力工业发展存在较大的依赖性。国家宏观经济形势波动会对电力需求和电力工业投资产生影响,从而影响输配电设备制造行业整体需求和市场容量,公司经营业绩亦可能随之产生波动。

应对措施:公司加大营销投入,帮助营销团队拓展新客户、稳定老客户。

#### 2. 应收账款金额较大的风险

2019年12月末,公司应收账款净额238,816,121.67元,占当期资产总额的比例为38.38%,应收账款规模较大。由于电气行业的特殊性,随着公司业务规模的扩大,公司应收账款余额可能继续增长。虽然公司的应收账款债务方主要为资信良好、实力雄厚的电力公司和规模较大的企业,应收款有较好地回收保障,形成坏账损失的风险较小,但较高的应收款仍存在不可预见的应收账款无法及时收回的风险,也存在给公司带来一定的运营资金压力,可能对公司的经营和业绩产生不利影响。

应对措施:公司制订了完善的客户信用管理体系,加强对应收账款的管控。

#### 3. 经营业绩季节性波动的风险

公司的收入存在较为明显的季节性波动。公司的产品销售和经营业绩存在季节性波动的主要原因系由于公司客户以电力系统为主,由于电力系统客户各年资金支出、技术改造和设备大修多集中在下半年,通常在每年第一季度制定投资计划,然后经历方案审查、立项批复、请购批复、招投标、合同签订等程序。受客户经营行为影响,公司生产、销售存在季节性波动,造成公司各季度的经营业绩不均衡,净利润、现金流量存在波动,因此季节性特征可能对公司的生产组织、资金调配和运营成本带来一定的影响。

应对措施:公司根据行业特点,制订与业务季节性相匹配的经营计划。

#### 4. 原材料价格波动的风险

公司主要原材料为铜材、硅钢片等金属材料及断路器、互感器、电容器等电子元器件,直接材料成本占主营业务成本的90%以上。近年来,由于铜材、钢材价格的波动导致漆包线、硅钢片等原材料价格出现较大波动,给公司的利润增长带来较大的不确定性。虽然公司通过与客户议价将部分原材料的波动向客户转嫁,但由于价格调整有一定的滞后性,原材料价格的波动将不可避免的对公司业绩带来一定影响。

应对措施:公司通过缩短生产周期,储备与在手订单匹配的原材料等方式来降低原材料价格波动带来的风险。

#### 5. 市场竞争的风险

国内从事输配电及控制设备制造的企业数量众多,竞争激烈,以施耐德电气、ABB、西门子等公司为代表的跨国公司通过在国内设立合资或独资企业、战略合作、并购等多种方式争夺中国市场份额,对国内电气设备生产企业形成了较大的压力,加剧了行业内的竞争。如果公司不能迅速壮大自身综合实力,则有可能在未来的市场竞争中处于不利地位。

应对措施:公司通过加大研发投入、购置先进的生产设备、不断提升产品质量,提高公司的核心竞争力。同时与ABB、GE公司形成战略合作关系,提升公司的技术水平与管理能力。

### (二) 报告期内新增的风险因素

无



## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### (一) 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### 一、报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	130,000,000.00	35,646,532.99

其他如下：公司接受控股股东、实际控制人王荣、王隆英夫妇为公司提供借款担保预计发生额在8000万元以内，发生金额34,946,532.99元。接受关联方浙江三润电子科技有限公司为公司提供借款担保预计发生额在5000万元以内，发生金额700,000.00元。

#### 二、报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
王招瑜	保证借款	7,000,000.00	6,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月29日
王隆妹	保证借款	7,000,000.00	6,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月29日
浙江三润电子科技有限公司	厂房租赁	264,000.00	264,000.00	已事前及时履行	<u>请选择</u>

贵州黔冠实业发展 有限责任公司	销售货物	3,776,051.42	3,776,051.42	已事后补充履 行	2021年7月12 日
--------------------	------	--------------	--------------	-------------	----------------

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

- 1、关联方为公司的贷款提供担保，是为了降低公司的融资成本，不收取任何费用。
  - 2、向关联租赁厂房，是为了提高公司的产能，交易金额较小，根据公司章程，由公司总经理负责审批，无需单独披露。
  - 3、公司向上述关联方贵州黔冠实业发展有限责任公司销售货物，是公司正常的业务行为，不存在损害公司及其他股东利益的情形，其行为不违反相关的定价政策。
- 上述行为是公司正常业务往来，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的行为，不影响公司独立性。

### 三、 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东、董监高	2015年11月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高	2015年11月6日	-	挂牌	规范关联交易	实际控制人或控股股东、董监高2015/11/6-挂牌规范关联交易公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员出具《关于规范关联交易的承诺函》。	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高	2015年11月6日	-	挂牌	规范票据管理	实际控制人或控股股东、董监高2015/11/6-挂牌规范票据管理公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员就严格遵守公司关于规范票据管理拟定的制度及采取的具体措施作出书面承诺。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月6日	-	挂牌	对外担保	实际控制人或控股股东2015/8/3-挂牌对外担保公司实际控制人王荣、王隆英夫妇作出承诺，因	正在履行中



					对外担保给公司造成的一切损失，由二位实际控制人承担。	
实际控制人或控股股东	2015年11月7日	-	挂牌	资金占用承诺	公司实际控制人王荣、王隆英出具了关于避免关联方资金占用的承诺函	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

- 1、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述人员未违反避免同业竞争承诺事项。
- 2、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员出具《关于规范关联交易的承诺函》，报告期内，上述人员未违反关联交易承诺事项。
- 3、2015年8月3日，公司实际控制人王荣、王隆英夫妇作出承诺，因对外担保给公司造成的一切损失，由二位实际控制人承担。截至2017年12月31日，公司已解除所有对外担保。
- 4、公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员就严格遵守公司关于规范票据管理拟定的制度及采取的具体措施作出书面承诺。报告期内，上述人员未违反规范票据管理承诺事项。
- 5、公司实际控制人王荣、王隆英出具了关于避免关联方资金占用的承诺函。报告期内，上述人员未违反避免关联方资金占用的承诺。

**四、 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	质押或冻结	29,895,388.72	4.80%	用于银行承兑汇票、保函保证金
银行承兑汇票	应收款项融资	质押	23,590,661.84	3.79%	用于银行承兑汇票质押
机器设备	固定资产	抵押	29,331,037.84	4.71%	用于融资租赁抵押
房屋及建筑物	固定资产	抵押	36,918,911.75	5.93%	用于借款抵押担保
土地使用权	无形资产	抵押	14,515,944.75	2.33%	用于借款抵押担保
<b>总计</b>	-	-	134,251,944.90	21.56%	-

**第六节 股本变动及股东情况****五、 普通股股本情况****(二) 普通股股本结构**

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	70,641,625	55.03%	16,423,439	87,065,064	61.59%
	其中：控股股东、实际控制人	9,835,775	7.66%	7,070,250	16,906,025	11.96%
	董事、监事、高管	10,883,425	8.48%	7,112,353	17,995,778	12.73%

	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	57,720,375	44.97%	-3,423,439	54,296,936	38.41%
	其中：控股股东、实际控制人	54,458,325	42.43%	-3,740,250	50,718,075	35.88%
	董事、监事、高管	57,720,375	44.97%	-3,423,439	54,296,936	38.41%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		128,362,000	-	13,000,000	141,362,000	-
普通股股东人数		259				

## 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年1月11日，公司的注册资本由128,362,000.00元变更为141,362,000.00元，股本总数128,362,000股变更为141,362,000股

## (三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王荣	38,539,700	1,550,000	40,089,700	28.3596%	30,067,275	10,022,425
2	王隆英	25,754,400	1,780,000	27,534,400	19.4779%	20,650,800	6,883,600
3	江山市联成创业投资中心（有限合伙）	5,500,000	3,864,286	9,364,286	6.6243%	0	9,364,286
4	杭州红土投资投资管理有限公司—杭州红土成长投资合伙企业（有限合伙）	0	456,000	4,560,000	3.2258%	0	4,560,000
5	王建卿	4,386,000	0	4,386,000	3.1027%	0	4,386,000
6	杭州下城产业投资基金有限公司	0	4,280,000	4,280,000	3.0277%	0	4,280,000
7	浙江如山汇鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	2.8296%	0	4,000,000
8	浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	2.8296%	0	4,000,000
9	宁波浙科永强创业投资	3,000,000	0	3,000,000	2.1222%	0	3,000,000

	合伙企业(有限合伙)						
10	章群锋	2,244,100	0	2,244,100	1.5875%	1,683,075	561,025
	合计	87,424,200	11,930,286	103,458,486	73.1869%	52,401,150	51,057,336

王荣和王隆英是夫妻关系、浙江如山汇鑫创业投资合伙企业(有限合伙)和浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业(有限合伙)同为浙江如山汇金资本管理有限公司的基金

## 六、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 七、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

本公司控股股东为王荣，王荣先生的基本情况如下：王荣，男，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，浙江大学MBA。1995年7月至1996年3月任职江山开关厂技术科；1996年4月至2002年7月任职浙江开关厂电器二厂技术员、销售经理、车间主任；2004年2月至2015年4月任浙江科润电力设备有限公司董事长，现任公司董事长。衢州市政协委员，江山市拔尖人才，江山市经济风云人物，衢州市劳动模范，浙江省优秀企业家。报告期内，控股股东无变动情况。

### (二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为王荣、王隆英夫妇，王荣先生的基本情况如下：王荣，男，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，浙江大学MBA。1995年7月至1996年3月任职江山开关厂技术科；1996年4月至2002年7月任职浙江开关厂电器工厂技术员、销售经理、车间主任；2004年2月至2015年4月任浙江科润电力设备有限公司董事长，现任公司董事长，衢州市政协委员，江山市拔尖人才，江山市经济风云人物，衢州市劳动模范，浙江省优秀企业家。王隆英女士的基本情况如下：王隆英，女，1974年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，清华大学EMBA。1997年7月至2001年3月任浙江开关厂电器二厂销售经理，2002年8月至2004年3月江山市华润电力设备厂副厂长，2004年4月至2012年7月任浙江科润电力设备有限公司总经理，2015年6月起任公司董事。衢州输变电行业协会副会长，衢州市第五届人大代表。2005年度江山市首届工业女杰，衢州市创业创新人才。

报告期内，实际控制人无变动情况。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、 普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人	发行对象中私募投资基金	发行对象中信托及资管

							心员 工人 数		人数	金家 数	产品 家数
1	2018 年7月 11日	2019 年1月 31日	3.5	13,00 0,000		45,50 0,000	1	0	0	3	0

## 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内使 用金额	是否变 更募集 资金用 途	变更用途情 况	变更用 途的募 集资金 金额	是否履行必要 决策程序
1	2019年1 月28日	45,500,000	45,667,729. 18	否			已事前及时履 行

### 募集资金使用详细情况：

公司 2018 年第一次股票发行共募集资金人民币 45,500,000.00 元，根据股票发行方案的约定，该募集资金 4,550.00 万元用于补充流动资金。截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金人民币 45,667,729.18 元，其中本年度使用募集资金 45,667,729.18 元，募集资金余额为人民币 28.13 元，具体情况如下：

项 目	金 额
（一）募集资金总额	45,500,000.00
（二）变更用途的募集资金总额	0.00
（三）累计使用募集资金总额	45,667,729.18
其中：本年度使用募集资金金额	45,667,729.18
购买原材料等	28,749,002.90
支付薪酬及税费	16,918,726.28
（四）银行存款利息扣除银行手续费净额	167,757.31
其中：本年度产生的银行存款利息扣除银行手续费净额	134,873.35
（五）募集资金结余金额	28.13

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

## 三、 债券融资情况

□适用 √不适用

## 四、可转换债券情况

□适用 √不适用

## 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	2,100,000.00	2019年12月5日	2020年12月6日	5.2200%
2	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	580,000.00	2019年12月9日	2020年12月10日	5.2200%
3	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,000,000.00	2019年12月10日	2020年12月11日	5.2200%
4	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,000,000.00	2019年12月11日	2020年12月12日	5.2200%
5	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,000,000.00	2019年12月11日	2020年12月12日	5.2200%
6	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	500,000.00	2019年12月13日	2020年12月14日	5.2200%
7	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,000,000.00	2019年12月13日	2020年12月14日	5.2200%
8	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,000,000.00	2019年12月13日	2020年12月14日	5.2200%
9	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,800,000.00	2019年12月16日	2020年12月17日	5.2200%
10	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	5,000,000.00	2019年12月27日	2020年12月26日	4.7850%
11	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	4,990,000.00	2019年12月27日	2020年12月26日	4.7850%
18	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,000,000.00	2019年2月25日	2020年2月24日	5.2200%
19	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,840,000.00	2019年2月26日	2020年2月25日	5.2200%
20	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,400,000.00	2019年2月27日	2020年2月26日	5.2200%
21	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	720,000.00	2019年2月28日	2020年2月27日	5.2200%
22	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	500,000.00	2019年3月1日	2020年2月28日	5.2200%
23	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,100,000.00	2019年3月1日	2020年2月28日	5.2200%
24	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	400,000.00	2019年3月4日	2020年3月3日	5.2200%
25	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	2,400,000.00	2019年3月4日	2020年3月3日	5.2200%
26	银行	中国工商银行股份	银行	600,000.00	2019年3月5日	2020年3月4日	5.2200%

	借款	有限公司江山支行			日	日	0%
27	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	5,000,000.00	2019年9月23日	2020年3月18日	4.7850%
28	银行借款	杭州银行股份有限公司衢州分行	银行	3,500,000.00	2019年11月18日	2020年11月21日	4.6200%
29	银行借款	杭州银行股份有限公司衢州分行	银行	6,000,000.00	2019年11月27日	2020年11月30日	4.785%
30	银行借款	杭州银行股份有限公司衢州分行	银行	2,500,000.00	2019年11月27日	2020年11月25日	4.7850%
31	银行借款	杭州银行股份有限公司衢州分行	银行	3,000,000.00	2019年11月21日	2020年11月23日	4.7350%
32	银行借款	中国建设银行江山支行营业部	银行	15,000,000.00	2019年11月13日	2020年11月12日	3.3500%
33	银行借款	浙江江山农村商业银行股份有限公司	银行	700,000.00	2019年11月29日	2020年11月28日	4.3500%
34	银行借款	浙江江山农村商业银行股份有限公司	银行	2,300,000.00	2019年11月29日	2020年11月28日	4.3500%
35	融资租赁	远东国际租赁有限公司	非银行金融机构	4,311,200.34			
36	融资租赁	君创国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	3,719,447.09			
37	融资租赁	君创国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	3,878,590.79			
合计	-	-	-	79,839,238.22	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用  不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年12月3日	1	0	0
合计	1	0	0

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用  不适用

### （二）权益分派预案

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王荣	董事长	男	1976年1月	大专、浙江大学 MBA	2018年7月26日	2021年7月25日	是
王隆英	董事	女	1974年1月	大专、清华大学 MBA	2018年7月26日	2021年7月25日	是
章群峰	董事、总经理	男	1969年5月	硕士	2018年7月26日	2021年7月25日	是
徐向萍	董事	男	1982年1月	本科	2018年7月26日	2021年7月25日	是
祝井法	董事	男	1971年1月	高中	2018年7月26日	2021年7月25日	是
王荣余	监事会主席	男	1965年3月	大专	2018年7月26日	2021年7月25日	是
王震	监事	男	1988年1月2月	本科	2018年7月26日	2021年7月25日	是
徐德兴	监事	男	1973年3月	大专	2019年5月17日	2021年7月25日	是
李强	董事会秘书	男	1980年8月	本科	2018年7月26日	2021年7月25日	是
王丽娟	财务负责人	女	1966年1月	大专	2019年4月25日	2021年7月25日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

王荣与王隆英系夫妻关系；王荣系祝井法之妻弟；王荣与王震系堂兄弟关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王荣	董事长	38,539,700	1,550,000	40,089,700	28.3596%	0
王隆英	董事	25,754,400	1,780,000	27,534,400	19.4779%	0
章群峰	董事、总经理	2,244,100	0	2,244,100	1.5875%	0
祝井法	董事	361,200	0	361,200	0.2555%	0
徐向萍	董事	634,700	0	634,700	0.4490%	0
王荣余	监事会主席	244,100	0	244,100	0.1727%	0
王震	监事	516,000	0	516,000	0.3650%	0
徐德兴	监事	232,200	0	232,200	0.1643%	0
李强	董事会秘书	0	126,714	126,714	0.0896%	0



王丽娟	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	68,526,400	3,456,714	71,983,114	50.9211%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
余正梅	财务总监	离任	财务部员工	个人原因
乐田光	监事会主席	离任	生产总监	个人原因
王丽娟	财务部副经理	新任	财务总监	工作需要
徐德兴	总经理助理	新任	监事	工作需要

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

王丽娟，女，中国国籍，无境外永久居留权，生于1979年6月9日，大专学历。2005年7月至2009年3月任浙江家园门业助理会计；2009年4月至2011年9月任浙江建设集团阿尔及利亚公司会计；2011年10月至今任科润智能控制股份有限公司主办会计、财务部副经理。

徐德兴，男，中国国籍，无境外永久居留权。生于1973年3月17日，大专学历。1991年3月至2011年6月任浙江江山变压器股份有限公司绕线车间主任；2011年7月至今，任科润智能控制股份公司总经理助理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	69	72
生产人员	266	318
销售人员	59	62
技术人员	54	50
财务人员	13	12
员工总计	461	514

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	19	29
专科	88	90
专科以下	351	391
员工总计	461	514

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

董监高变动情况

- 1、2020年3月10日，公司第二届董事会第八次会议审议并通过高管任命。任命王隆英、李强、陆显荣等三人为公司的副总经理。
- 2、2020年3月12日，公司监事会收到原监事会主席王荣余的辞职报告，王荣余申请辞去公司监事会主席、职工代表监事职务。
- 3、2020年3月12日，公司2020年第一次职工代表大会选举周梦璇为公司职工代表监事。
- 4、2020年3月13日，公司第二届监事会第六次会议于审议并通过监事会主席任命，选举徐德兴为公司监事会主席。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的规定，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。

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

公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。公司治理机制中，“三会”互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截至报告期末，“三会”依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，公司董事、监事及高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1)第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司2018年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2018年度财务决算及2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于续聘公司2019年度审计机构的议案》、《公司2018年度利润分配方案的议案》、《关于<公司2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关

		<p>于聘任公司财务负责人的议案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于收购子公司贵州科润电力科技有限公司 39%股权的议案》、《关于召开公司 2018 年年度股东大会的议案》；</p> <p>2)第二届董事会第五次会议审议通过了《关于终止公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于召开 2019 年第一次临时股东大会有关事项的议案》；</p> <p>3)第二届董事会第六次会议审议通过了《关于审议&lt;2019 年半年度报告&gt;的议案》、《关于审议&lt;2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》；</p> <p>4)第二届董事会第七次会议审议通过了《关于公司 2019 年半年度利润分配方案的议案》、《关于公司出售资产暨关联交易的议案》、《关于召开 2019 年第二次临时股东大会相关事项的议案》；</p>
监事会	3	<p>1)第二届监事会第三次会议审议通过了《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于选举公司监事的议案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>2)第二届监事会第四次会议审议通过了《关于公司监事会选举监事会主席的议案》；</p> <p>3)第二届监事会第五次会议审议通过了《关于审议&lt;2019 年半年度报告&gt;的议案》、《关于审议&lt;2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》；</p>
股东大会	3	<p>1)2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》、《公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于&lt;公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》、《关于选举公司监事的议案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>2)2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止公司 2018 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>3)2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2019 年半年度利润分配方案的议案》、《关于公司出售资产暨关联交易的议案》；</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是

中小股东享有的平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对年度股东大会进行见证。

董事会：截至报告期末，公司董事会由5名董事组成，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》的要求，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司的利益和股东的权益。

监事会：截至报告期末，公司监事会由3名监事组成，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内公司监事会能够依法召集、召开会议，并形成有效决议。公司全体监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护了公司的利益及股东的合法权益。

截至本报告期末，公司“三会”的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化“三会”在公司治理中的作用，为公司科学民主决策提供保障。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会全体监事能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定履行职责，对公司经营管理活动进行监督。报告期内，监事会未发现公司存在重大经营风险；未发现公司董事会成员和高级管理人员有违反法律、法规、公司章程以及侵害股东和公司利益的行为。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### 1、公司的业务独立

公司主要从事输配电设备、智能控制设备、高低压成套设备、变压器、电动汽车充换电设备、电动自行车充电设备、高低压电器元件的研发、设计、生产、安装、维修、销售、技术服务、技术咨询；新能源汽车充电站、电动自行车充电站建设与运营维护服务、数据中心计算机系统集成工程的设计、施工、技术咨询、技术服务；货物、技术进出口。公司的下游客户众多，主要客户为各地电力系统、国家重点工程，以及大型工矿企业。公司业务独立于主要股东及其控制的其他企业，与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具备完整的供、产、销和研发业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

#### 2、公司的资产独立性

公司对其拥有的商标权、专利权、办公设备均具有合法有效的权利证书或权属证明文件。公司的办公楼和厂房系自有物业，公司具备独立的生产经营场所。公司取得了主要财产合法、完整的权属凭证，不存在资产被股东非正常占用的情形。

#### 3、公司的人员独立性

公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，对公司员工按照《人事管理制度》等规定和制度实施管理。公司高级管理人员、核心技术人员均与公司签订了劳动合同和保密协议，均在公司专职工作，均在公司领取薪金，公司高级管理人员与核心技术人员没有在股东单位兼职。公司高级管理人员签署了《关于独立性的书面声明》，承诺“1、在公司任职的同时不在股东单位担任除董事、监事以外的职务；2、公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，不受股东单位影响。3、在公司领取薪酬，同时不在股东单位领取薪酬。”公司与所有员工签订了劳动合同，并为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险。

#### 4、公司的机构独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

#### 5、公司的财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况；公司依法独立核算并独立纳税。

### （三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系报告期内，公司能够严格按照国家法律法规，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2016年8月23日在全国中小企业股份转让系统公告了《年度报告重大差错责任追究制度》报告期内，公司严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》，在2016、2017、2018年年报披露过程中，未收到股转系统的问询函



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2020〕2946号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	叶喜撑 章方杰
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	300,000.00

## 审 计 报 告

天健审〔2020〕2946号

科润智能控制股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了科润智能控制股份有限公司（以下简称科润智控公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科润智控公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 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，我们独立于科润智控公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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，管理层负责评估科润智控公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

科润智控公司治理层（以下简称治理层）负责监督科润智控公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对科润智控公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科润智控公司不能持续经营。

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

(六) 就科润智控公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十七日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	116,517,639.31	93,641,971.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			11,382,046.07
应收账款	五（一）2	238,816,121.67	205,185,128.33
应收款项融资	五（一）3	26,954,212.84	
预付款项	五（一）4	11,107,856.42	5,361,159.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）5	4,740,414.38	4,756,112.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	111,755,698.86	115,204,727.13
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）7	447,576.80	140,294.24
<b>流动资产合计</b>		<b>510,339,520.28</b>	<b>435,671,439.33</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）8	88,837,319.00	64,014,388.12
在建工程	五（一）9		13,754,491.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）10	14,761,036.51	15,357,577.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）11	4,336,965.96	1,865,215.46

递延所得税资产	五（一）12	3,829,197.83	3,061,484.71
其他非流动资产	五（一）13	108,800.00	2,977,123.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>111,873,319.30</b>	<b>101,030,280.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>622,212,839.58</b>	<b>536,701,719.83</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）14	68,026,099.40	65,110,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五（一）15	55,169,575.34	23,248,426.00
应付账款	五（一）16	128,097,123.75	107,132,462.69
预收款项	五（一）17	19,251,281.05	14,435,644.16
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）18	5,268,975.07	3,912,133.34
应交税费	五（一）19	7,014,425.42	12,393,939.19
其他应付款	五（一）20	1,652,466.98	2,130,161.85
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>284,479,947.01</b>	<b>228,362,767.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（一）21	11,909,238.22	9,564,446.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）22	3,186,550.00	54,047.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>15,095,788.22</b>	<b>9,618,493.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>299,575,735.23</b>	<b>237,981,260.23</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（一）23	141,362,000.00	141,362,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）24	92,188,010.27	92,188,010.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）25	11,643,797.58	7,801,108.06
一般风险准备			
未分配利润	五（一）26	77,628,842.76	57,371,602.53
归属于母公司所有者权益合计		322,822,650.61	298,722,720.86
少数股东权益		-185,546.26	-2,261.26
<b>所有者权益合计</b>		<b>322,637,104.35</b>	<b>298,720,459.60</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>622,212,839.58</b>	<b>536,701,719.83</b>

法定代表人：王荣    主管会计工作负责人：王丽娟    会计机构负责人：王丽娟

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		116,514,945.50	93,638,972.61
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			11,382,046.07
应收账款	十三（一）1	238,801,361.49	205,188,407.91
应收款项融资		26,954,212.84	
预付款项		11,107,856.42	5,361,159.71
其他应收款	十三（一）2	5,149,161.97	4,759,112.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		111,755,698.86	115,204,727.13
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		442,855.28	140,294.24
<b>流动资产合计</b>		<b>510,726,092.36</b>	<b>435,674,720.48</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		88,837,319.00	64,014,388.12
在建工程			13,754,491.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,761,036.51	15,357,577.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,285,441.04	1,865,215.46
递延所得税资产		3,829,197.83	3,061,484.71
其他非流动资产		108,800.00	2,977,123.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>111,821,794.38</b>	<b>101,030,280.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>622,547,886.74</b>	<b>536,705,000.98</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		68,026,099.40	65,110,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		55,169,575.34	23,248,426.00
应付账款		128,080,683.75	107,132,462.69
预收款项		19,251,281.05	14,435,644.16
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,243,802.57	3,912,133.34
应交税费		7,014,425.42	12,393,939.19
其他应付款		1,650,644.98	2,129,011.85
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>284,436,512.51</b>	<b>228,361,617.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		11,909,238.22	9,564,446.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,186,550.00	54,047.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>15,095,788.22</b>	<b>9,618,493.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>299,532,300.73</b>	<b>237,980,110.23</b>



<b>所有者权益：</b>			
股本		141,362,000.00	141,362,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		92,188,010.27	92,188,010.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,643,797.58	7,801,108.06
一般风险准备			
未分配利润		77,821,778.16	57,373,772.42
<b>所有者权益合计</b>		<b>323,015,586.01</b>	<b>298,724,890.75</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>622,547,886.74</b>	<b>536,705,000.98</b>

法定代表人：王荣

主管会计工作负责人：王丽娟

会计机构负责人：王丽娟

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		475,274,965.44	396,296,347.11
其中：营业收入	五（二）1	475,274,965.44	396,296,347.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		432,730,918.05	359,852,637.03
其中：营业成本	五（二）1	357,089,306.37	301,338,483.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	2,320,019.74	2,300,429.41
销售费用	五（二）3	30,732,547.84	21,495,534.88
管理费用	五（二）4	22,315,200.45	17,235,933.92
研发费用	五（二）5	17,435,195.23	13,721,581.93
财务费用	五（二）6	2,838,648.42	3,760,673.68
其中：利息费用		3,113,701.60	3,364,293.02
利息收入		753,624.63	284,849.63
加：其他收益	五（二）7	5,512,828.00	9,410,898.45
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-566,090.11	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0

列)			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-4,003,790.33	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-490,892.30	-4,153,954.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	0	124,705.84
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		42,996,102.65	41,825,359.70
加：营业外收入	五（二）12	46,930.00	182,477.25
减：营业外支出	五（二）13	113,960.81	4,430,623.93
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		42,929,071.84	37,577,213.02
减：所得税费用	五（二）14	4,876,227.09	4,789,166.51
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		38,052,844.75	32,788,046.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,052,844.75	32,788,046.51
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-183,285.00	-1,607.76
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		38,236,129.75	32,789,654.27
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		38,052,844.75	32,788,046.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		38,236,129.75	32,789,654.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-183,285.00	-1,607.76
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.27	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.27	0.25

法定代表人：王荣 主管会计工作负责人：王丽娟 会计机构负责人：王丽娟

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十三（二）1	475,274,965.44	396,296,347.11
减：营业成本	十三（二）1	357,089,306.37	301,338,483.21
税金及附加		2,320,019.74	2,300,429.41
销售费用		30,691,586.67	21,495,534.88
管理费用		21,980,569.17	17,235,933.92
研发费用	十三（二）2	17,435,195.23	13,721,581.93
财务费用		2,838,550.40	3,760,672.51
其中：利息费用		3,113,701.60	3,364,293.02
利息收入		752,969.37	284,840.80
加：其他收益		5,512,828.00	9,410,898.45
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（二）3	-566,090.11	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,005,430.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-490,892.30	-4,150,674.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			124,705.84
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		43,370,153.16	41,828,640.85
加：营业外收入		46,930.00	182,477.25
减：营业外支出		113,960.81	4,430,623.93
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		43,303,122.35	37,580,494.17
减：所得税费用		4,876,227.09	4,789,166.51
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		38,426,895.26	32,791,327.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,426,895.26	32,791,327.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>38,426,895.26</b>	<b>32,791,327.66</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王荣      主管会计工作负责人：王丽娟      会计机构负责人：王丽娟

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		393,070,871.29	295,067,248.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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			311,391.45
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	10,305,462.63	9,692,117.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>403,376,333.92</b>	<b>305,070,757.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		234,919,109.28	217,546,972.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		43,322,021.37	32,886,028.51
支付的各项税费		29,245,648.93	14,609,501.57
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	48,191,077.37	42,732,906.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>355,677,856.95</b>	<b>307,775,409.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>47,698,476.97</b>	<b>-2,704,651.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,843,073.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

<b>投资活动现金流入小计</b>			1,843,073.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,053,943.97	23,097,758.05
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		18,053,943.97	23,097,758.05
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-18,053,943.97	-21,254,684.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			45,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		92,520,000.00	76,110,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	9,500,000.00	45,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		102,020,000.00	121,655,000.00
偿还债务支付的现金		89,700,000.00	67,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,960,114.12	3,167,160.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）4	8,596,331.68	1,494,313.78
<b>筹资活动现金流出小计</b>		115,256,445.80	72,651,474.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-13,236,445.80	49,003,525.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		535.19	-34,361.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,408,622.39	25,009,827.82
加：期初现金及现金等价物余额		70,213,628.20	45,203,800.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		86,622,250.59	70,213,628.20

法定代表人：王荣 主管会计工作负责人：王丽娟 会计机构负责人：王丽娟

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		393,087,271.09	295,067,248.07
收到的税费返还			311,391.45
收到其他与经营活动有关的现金		9,935,360.65	9,692,109.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		403,022,631.74	305,070,748.54
购买商品、接受劳务支付的现金		234,914,387.76	217,546,972.00
支付给职工以及为职工支付的现金		43,201,339.65	32,886,028.51
支付的各项税费		29,245,648.93	14,609,501.57
支付其他与经营活动有关的现金		48,018,682.81	42,735,896.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		355,380,059.15	307,778,398.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		47,642,572.59	-2,707,650.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,843,073.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

<b>投资活动现金流入小计</b>			1,843,073.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,997,734.97	23,097,758.05
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		17,997,734.97	23,097,758.05
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-17,997,734.97	-21,254,684.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			45,500,000.00
取得借款收到的现金		92,520,000.00	76,110,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,500,000.00	45,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		102,020,000.00	121,655,000.00
偿还债务支付的现金		89,700,000.00	67,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,960,114.12	3,167,160.57
支付其他与筹资活动有关的现金		8,596,331.68	1,494,313.78
<b>筹资活动现金流出小计</b>		115,256,445.80	72,651,474.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-13,236,445.80	49,003,525.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		535.19	-34,361.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,408,927.01	25,006,829.39
加：期初现金及现金等价物余额		70,210,629.77	45,203,800.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		86,619,556.78	70,210,629.77

法定代表人：王荣

主管会计工作负责人：王丽娟

会计机构负责人：王丽娟

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	141,362,000.00				92,188,010.27				7,801,108.06		57,371,602.53	-2,261.26	298,720,459.60
加：会计政策变更													0
前期差错更正								-977,445.78		-8,797,012.07			-9,774,457.85
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	141,362,000.00				92,188,010.27				7,801,108.06		57,371,602.53	-2,261.26	298,720,459.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,842,689.52		20,257,240.23	-183,285.00	23,916,644.75	
（一）综合收益总额										38,236,129.75	-183,285.00	38,052,844.75	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								3,842,689.52		-17,978,889.52		-14,136,200.00	
1. 提取盈余公积								3,842,689.52		-3,842,689.52			
2. 提取一般风险准备													





其他												
二、本年期初余额	128,362,00 0.00				60,494, 614.05			4,521,9 75.29		27,861, 081.03	-653.50	221,239, 016.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,000,00 0.00				31,693, 396.22			3,279,1 32.77		29,510, 521.50	-1,607.76	77,481,4 42.73
(一) 综合收益总额										32,789, 654.27	-1,607.76	32,788,0 46.51
(二) 所有者投入和减少资本	13,000,00 0.00				31,693, 396.22							44,693,3 96.22
1. 股东投入的普通股	13,000,00 0.00				31,693, 396.22							44,693,3 96.22
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,279,1 32.77		-3,279, 132.77		
1. 提取盈余公积								3,279,1 32.77		-3,279, 132.77		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本期末余额</b>	141,362,00 0.00				92,188, 010.27				7,801,1 08.06		57,371, 602.53	-2,261.26	298,720, 459.60

法定代表人：王荣 主管会计工作负责人：王丽娟 会计机构负责人：王丽娟

### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	141,362,00 0.00				92,188, 010.27				7,801,108. 06		57,373,77 2.42	298,724,8 90.75
加：会计政策变更												0
前期差错更正									-977,445. 78		-8,797,01 2.07	-9,774,45 7.85
其他												
二、本年期初余额	141,362,00 0.00				92,188, 010.27				7,801,108. 06		57,373,77 2.42	298,724,8 90.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									3,842,689. 52		20,448,00 5.74	24,290,69 5.26
(一) 综合收益总额											38,426,89 5.26	38,426,89 5.26
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									3,842,689. 52		-17,978,8 89.52	-14,136,20 0.00
1. 提取盈余公积									3,842,689. 52		-3,842,68 9.52	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,136,200.00	-14,136,200.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>141,362,000.00</b>				<b>92,188,010.27</b>				<b>11,643,797.58</b>		<b>77,821,778.16</b>	<b>323,015,586.01</b>

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	128,362,000.00				60,494,614.05				5,514,682.97		36,795,946.69	231,167,243.71
加：会计政策变更												
前期差错更正									-992,707.68		-8,934,369.16	-9,927,076.84
其他												
二、本年期初余额	128,362,000.00				60,494,614.05				4,521,975.29		27,861,577.53	221,240,166.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,000,000.00				31,693,396.22				3,279,132.77		29,512,194.89	77,484,723.88
（一）综合收益总额											32,791,32	32,791,32

										7.66	7.66
(二) 所有者投入和减少资本	13,000,000.00				31,693,396.22						44,693,396.22
1. 股东投入的普通股	13,000,000.00				31,693,396.22						44,693,396.22
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								3,279,132.77		-3,279,132.77	
1. 提取盈余公积								3,279,132.77		-3,279,132.77	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年年末余额</b>	<b>141,362,000.00</b>				<b>92,188,010.27</b>			<b>7,801,108.06</b>		<b>57,373,772.42</b>	<b>298,724,890.75</b>

法定代表人：王荣

主管会计工作负责人：王丽娟

会计机构负责人：王丽娟

# 科润智能控制股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

科润智能控制股份有限公司(原名科润电力科技股份有限公司,以下简称公司或本公司)前身系浙江科润电力设备有限公司(以下简称科润电力有限公司),科润电力有限公司系由王荣、王隆英共同出资组建,于2004年2月16日在江山市工商行政管理局登记注册,取得注册号为3308812100536的企业法人营业执照,成立时注册资本50.00万元。科润电力有限公司以2015年4月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2015年7月20日在衢州市市场监督管理局登记注册,现持有衢州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为913308007580952690的营业执照,注册资本14,136.20万元,股份总数14,136.20万股(每股面值1元)。公司股票已于2015年11月6日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属电气机械和器材制造行业。经营范围:输配电设备、智能控制设备、高低压成套设备、变压器、电动汽车充换电设备、电动自行车充电设备、高低压电器元件的研发、设计、生产、销售、安装、维修、技术服务、技术咨询;新能源汽车充换电站、电动自行车充电站建设与运营维护服务,数据中心计算机系统集成工程的设计、施工、技术咨询、技术服务;货物、技术进出口。主要产品或提供的劳务:高低压成套设备、输配电设备、变压器等。

本财务报表业经公司2020年4月27日第二届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将贵州科润电力科技有限公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

## （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类



金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公

司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 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；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，

且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收科润智能控制股份有限公司合并范围内关联方款项组合	应收科润智能控制股份有限公司合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——应收科润智能控制股份有限公司合并范围内关联方款项组合	应收科润智能控制股份有限公司合并范围内关联方款项	
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	40
4-5年	50
5年以上	100

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （十）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出原材料等采用月末一次加权平均法，发出定制化产品采用个别计价法，发出非定制化产品采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十一) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	5	19.00-2.38
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
其他设备	年限平均法	3	5	31.67

## (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (十四) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开



始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
软件	3

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当

期损益。

#### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八）职工薪酬

1. 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。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：（1）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；（2）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。

##### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或

净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### （十九）收入

##### 1. 收入确认原则

###### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

###### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

###### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售高低压成套设备、输配电设备、变压器等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并协助客户安装、调试，达到预定使用状态，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### （二十）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿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。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十二) 租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，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。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### （二十三）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### （二十四）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	216,567,174.40	应收票据	11,382,046.07
		应收账款	205,185,128.33
应付票据及应付账款	130,380,888.69	应付票据	23,248,426.00
		应付账款	107,132,462.69
管理费用	17,235,933.92	管理费用	17,235,933.92
研发费用	13,721,581.93	研发费用	13,721,581.93

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	11,382,046.07	-11,382,046.07	
应收款项融资		11,382,046.07	11,382,046.07
短期借款	65,110,000.00	96,214.27	65,206,214.27
其他应付款	2,130,161.85	-96,214.27	2,033,947.58

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	93,641,971.04	以摊余成本计量的金融资产	93,641,971.04
应收票据	以摊余成本计量的金融资产	11,382,046.07	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	11,382,046.07
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	205,185,128.33	以摊余成本计量的金融资产	205,185,128.33
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	4,756,112.81	以摊余成本计量的金融资产	4,756,112.81
短期借款	以摊余成本计量的金融负债	65,110,000.00	以摊余成本计量的金融负债	65,206,214.27
应付票据	以摊余成本计量的金融负债	23,248,426.00	以摊余成本计量的金融负债	23,248,426.00
应付账款	以摊余成本计量的金融负债	107,132,462.69	以摊余成本计量的金融负债	107,132,462.69
其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	2,130,161.85	以摊余成本计量的金融负债	2,033,947.58

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	93,641,971.04			93,641,971.04
应收票据	11,382,046.07	-11,382,046.07		
应收账款	205,185,128.33			205,185,128.33
其他应收款	4,756,112.81			4,756,112.81
以摊余成本计量的总金融资产	314,965,258.25	-11,382,046.07		303,583,212.18

产				
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收账款融资		11,382,046.07		11,382,046.07
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		11,382,046.07		11,382,046.07
B. 金融负债				
摊余成本				
短期借款	65,110,000.00	96,214.27		65,206,214.27
应付票据	23,248,426.00			23,248,426.00
应付账款	107,132,462.69			107,132,462.69
其他应付款	2,130,161.85	-96,214.27		2,033,947.58
以摊余成本计量的总金融负债	197,621,050.54			197,621,050.54

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则 计提损失准备 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	18,389,885.84			18,389,885.84
其他应收款	320,755.73			320,755.73

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%、16%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率



本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## (二) 税收优惠

2018年11月30日，本公司获得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201833003675，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内（2018年至2020年），企业所得税按15%的税率计缴。

**五、合并财务报表项目注释**

## (一) 合并资产负债表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的2019年1月1日的数据。

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	30,190.57	45,023.37
银行存款	90,690,589.06	70,168,604.83
其他货币资金	25,796,859.68	23,428,342.84
合 计	116,517,639.31	93,641,971.04

## (2) 其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金和保函保证金，银行存款中包含用于银行承兑汇票质押的定期存款4,098,529.04元；期初其他货币资金均系银行承兑汇票保证金和保函保证金。

## 2. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	4,044,863.00	1.56	4,044,863.00	100.00	
按组合计提坏账准备	255,728,075.91	98.44	16,911,954.24	6.61	238,816,121.67
合 计	259,772,938.91	100.00	20,956,817.24	8.07	238,816,121.67

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,789,163.00	1.69	3,789,163.00	20.60	
按组合计提坏账准备	219,785,851.17	98.31	14,600,722.84	79.40	205,185,128.33
合 计	223,575,014.17	100.00	18,389,885.84	8.23	205,185,128.33

## 2) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏鹤兴铸业有限公司	1,758,000.00	1,758,000.00	100.00	预计无法收回
慈溪市观海卫兴家电气安装队	941,300.00	941,300.00	100.00	预计无法收回
吴丹	488,463.00	488,463.00	100.00	预计无法收回
益阳达通电气工程有限公司	349,000.00	349,000.00	100.00	预计无法收回
武汉振源电气股份有限公司	255,700.00	255,700.00	100.00	预计无法收回
江西凯得新能源科技有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
虎牌电务（杭州）有限公司舟山分公司	102,400.00	102,400.00	100.00	预计无法收回
小 计	4,044,863.00	4,044,863.00	100.00	

## 3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	202,670,669.03	10,133,533.45	5.00
1-2 年	41,631,035.94	4,163,103.59	10.00
2-3 年	10,380,079.90	2,076,015.98	20.00
3-4 年	581,193.04	232,477.22	40.00
4-5 年	316,548.00	158,274.00	50.00
5 年以上	148,550.00	148,550.00	100.00
小 计	255,728,075.91	16,911,954.24	6.61

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,789,163.00	255,700.00						4,044,863.00
按组合计提坏账准备	14,600,722.84	3,709,283.60				1,398,052.20		16,911,954.24
小 计	18,389,885.84	3,964,983.60				1,398,052.20		20,956,817.24

## (3) 2019 年度实际核销的应收账款情况

2019 年度实际核销应收账款 1,398,052.20 元，其中债务重组转销坏账准备 1,357,252.20 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国中铁股份有限公司四川仁寿分公司	11,050,200.00	4.25	552,510.00
浙江隆泰电力建设有限公司	10,119,396.97	3.90	505,969.85
江西省炫宾实业有限公司	8,572,695.00	3.30	908,399.00
浙江白云浙变电气设备有限公司	6,023,030.28	2.32	301,151.51
贵州黔冠实业发展有限责任公司	5,495,141.00	2.12	464,262.35
小 计	41,260,463.25	15.89	2,732,292.71

3. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	26,954,212.84				26,954,212.84	
合 计	26,954,212.84				26,954,212.84	

(续上表)

项 目	期初数[注]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	11,382,046.07				11,382,046.07	
合 计	11,382,046.07				11,382,046.07	

[注] 期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十四）2 之说明

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	23,590,661.84
小 计	23,590,661.84

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	51,851,923.46	
商业承兑汇票	1,530,000.00	
小 计	53,381,923.46	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，商业承兑汇票的承兑人是中信财务有限公司、宝钢集团财务有限责任公司等，由于商业银行、大型财务公司具有较高的信用，银行承兑汇票、商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票、商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,774,182.81	97.00		10,774,182.81	4,839,620.68	90.27		4,839,620.68
1-2 年	79,644.00	0.72		79,644.00	521,539.03	9.73		521,539.03
2-3 年	254,029.61	2.28		254,029.61				
合 计	11,107,856.42	100.00		11,107,856.42	5,361,159.71	100.00		5,361,159.71

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
杭州卡得电力科技有限公司	2,857,092.41	25.72
江苏源通电气有限公司	2,801,075.52	25.22
台州硕祥机电科技有限公司	790,000.00	7.11
湖南博远电气制造有限公司	632,403.99	5.69
衢州梦之漆化工有限公司	451,946.42	4.07
小 计	7,532,518.34	67.81

#### 5. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,099,976.84	100.00	359,562.46	7.05	4,740,414.38
其中：其他应收款	5,099,976.84	100.00	359,562.46	7.05	4,740,414.38
合 计	5,099,976.84	100.00	359,562.46	7.05	4,740,414.38

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,076,868.54	100.00	320,755.73	6.32	4,756,112.81
其中：其他应收款	5,076,868.54	100.00	320,755.73	6.32	4,756,112.81
合 计	5,076,868.54	100.00	320,755.73	6.32	4,756,112.81

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,099,976.84	359,562.46	7.05
其中：1年以内	3,512,504.44	175,625.22	5.00
1-2年	1,335,572.40	133,557.24	10.00
2-3年	251,900.00	50,380.00	20.00
合 计	5,099,976.84	359,562.46	7.05

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	186,931.13	133,824.60		320,755.73
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-12,461.32	12,461.32		
--转入第三阶段		-25,190.00	25,190.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,155.41	12,461.32	25,190.00	38,806.73
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	175,625.22	133,557.24	50,380.00	359,562.46

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	4,450,126.40	4,439,703.40

员工备用金	584,142.00	615,739.00
其他	65,708.44	21,426.14
合 计	5,099,976.84	5,076,868.54

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
远东国际租赁有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2年	19.61	100,000.00	否
君创国际融资租赁有限公司	押金保证金	500,000.00	1年以内	9.80	25,000.00	否
雷震	员工备用金	266,019.00	1年以内	5.22	13,300.95	否
罗斌	押金保证金	245,000.00	1年以内	4.80	12,250.00	否
高安市科能电力经营部	押金保证金	200,000.00	1年以内	3.92	10,000.00	否
小 计		2,211,019.00		43.35	160,550.95	

## 6. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,801,596.05	586,694.33	18,214,901.72	24,110,824.11	854,212.35	23,256,611.76
在产品	26,781,268.57		26,781,268.57	33,004,120.00		33,004,120.00
库存商品	37,549,053.38	440,001.58	37,109,051.80	38,667,827.56	848,324.10	37,819,503.46
发出商品	29,650,476.77		29,650,476.77	21,124,491.91		21,124,491.91
合 计	112,782,394.77	1,026,695.91	111,755,698.86	116,907,263.58	1,702,536.45	115,204,727.13

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	854,212.35			267,518.02		586,694.33
库存商品	848,324.10	490,892.30		899,214.82		440,001.58
小 计	1,702,536.45	490,892.30		1,166,732.84		1,026,695.91

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
租赁费	34,920.63	34,920.62
待抵扣进项税	39,114.46	
预缴税费	373,541.71	105,373.62
合 计	447,576.80	140,294.24

## 8. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	55,664,877.27	21,712,169.99	7,080,333.00	797,436.73	85,254,816.99
本期增加金额	23,857,548.30	6,849,452.19	357,586.21	33,643.66	31,098,230.36
购置	2,521,324.09	6,849,452.19	357,586.21	33,643.66	9,762,006.15
在建工程转入	21,336,224.21				21,336,224.21
本期减少金额		405,607.70			405,607.70
处置或报废		405,607.70			405,607.70
期末数	79,522,425.57	28,156,014.48	7,437,919.21	831,080.39	115,947,439.65
累计折旧					
期初数	10,006,563.04	8,174,392.83	2,472,445.67	587,027.33	21,240,428.87
本期增加金额	2,243,682.67	2,281,183.99	1,580,455.36	102,571.37	6,207,893.39
计提	2,243,682.67	2,281,183.99	1,580,455.36	102,571.37	6,207,893.39
本期减少金额		338,201.61			338,201.61
处置或报废		338,201.61			338,201.61
期末数	12,250,245.71	10,117,375.21	4,052,901.03	689,598.70	27,110,120.65
账面价值					
期末账面价值	67,272,179.86	18,038,639.27	3,385,018.18	141,481.69	88,837,319.00
期初账面价值	45,658,314.23	13,537,777.16	4,607,887.33	210,409.40	64,014,388.12

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	8,547,385.52	权证尚在办理之中
小 计	8,547,385.52	

## 9. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三号厂房				13,754,49		13,754,49
				1.56		1.56
合 计				13,754,49		13,754,49
				1.56		1.56

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
------	---------	-----	------	--------	------	-----

三号厂房	2,185.19	13,754,491.56	7,581,732.65	21,336,224.21		
一号二号厂房功能区改造	230.00		2,308,679.77		2,308,679.77	
小计	2,415.19	13,754,491.56	9,890,412.42	21,336,224.21	2,308,679.77	

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
三号厂房	97.64	100.00				自筹
一号二号厂房功能区改造	100.38	100.00				自筹
小计						

## 10. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
账面原值				
期初数	16,104,315.28	100,000.00	1,251,606.77	17,455,922.05
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数	16,104,315.28	100,000.00	1,251,606.77	17,455,922.05
累计摊销				
期初数	1,233,577.93	95,833.13	768,933.34	2,098,344.40
本期增加金额	354,792.60	4,166.87	237,581.67	596,541.14
计提	354,792.60	4,166.87	237,581.67	596,541.14
本期减少金额				
期末数	1,588,370.53	100,000.00	1,006,515.01	2,694,885.54
账面价值				
期末账面价值	14,515,944.75		245,091.76	14,761,036.51
期初账面价值	14,870,737.35	4,166.87	482,673.43	15,357,577.65

## 11. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费	1,743,532.61	3,366,535.87	833,943.93		4,276,124.55
充电桩	121,682.85		60,841.44		60,841.41



合 计	1,865,21	3,366,53	894,78		4,336,96
	5.46	5.87	5.37		5.96

## 12. 递延所得税资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,341,435.59	3,351,215.33	20,409,898.04	3,061,484.71
递延收益	3,186,550.00	477,982.50		
合 计	25,527,985.59	3,829,197.83	20,409,898.04	3,061,484.71

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	1,640.02	3,279.98
可抵扣亏损	375,690.47	1,151.17
递延收益		54,047.00
小 计	377,330.49	58,478.15

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年	1,150.00	1,150.00	子公司之亏损
2023 年	1.17	1.17	子公司之亏损
2024 年	374,539.30		子公司之亏损
小 计	375,690.47	1,151.17	

## 13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产款	108,800.00	2,977,123.00
合 计	108,800.00	2,977,123.00

## 14. 短期借款

项 目	期末数	期初数[注]
抵押借款	47,280,795.43	46,178,137.61
保证借款	11,716,836.88	19,028,076.66
保证并抵押借款	9,028,467.09	

合 计	68,026,099.40	65,206,214.27
-----	---------------	---------------

[注] 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十四)2之说明

#### 15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	55,169,575.34	23,248,426.00
小 计	55,169,575.34	23,248,426.00

#### 16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	123,939,546.01	99,530,921.46
长期资产购置款	385,629.30	4,958,458.79
应付费用款	3,771,948.44	2,643,082.44
小 计	128,097,123.75	107,132,462.69

#### 17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	19,251,281.05	14,435,644.16
合 计	19,251,281.05	14,435,644.16

#### 18. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,142,184.80	42,358,587.42	40,457,779.46	5,042,992.76
离职后福利—设定提存计划	769,948.54	2,320,216.13	2,864,182.36	225,982.31
合 计	3,912,133.34	44,678,803.55	43,321,961.82	5,268,975.07

##### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,467,024.03	38,712,350.42	36,752,549.45	4,426,825.00
职工福利费		1,265,032.52	1,265,032.52	
社会保险费	361,079.31	1,073,900.83	1,339,159.94	95,820.20
其中：医疗保险费	265,499.49	816,775.07	1,004,371.96	77,902.60
工伤保险费	69,029.87	174,649.71	233,552.24	10,127.34
生育保险费	26,549.95	82,476.05	101,235.74	7,790.26

住房公积金		669,148.00	669,148.00	
工会经费和职工教育经费	314,081.46	638,155.65	431,889.55	520,347.56
小计	3,142,184.80	42,358,587.42	40,457,779.46	5,042,992.76

## (3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	743,398.59	2,239,669.02	2,764,940.33	218,127.28
失业保险费	26,549.95	80,547.11	99,242.03	7,855.03
小计	769,948.54	2,320,216.13	2,864,182.36	225,982.31

## 19. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	3,710,276.94	8,415,038.98
企业所得税	2,881,658.28	3,745,780.13
代扣代缴个人所得税	20.06	79.61
城市维护建设税		8,063.21
房产税	408,590.86	185,962.69
土地使用税	386.08	33,255.14
教育费附加		3,455.66
地方教育附加		2,303.77
印花税	13,493.20	
合计	7,014,425.42	12,393,939.19

## 20. 其他应付款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
其他应付款	1,652,466.98	2,033,947.58
合计	1,652,466.98	2,033,947.58

## (2) 其他应付款

项目	期末数	期初数[注]
押金保证金	176,000.00	76,000.00
拆借款	550,000.00	550,000.00
应付暂收款	596,614.02	775,182.26
其他	329,852.96	632,765.32
小计	1,652,466.98	2,033,947.58

[注] 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十四)2之说明

## 21. 长期应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款	11,909,238.22	9,564,446.00
合 计	11,909,238.22	9,564,446.00

### (2) 长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期应付款	12,750,884.48	10,141,105.00
减：未确认融资费用	841,646.26	576,659.00
小 计	11,909,238.22	9,564,446.00

## 22. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	54,047.00		54,047.00		研发项目补助
政府补助		3,186,550.00		3,186,550.00	2019 第五批资本市场补助
合 计	54,047.00	3,186,550.00	54,047.00	3,186,550.00	

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 23. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	141,362,000						141,362,000

## 24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	92,188,010.27			92,188,010.27
合 计	92,188,010.27			92,188,010.27

## 25. 盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,801,108.06	3,842,689.52		11,643,797.58
合 计	7,801,108.06	3,842,689.52		11,643,797.58

## (2) 其他说明

本期法定盈余公积增加系根据公司法及公司章程规定以及公司相关决议，按母公司本期实现净利润的10%提取。

## 26. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	57,371,602.53	27,861,081.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,236,129.75	32,789,654.27
减：提取法定盈余公积	3,842,689.52	3,279,132.77
应付普通股股利	14,136,200.00	
期末未分配利润	77,628,842.76	57,371,602.53

## (2) 其他说明

根据2019年11月1日公司第二届董事会第七次会议审议通过，并经2019年第二次临时股东大会批准，公司以2019年上半年度实现净利润，向全体股东每10股派1元（含税），共计14,136,200.00元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	468,383,522.33	350,787,998.71	391,224,289.79	296,872,027.71
其他业务收入	6,891,443.11	6,301,307.66	5,072,057.32	4,466,455.50
合 计	475,274,965.44	357,089,306.37	396,296,347.11	301,338,483.21

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,041,395.89	1,034,224.91
教育费附加	446,312.53	443,239.24
地方教育附加	297,541.68	295,492.82

房产税	408,590.86	137,824.44
土地使用税	386.08	379,753.78
印花税	15,179.34	337.82
车船税	110,613.36	9,556.40
合 计	2,320,019.74	2,300,429.41

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,397,991.33	5,084,111.01
运费	7,404,562.88	6,328,540.18
差旅费	1,694,708.04	1,571,472.85
业务招待费	1,389,402.89	1,228,541.47
广告宣传费	251,936.30	212,721.77
业务开拓费	6,171,119.10	4,567,830.00
材料费	335,979.70	247,821.82
仓储安装费	2,299,859.86	305,652.18
折旧费	657,901.77	521,196.86
招标服务费	1,561,804.34	643,445.78
其他	1,567,281.63	784,200.96
合 计	30,732,547.84	21,495,534.88

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,393,905.95	7,391,448.13
折旧及摊销	3,725,080.86	2,367,647.30
业务招待费	1,427,953.02	1,390,822.65
咨询顾问费	947,093.31	1,222,706.63
办公费	758,709.66	797,779.48
租赁费	246,567.81	422,748.15
车辆费	676,882.15	617,210.57
差旅费	482,190.64	342,947.09
其他	2,656,817.05	2,682,623.92
合 计	22,315,200.45	17,235,933.92

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	4,403,975.24	3,330,547.77
直接材料	9,565,590.50	8,095,508.06
折旧及摊销费	865,917.95	614,190.75
差旅费	590,372.31	468,825.52
水电费	189,865.91	186,746.54
其他费用	1,819,473.32	1,025,763.29
合 计	17,435,195.23	13,721,581.93

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,113,701.60	3,364,293.02
减：利息收入	753,624.63	284,849.63
汇兑损益	-535.19	388,895.46
其他	479,106.64	292,334.83
合 计	2,838,648.42	3,760,673.68

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	5,512,828.00	9,410,898.45	5,512,828.00
合 计	5,512,828.00	9,410,898.45	5,512,828.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
应收款项融资	-78,540.11	---
处置金融工具取得的投资收益	-487,550.00	---
其中：债权投资[注]	-487,550.00	---
合 计	-566,090.11	---

[注] 债权投资损失情况详见本财务报表附注其他重要事项之债务重组说明

## 9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-4,003,790.33
合 计	-4,003,790.33

## 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		3,745,654.07
存货跌价损失	-490,892.30	408,300.60
合 计	-490,892.30	4,153,954.67

## 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
长期资产处置收益		124,705.84	
合 计		124,705.84	

## 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法支付款项		170,292.12	
其他	46,930.00	12,185.13	46,930.00
合 计	46,930.00	182,477.25	46,930.00

## 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	67,406.09		67,406.09
其中：固定资产报废损失	67,406.09		67,406.09
债务重组损失		1,655,144.00	
存货毁损损失		1,625,451.01	
对外捐赠	16,188.00	219,840.00	16,188.00
职工困难补助		900,000.00	
其他	30,366.72	30,188.92	30,366.72
合 计	113,960.81	4,430,623.93	113,960.81



## 14. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,643,940.21	5,044,427.65
递延所得税费用	-767,713.12	-255,261.14
合 计	4,876,227.09	4,789,166.51

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	42,929,071.84	37,577,213.02
按适用税率计算的所得税费用	6,439,360.77	5,636,581.96
子公司适用不同税率的影响	-37,405.05	-328.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	174,263.17	434,539.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,447.72	
研发费加计扣除的影响	-1,792,056.71	-1,282,447.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	93,512.63	820.29
所得税费用	4,876,227.09	4,789,166.51

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的定金、押金、保证金	859,577.00	3,512.00
银行存款利息收入	753,624.63	284,849.63
政府补助	8,645,331.00	9,153,554.00
其他	46,930.00	250,202.22
合 计	10,305,462.63	9,692,117.85

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的定金、押金、保证金		842,998.71
支付管理费用（含研发费用）	19,361,515.68	17,291,654.78
支付销售费用	21,547,788.74	17,119,826.16

支付的承兑保证金等保证金	6,467,045.88	6,057,348.91
捐赠	16,188.00	219,840.00
其他	798,539.07	1,201,238.13
合 计	48,191,077.37	42,732,906.69

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到融资款	9,500,000.00	45,000.00
合 计	9,500,000.00	45,000.00

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付融资本金、利息及手续费	8,596,331.68	687,710.00
支付股票发行费用		806,603.78
合 计	8,596,331.68	1,494,313.78

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,052,844.75	32,788,046.51
加：资产减值准备	4,494,682.63	4,153,954.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,207,893.39	5,381,148.43
无形资产摊销	596,541.14	693,881.55
长期待摊费用摊销	894,785.37	523,993.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-124,705.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	67,406.09	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,093,662.97	3,347,554.64
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-767,713.12	-255,261.14

递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	26,811.79	-8,423,869.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-66,598,080.16	-53,730,360.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	61,629,642.12	12,940,966.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,698,476.97	-2,704,651.80
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	86,622,250.59	70,213,628.20
减：现金的期初余额	70,213,628.20	45,203,800.38
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	16,408,622.39	25,009,827.82
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	86,622,250.59	70,213,628.20
其中：库存现金	30,190.57	45,023.37
可随时用于支付的银行存款	86,592,060.02	70,168,604.83
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	86,622,250.59	70,213,628.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额		
项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	97,526,542.77	116,455,640.93
其中：支付货款	96,140,739.77	113,559,890.93

支付固定资产等长期资产购置款	1,385,803.00	2,895,750.00
----------------	--------------	--------------

## (4) 现金流量表补充资料的说明

期末现金及现金等价物中不包含使用受到限制的用于银行承兑汇票质押的定期存款 4,098,529.04 元、银行承兑汇票保证金 20,396,536.90 元、保函保证金 5,400,322.78 元，共计 29,895,388.72 元；期初现金及现金等价物中不包含使用受到限制的银行承兑汇票保证金 19,554,313.34 元、保函保证金 3,874,029.50 元，共计 23,428,342.84 元。

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,895,388.72	用于银行承兑汇票、保函保证金
应收款项融资	23,590,661.84	用于银行承兑汇票质押
固定资产	66,249,949.59	用于借款抵押担保
无形资产	14,515,944.75	用于借款抵押担保
合计	134,251,944.90	

## 2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			22,415.16
其中：美元	3,213.09	6.9762	22,415.16

## 3. 政府补助

## (1) 明细情况

## 1) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
科创大资金科技项目经费	54,047.00		54,047.00		其他收益	衢州市财政局 衢州市科学技术局《关于下达 2018 年度科创大资金科技项目经费(第三批)的通知》(衢财教〔2018〕28 号)
资本市场补助		3,186,550.00		3,186,550.00		江山市人民政府《关于同意调整科润智能控制股份有限公司上市扶持政策的批复》(江政函〔2019〕306 号)
小计	54,047.00	3,186,550.00	54,047.00	3,186,550.00		

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明

专项补助	3,186,550.00	其他收益	2019年第五批资本市场补助
专项补助	1,160,231.00	其他收益	2018年度社保费返还
专项补助	745,200.00	其他收益	2018年下半年科技创新政策财政补助资金
专项奖励	245,100.00	其他收益	进一步推动企业利用资本市场加快发展若干政策
专项补助	50,000.00	其他收益	2018年江山市重点创新团队第一年认定资助人才补助
专项奖励	36,000.00	其他收益	企业招用退役士兵减免优惠
专项补助	15,000.00	其他收益	2018年第一批工业政策补助
专项奖励	9,000.00	其他收益	2019年第三批和清算第二批市场监督管理专项资金
专项补助	7,200.00	其他收益	就业管理服务处用工补助和社保补贴
专项奖励	3,000.00	其他收益	2019年第三批和清算第二批市场监督管理专项资金
专项补助	1,500.00	其他收益	2018年江山市跨地区人力资源合作补贴
小计	5,458,781.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,512,828.00 元。

## 六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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	
贵州科润电力科技有限公司	贵州	贵州	制造业	51.00		设立

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，

通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

#### 1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

#### 2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4 之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的15.89%（2018年12月31日：17.14%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## （二）流动风险

流动风险，是指本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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	68,026,099.40	70,295,896.23	70,295,896.23		
应付票据	55,169,575.34	55,169,575.34	55,169,575.34		
应付账款	128,097,123.75	128,097,123.75	128,097,123.75		
其他应付款	1,652,466.98	1,652,466.98	1,652,466.98		
长期应付款	11,909,238.22	12,750,884.48	8,741,382.16	4,009,502.32	
小 计	264,854,503.69	267,965,946.78	263,956,444.46	4,009,502.32	

（续上表）

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	65,206,214.27	66,196,965.91	66,196,965.91		
应付票据	23,248,426.00	23,248,426.00	23,248,426.00		
应付账款	107,132,462.69	107,132,462.69	107,132,462.69		
其他应付款	2,033,947.58	2,033,947.58	2,033,947.58		
长期应付款	9,564,446.00	10,141,105.00	5,700,834.00	4,440,271.00	
小 计	207,185,496.54	208,752,907.18	204,312,636.18	4,440,271.00	

## （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，

并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元（2018年12月31日：人民币37,910,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 八、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
应收款项融资			26,954,21 2.84	26,954,21 2.84
持续以公允价值计量的资产总额			26,954,21 2.84	26,954,21 2.84

（二）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

对于持有的应收票据，公司按照票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

## 九、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

1. 本公司最终控制方是自然人王荣、王隆英夫妇。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王明月	王荣之胞姐
王招瑜	公司股东、王荣之叔父
王隆妹	王隆英之胞妹
王隆华	公司股东、王隆英之胞兄
祝井法	公司股东、董事
祝井才	祝井法之胞弟



王建卿	公司股东、杭州分公司负责人[注]
杭州元卓装饰工程有限公司	祝井才投资之公司
浙江三润电子科技有限公司	王招瑜及王隆妹投资之公司
浙江光润电力科技有限公司	王明月及王隆华投资之公司
杭州东美电力工程有限公司	王建卿投资之公司[注]
贵州紫冠源电力扶贫开发有限责任公司	子公司少数股东
贵州黔冠实业发展有限责任公司	子公司少数股东之实际控制人

[注] 王建卿于2017年6月不再担任杭州分公司高管，但2017年7-12月、2018年1-6月仍将王建卿及杭州东美电力工程有限公司认定为关联方

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2019年度	2018年度
杭州元卓装饰工程有限公司	接受劳务		716,504.86

#### 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
贵州黔冠实业发展有限责任公司	销售商品	3,776,051.42	7,154,260.50
杭州东美电力工程有限公司			2,584,676.64

### 2. 关联租赁情况

#### 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
浙江三润电子科技有限公司	土地和厂房	264,000.00	264,000.00

### 3. 关联担保情况

#### 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
王荣、王隆英[注1]	5,946,532.99	2019.7.9	2020.2.29	否	银行承兑汇票
	5,000,000.00	2019.9.23	2020.3.18	否	保证借款
	15,000,000.00	2019.11.13	2020.11.12	否	保证并抵押借款[注2]
	6,000,000.00	2019.11.27	2020.11.30	否	保证并抵押借款[注2]
王荣、王隆英[注3]	3,000,000.00	2019.11.21	2020.11.23	否	保证并抵押借款
浙江三润电子科技有限公司	700,000.00	2019.11.29	2020.11.28	否	保证借款
王荣、王隆英、王招瑜、王隆妹、浙江三润电子科技有限公司	3,500,000.00	2019.11.18	2020.11.21	否	保证借款
	2,500,000.00	2019.11.27	2020.11.25	否	保证借款

[注 1]：王荣、王隆英提供保证担保。

[注 2]：固定资产中房屋及建筑物、无形资产中土地使用权用于抵押。

[注 3]：王隆英提供保证担保并以个人房产抵押。

#### 4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,735,313.00	1,477,754.21

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州黔冠实业发展有限责任公司	5,495,141.00	464,262.35	5,420,804.00	335,857.65
小 计		5,495,141.00	464,262.35	5,420,804.00	335,857.65

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江光润电力科技有限公司	57,996.29	57,996.29
应付账款	浙江三润电子科技有限公司	66,000.00	
应付账款	杭州元卓装饰工程有限公司		438,000.00
小 计		123,996.29	495,996.29

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况

根据公司 2020 年 4 月 27 日第二届董事会第十次会议审议通过的 2019 年度利润分配预案，不进行利润分配。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

#### 新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于 2020 年 1 月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。本公司切实贯彻党和国家各级政府防控规定和要求，加强疫情防控工作的落实。本公司自 2020 年 2 月 10 日起陆续开始复工，截至本报告批准报出日，公司已恢复正常生产经营。

新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响，影响程度取决于疫情防控的进展、持续时间以及各项防控政策的实施情况。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

## 十二、其他重要事项

### （一）债务重组

2019年，根据公司与南昌市强盛电器成套有限公司、安徽新远化工有限公司、宁波杭州湾新区卓宇电气有限公司等26家客户签署的《债务重组协议》，公司本期债务重组减少应收账款余额2,089,602.20元及其计提坏账准备1,357,252.20元，增加投资收益中债务重组损失487,550.00元。

### （二）分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

#### 2. 报告分部的财务信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

#### 3. 其他说明

公司产品分部系按照主要产品进行划分的，因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况，公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	4,044,863.00	1.56	4,044,863.00	100.00	
按组合计提坏账准备	255,711,675.71	98.44	16,910,314.22	6.61	238,801,361.49
合 计	259,756,538.71	100.00	20,955,177.22	8.07	238,801,361.49

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	3,789,163.00	1.69	3,789,163.00	100.00	
按组合计提坏账准备	219,785,850.77	98.31	14,597,442.86	6.64	205,188,407.91
合计	223,575,013.77	100.00	18,386,605.86	8.22	205,188,407.91

## 2) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏鹤兴铸业有限公司	1,758,000.00	1,758,000.00	100.00	预计无法收回
慈溪市观海卫兴家电气安装队	941,300.00	941,300.00	100.00	预计无法收回
吴丹	488,463.00	488,463.00	100.00	预计无法收回
益阳达通电气工程有限公司	349,000.00	349,000.00	100.00	预计无法收回
武汉振源电气股份有限公司	255,700.00	255,700.00	100.00	预计无法收回
江西凯得新能源科技有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
虎牌电务(杭州)有限公司舟山分公司	102,400.00	102,400.00	100.00	预计无法收回
小计	4,044,863.00	4,044,863.00	100.00	

## 3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	202,670,669.03	10,133,533.45	5.00
1-2年	41,614,635.74	4,161,463.57	10.00
2-3年	10,380,079.90	2,076,015.98	20.00
3-4年	581,193.04	232,477.22	40.00
4-5年	316,548.00	158,274.00	50.00
5年以上	148,550.00	148,550.00	100.00
小计	255,711,675.71	16,910,314.22	6.61

## (2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,789,163.00	255,700.00						4,044,863.00
按组合计提坏账准备	14,597,442.86	3,710,923.56				1,398,052.20		16,910,314.22
小计	18,386,605.86	3,966,623.56				1,398,052.20		20,955,177.22

## (3) 2019年度实际核销的应收账款情况

2019年度实际核销应收账款1,398,052.20元，其中债务重组转销坏账准备1,357,252.20元。

## (4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余	坏账准备
------	------	--------	------

		额的比例(%)	
中国中铁股份有限公司四川仁寿分公司	11,050,200.00	4.25	552,510.00
浙江隆泰电力建设有限公司	10,119,396.97	3.90	505,969.85
江西省炫宾实业有限公司	8,572,695.00	3.30	908,399.00
浙江白云浙变电气设备有限公司	6,023,030.28	2.32	301,151.51
贵州黔冠实业发展有限责任公司	5,495,141.00	2.12	464,262.35
小计	41,260,463.25	15.89	2,732,292.71

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,508,724.43	100.00	359,562.46	6.53	5,149,161.97
其中：其他应收款	5,508,724.43	100.00	359,562.46	6.53	5,149,161.97
合计	5,508,724.43	100.00	359,562.46	6.53	5,149,161.97

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,079,868.54	100.00	320,755.73	6.31	4,759,112.81
其中：其他应收款	5,079,868.54	100.00	320,755.73	6.31	4,759,112.81
合计	5,079,868.54	100.00	320,755.73	6.31	4,759,112.81

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收科润智能控制股份有限公司合并范围内关联方款项组合	408,747.59		
账龄组合	5,099,976.84	359,562.46	7.05
其中：1年以内	3,512,504.44	175,625.22	5.00
1-2年	1,335,572.40	133,557.24	10.0
2-3年	251,900.00	50,380.00	20.00
小计	5,508,724.43	359,562.46	6.53

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	186,931.13	133,824.60		320,755.73
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-12,461.32	12,461.32		
--转入第三阶段		-25,190.00	25,190.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,155.41	12,461.32	25,190.00	38,806.73
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	175,625.22	133,557.24	50,380.00	359,562.46

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	4,450,126.40	4,439,703.40
员工备用金	584,142.00	615,739.00
其他	474,456.03	24,426.14
合 计	5,508,724.43	5,079,868.54

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
远东国际租赁有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	18.15	100,000.00
君创国际融资租赁有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	9.08	25,000.00
雷震	押金保证金	266,019.00	1 年以内	4.83	13,300.95
罗斌	押金保证金	245,000.00	1 年以内	4.45	12,250.00
高安市科能电力经营部	押金保证金	200,000.00	1 年以内	3.63	10,000.00
小 计		2,211,019.00		40.14	160,550.95

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	468,383,522.33	350,787,998.71	391,224,289.79	296,872,027.71
其他业务收入	6,891,443.11	6,301,307.66	5,072,057.32	4,466,455.50
合计	475,274,965.44	357,089,306.37	396,296,347.11	301,338,483.21

## 2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
直接人工	4,403,975.24	3,330,547.77
直接材料	9,565,590.50	8,095,508.06
折旧费	865,917.95	614,190.75
差旅费	590,372.31	468,825.52
水电费	189,865.91	186,746.54
其他费用	1,819,473.32	1,025,763.29
合计	17,435,195.23	13,721,581.93

## 3. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
应收款项融资	-78,540.11	——
处置金融工具取得的投资收益	-487,550.00	——
其中：债权投资[注]	-487,550.00	——
合计	-566,090.11	

[注]：债权投资损失情况详见本财务报表附注其他重要事项之债务重组说明。

## 十四、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

项目	金额	说明
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	-67,406.09	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,512,828.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-487,550.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	375.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,958,247.19	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	749,585.28	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,208,661.91	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	12.07	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.75	0.24	0.24

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	38,236,129.75



非经常性损益	B	4,208,661.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	34,027,467.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	298,722,720.86
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	14,136,200.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
报告期月份数	I	12
加权平均净资产	$J = \frac{D+A/2+E \times F/I - G \times H/I}{I}$	316,662,769.07
加权平均净资产收益率	K=A/J	12.07%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	L=C/J	10.75%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	38,236,129.75
非经常性损益	B	4,208,661.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	34,027,467.84
期初股份总数	D	141,362,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
报告期月份数	H	12
发行在外的普通股加权平均数	$I = D + E + F \times G/H$	141,362,000
基本每股收益	M=A/I	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/I	0.24

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

二〇二〇年四月二十七日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室