

证券代码：831396

简称：许昌智能

主办券商：民生证券



许昌智能

NEEQ:831396

许昌智能继电器股份有限公司

XUCHANG INTELLIGENT RELAY CO., LTD



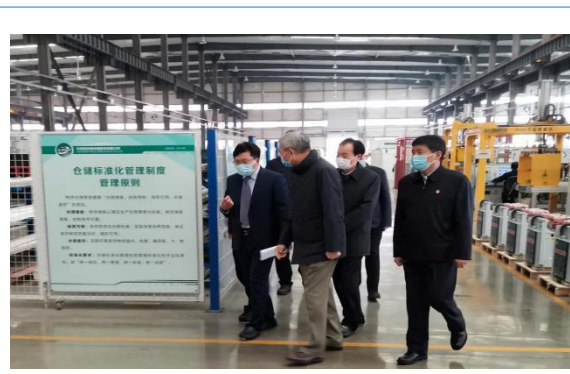
年度报告

2020

## 公司年度大事记



抗击疫情，彰显企业担当。2月11日疫情期间支援郑州岐伯山医院。



3月31日下午，河南省委副书记、省长尹弘一行莅临许昌智能调研尹弘省长对公司的发展给予充分肯定，并鼓励公司持续加大研发投入，把技术创新放在首位，严把产品质量关，积极开拓市场，持续提升品牌影响力，推动企业高质量发展。



5月20日，许昌智能荣获2020年度中国电力电气“优秀配电终端品牌”



2020年6月12日，随着南昌地铁最后一个站顺利发货，为期两个多月的地铁项目调试、质量检查工作顺利完成。在全体员工的不懈努力下，洛阳、南昌、郑州、太原多个地铁项目的产品按时发货，疫情过后公司打赢了地铁产品交付攻坚战！

# 目 录

公司年度大事记 .....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司概况 .....	8
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节 重大事件 .....	25
第五节 股份变动、融资和利润分配 .....	28
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	32
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护 .....	36
第八节 财务会计报告 .....	43
二、 公司基本情况 .....	66
三、 财务报表的编制基础 .....	67
四、 重要会计政策及会计估计 .....	68
五、 税项 .....	92
六、 合并财务报表项目注释 .....	94
七、 合并范围的变更 .....	129
八、 在其他主体中的权益 .....	129
九、 与金融工具相关的风险 .....	131
十、 关联方及关联交易 .....	132
十一、 承诺及或有事项 .....	132

---

十二、	资产负债表日后事项 .....	133
十三、	其他重要事项 .....	133
十四、	母公司财务报表主要项目注释 .....	134
十五、	补充资料 .....	146
第九节	备查文件目录 .....	149

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人张洪涛、主管会计工作负责人李晓华及会计机构负责人（会计主管人员）张明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、产品技术更新风险	公司虽具有较强的产品技术开发能力，但是受行业技术的更迭、产品更新换代快、用户需求的多元化发展等因素的影响，如果公司在技术开发和创新上投入不足、产品研发周期长、不能够有效的把握行业技术走向，就无法适时开发出符合市场需求的新产品，公司的竞争力将有可能下降，公司未来持续发展将受到不利影响。目前公司正在研发新一代的配网自动化系统、区域（园区）能源综合监控系统、配网一二次融合产品、光储充一体化系统，避免公司可能出现的业务发展瓶颈期。
2、实际控制人不当控制的风险	张洪涛先生为公司的主要创始人，张洪涛与信丽芳夫妇通过直接和间接持股合计控制公司 34.36%的表决权，是公司的实际控制人。张洪涛同时是本公司的董事长，在公司的决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。若实际控制人利用其控制地位，对公司的经营事项如业务、人事和财务等的决策和监督过程进行不当控制，可能存在损害本公司中小股东利益的情况。
3、核心技术人员流失的风险	公司核心技术人员是公司市场竞争力的主要来源之一，核心技术人员流失可能对公司造成的风险主要体现在以下方面：一是核心技术人员的流失会影响产品质量稳定性；二是核心技术人员的流失将导致技术开发停滞或中断、生产技术服务缺乏承接

	<p>性；三是核心技术人员对行业发展趋势的把握更加准确，特别有助于公司对市场需求变化、产品更新换代、技术升级、行业整合等变化及时甚至提前做出反应，核心技术人员的流失会导致公司对行业发展趋势的敏感度下降，甚至可能造成公司定位不当、决策失误、错失市场良机。</p>
4、市场竞争风险	<p>公司目前所面向的市场区域集中在中、东部地区，随着智能配用电细分行业的发展，公司可能面临中、东部地区出现竞争对手、市场竞争加剧的风险，随着公司规模的扩大，公司产品已经进入轨道交通领域市场，也将面临当地市场竞争已经较为激烈的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司或许昌智能	指	许昌智能继电器股份有限公司
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
会所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
许都投资	指	投资管理合伙企业（有限合伙）
许昌继电器	指	许昌智能继电器控制技术有限公司
北京许都信息	指	北京许都信息技术有限责任公司
继电器研究所	指	许昌继电器研究所有限公司
能源公司	指	许昌能源公共服务有限公司
国家电网	指	国家电网公司
南方电网	指	南方电网公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会审议通过的《许昌智能继电器股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	许昌智能继电器股份有限公司股东大会
董事会	指	许昌智能继电器股份有限公司董事会
监事会	指	许昌智能继电器股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2020年1月1日—2020年12月31日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	许昌智能继电器股份有限公司
英文名称及缩写	XUCHANG INTELLIGENT RELAY CO., LTD
证券简称	许昌智能
证券代码	831396
法定代表人	张洪涛

### 二、 联系方式

董事会秘书	汪俊锋
联系地址	董事会秘书
电话	0374-3212398
传真	0374-3212398
电子邮箱	xjzngs@xjpmf.com
公司网址	www.xjpmf.com
办公地址	河南省许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园
邮政编码	461111
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	河南省许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园许继智能科技大厦-董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009年5月14日
挂牌时间	2014年12月3日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专业设备制造业（35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（359）-其他专用设备制造（3599）
主要业务	智能配用电产品和系统的研发、设计、组装、销售和服务，提供全面的配用电解决方案，并重点向配网一二次融合电力设备、环网柜、充电桩、地铁及轨道电力自动化产品、高端装备制造（KED型牵引供电直流成套开关及保护设备）、能效管理、能源互联网领域发展
主要产品与服务项目	智能变配电系统，配网自动化系统（智能型固体/SF6环网柜+DTU、柱上断路器+FTU、配电变台JP柜+TTU、故障指示器），牵引供电直流成套开关及保护设备，能效管理系统，电气火灾监控系统，区域（园区）能源综合监控系统，高低压成套开关设备及智能开



	关元件，并提供与之相关的总包服务；售电；电力工程设计、安装、施工、运行维护、试验及总承包。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	101,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张洪涛
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张洪涛），一致行动人为（信丽芳）

#### 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	91411000688199774R	否
注册地址	许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园	否
注册资本	101,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	招商证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区街道福华一路 111 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	民生证券	
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨景欣	蒋宗良
	4 年	5 年
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 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、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	325,058,844.25	255,112,221.51	27.42%
毛利率%	28.67%	30.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	29,476,437.84	20,993,277.28	40.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,376,360.24	16,417,549.68	18.02%
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)	10.18%	7.94%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	6.69%	6.21%	-
基本每股收益	0.29	0.21	38.10%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	559,885,600.12	461,894,917.83	21.21%
负债总计	270,697,879.96	183,043,107.81	47.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	284,022,500.03	274,746,062.19	3.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.81	2.72	3.31%
资产负债率%(母公司)	52.69%	44.20%	-
资产负债率%(合并)	48.35%	39.63%	-
流动比率	1.67	1.94	-
利息保障倍数	45.85	49.74	-

##### (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	28,386,498.17	38,954,219.86	-27.13%
应收账款周转率	1.82	1.55	-
存货周转率	5.76	5.30	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	21.21%	12.30%	-
营业收入增长率%	27.42%	16.79%	-
净利润增长率%	44.15%	166.87%	-

**(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	101,000,000	101,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	30,208.23
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,894,003.81
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	525,972.39
委托他人投资或管理资产的损益	1,293,097.72
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	188,983.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,108.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,151,321.76
<b>非经常性损益合计</b>	<b>11,910,478.38</b>
所得税影响数	1,708,639.30
少数股东权益影响额（税后）	101,761.48
<b>非经常性损益净额</b>	<b>10,100,077.60</b>

**(八) 补充财务指标**

□适用 √不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用 □不适用

**1、 重要会计政策变更**

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。

**(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》**

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

**①关联方的认定**

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

**②业务的定义**

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号,比较财务报表不做调整,执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》**

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会〔2019〕22 号),适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重

点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期合计人民币 0.00 元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期人民币 0.00 元。

**2、重要会计估计变更**

本公司本年度无需要披露的重要会计估计变更。

**3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

**（十）合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 业务概要

#### 商业模式

1、公司所处的行业：按投资型分类属于新能源设备与服务行业，按管理型分类属于软件和信息技术服务业；

2、主营业务：智能配用电产品和系统的研发、设计、组装、销售和服务，提供全面的配用电解决方案，并重点向配网一二次融合电力设备、环网柜、充电桩、储能、巡检机器人、地铁及轨道电力自动化产品、高端装备制造（KED型牵引供电直流成套开关及保护设备）、能效管理、光储充一体化系统、能源互联网领域发展；

3、产品或服务：智能变配电系统，配网自动化系统（智能型固体/SF6及一二次融合产品、环网柜+DTU、柱上断路器+FTU、配电变台JP柜+TTU），充电桩、地铁牵引供电直流成套开关及保护设备，地铁及轨道电力自动化产品（**十类电力类产品拥有地铁业绩**）、数据中心供电方案（含列头柜）、医院能源管理系统、能效管理系统，电气火灾监控系统，区域（园区）能源综合监控系统，光储充一体化系统，高低压成套开关设备及智能开关元件，并提供与之相关的总包服务；

4、应用领域：配电网、航空及交通、轨道交通、市政工程、工矿企业、储能、数据通讯、能源电力、房地产、工矿企业、医院、数据中心等；

5、关键资源：公司拥有开展智能配用电业务所需要的办公和生产场地、核心团队、专利技术、经营资质、营销队伍等；公司已具备为电力用户提供变配电站、开闭所成套设备及交钥匙工程、电力施工总承包的能力；提供用户侧的智能配用电系统、能效管理系统、电气火灾监控系统、KED型地铁牵引供电直流成套开关及保护设备、地铁35KV柜、低压环控柜、地铁电力监控系统，区域（园区）能源综合监控系统、高低压成套开关设备及智能开关元件等系统解决方案的能力；公司的产品和服务具有安全、可靠、智能化、高技术、低成本、便利性等特点；

6、销售渠道：公司采用**渠道销售**与业务员直销相结合模式，成立电网营销部、行业营销部、渠道营销部、轨道营销部、区域营销部，形成“营销部+大区+省区”团队模式；市场以轨道、国网、新基建（含数据中心、医院）为主要方向；以许昌、郑州、北京（含雄安）为三大支点，每个大区都确立一个重点市场区域，实现重点区域和行业的纵深推进；措施方面，把有限的人员和资金投入重点区域或者重点行业，深挖公司重点地区的关系，形成团队作战的能力。

7、收入来源：产品销售。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

**行业信息**

是否自愿披露

是 否**报告期内变化情况：**

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

**(二) 财务分析****1、 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	135,417,231.57	24.19%	114,648,103.79	24.82%	18.12%
应收票据	31,450,713.81	5.62%	17,833,631.73	3.86%	76.36%
应收账款	182,130,184.52	32.53%	143,329,782.88	31.03%	27.07%
存货	36,747,497.95	6.56%	38,751,534.71	8.39%	-5.17%
投资性房地产	7,408,339.3	1.32%	5,812,750.86	1.26%	-27.45%
长期股权投资					
固定资产	88,144,827.85	15.74%	91,982,754.23	19.91%	-4.17%
在建工程	696,335.15	0.12%			
无形资产	20,427,498.31	3.65%	20,981,979.61	4.54%	-2.64%
商誉					
短期借款	54,064,042.54	9.66%			
长期借款					
应付票据	19,587,243.10	3.50%	36,832,732.31	7.97%	-46.82%
应付账款	115,619,988.47	20.65%	88,493,969.09	19.16%	30.65%

**资产负债项目重大变动原因：**

- 1、货币资金较 2019 年增长 18.12%，主要原因系 2020 年营业收入较上年增加 27.42%，回款情况良好，另公司增加了 5400 万元的短期借款；
- 2、应收票据为较上年度增加 76.36%，主要原因系 2020 年回款中承兑汇票占比增加；

- 3、应收账款较 2019 年增长 27.07%，主要原因系 2020 年度业务规模增加，营业收入较上年度增加 27.42%，另外本年轨道交通及电力总承包业务收入占比增加，此两类项目由于工期相对较长，回款周期长，应收账款增加；
- 4、存货较 2019 年减少 5.17%，主要原因系 2020 年末在制品减少，已完工的产品完成发货比例增加；
- 5、短期借款较 2019 年增加 54064042.54 元，主要原因是 2020 年受疫情影响，为保证公司资金链良好，申请 5300 万银行贷款；
- 6、应付票据较 2019 年减少 46.82%，主要原因系 2020 年回款中收到的承兑汇票增加，向供应商支付的承兑汇票中公司直接到银行办理的电子银行承兑业务量减少；
- 7、应付账款较 2019 年增加 30.65%，主要原因系 2020 年营业收入增加，采购业务量也随之增加，应付账款增加。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	325,058,844.25	-	255,112,221.51	-	27.42%
营业成本	231,877,745.65	71.33%	176,637,695.97	69.24%	31.27%
毛利率	28.67%	-	30.76%	-	-
销售费用	19,680,139.64	6.05%	21,647,152.96	8.49%	-9.09%
管理费用	18,975,377.65	5.84%	16,271,487.11	6.38%	16.62%
研发费用	21,161,029.18	6.51%	20,798,227.99	8.15%	1.74%
财务费用	-573,866.65	-0.18%	-376,579.11	-0.15%	52.39%
信用减值损失	-5,853,214.18	-1.80%	-578,028.59	-0.23%	912.62%
资产减值损失	-4,599,842.29	-1.42%	-783,589.29	-0.31%	487.02%



失					
其他收益	10,063,097.47	3.10%	7,931,623.15	3.11%	26.87%
投资收益	1,482,080.73	0.46%	566,777.10	0.22%	161.49%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	30,208.23	0.01%	-84,090.19	-0.03%	-135.92%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	32,673,066.63	10.05%	23,868,990.81	9.36%	36.88%
营业外收入	1,609,656.21	0.50%	156,331.41	0.06%	929.64%
营业外支出	333,229.15	0.10%	626,264.40	0.25%	-46.79%
净利润	30,535,910.14	9.39%	21,182,699.10	8.30%	44.15%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入较 2019 年增加 27.42%，主要原因系 2020 年轨道交通及电力总承包项目订单量增加；
- 2、营业成本较 2019 年增加 31.27%，主要原因系 2020 年营业收入较上年增加 27.42%，原材料及人工成本随之增加；
- 3、毛利率为 28.67%，较上年同期减少 2.09 个百分点，主要原因系原材料成本上涨，造成 2020 年度毛利率有所下降；
- 4、信用减值损失较 2019 年增加 912.62%，主要原因系本年度的应收账款坏账损失较上年增加；
- 5、资产减值损失较 2019 年度增加 487.02%，主要原因系本年度存货跌价损失及合同履约成本减值损失增加；
- 6、投资收益较 2019 年增加 161.49%，主要原因系 2020 年公司购买理财产品取得的收益较上年度增加 91.53 万元；
- 7、营业利润较 2019 年增加 36.88%，主要原因系 2020 年营业收入较上年度增加 27.42%，其他收益和投资收益较上年度增加 304.68 万元，营业利润随之增加；
- 8、净利润较 2019 年增加 44.15%，主要原因系 2020 年公司业务规模增加，通过采购招标、设计优化、

推进阿米巴管理等等一些列措施降低产品成本，营业利润较上年度增加 36.88%，净利润随之增加。

## (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	324,107,107.36	254,031,523.81	27.59%
其他业务收入	951,736.89	1,080,697.70	-11.93%
主营业务成本	231,025,344.26	176,012,607.79	31.25%
其他业务成本	852,401.39	625,088.18	36.36%

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
智能变配电系统及智能元件	52,064,937.41	21,585,232.27	58.54%	-6.06%	-16.45%	9.66%
配网自动化系统	83,593,735.18	64,476,001.55	22.87%	46.04%	51.64%	-11.07%
高低压成套开关设备及智能开关元件	73,345,570.20	57,307,836.24	21.87%	-26.93%	-26.73%	-0.99%
轨道交通	60,722,722.38	43,673,940.26	28.08%	280.35%	335.14%	-24.39%
电力工程总承包项目	49,471,218.19	40,819,367.46	17.49%	200.09%	182.13%	42.91%
加工服务及其他	4,908,924.00	3,162,966.48	35.57%	-42.53%	-36.02%	-15.56%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

2020 年主营业务收入为 324,107,107.36 元，较上年度增长 27.59%，其中：

- 1、配网自动化系统较 2019 年度增加 46.04%，主要原因系 2020 年度公司主推一二次融合配网产品、DTU/FTU 订单量增加，收入增加；
- 2、高低压成套开关设备及智能开关元件较 2019 年度减少 26.93%，主要原因系 2020 年度轨道交通项目大幅增加，其中高低压成套开关设备也一并列入轨道项目，致使高低压成套开关设备及智能开关元件收入占比下降；
- 3、轨道交通较 2019 年增加 280.35%，主要原因系公司 2020 年在轨道交通领域取得业绩突破，先后中标多个地铁项目，业绩增长幅度较大；

4、电力工程总承包项目较 2019 年增加 200.09%，主要原因系公司在本年度除了中标本地电力总承包项目外，在外省份也获得部分订单，业绩增加。

### (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	国家电网有限公司	71,705,625.18	22.06%	否
2	中国中铁股份有限公司	42,694,120.70	13.13%	否
3	许昌森沃置业有限公司	18,577,981.60	5.72%	否
4	许昌置腾房地产开发有限公司	16,605,504.59	5.11%	否
5	中国铁建股份有限公司	15,044,695.69	4.63%	否
合计		164,627,927.77	50.65%	-

应收账款联动分析：

报告期内，公司实现营业收入为 325,058,844.25 元，较 2019 年增加 27.42%；报告期末公司应收账款账面价值 182,130,184.52 元，较 2019 年增加 27.07%；

公司的主要客户为国家电网公司、中国中铁、中国铁建以及大型房地产开发公司，公司与客户签订合同约定了结算方式，一般情况下，结算方式为按项目进度与项目成果验收相结合方式付款，账期通常为 3-6 个月，合同金额的 5%的质保金，质保期限一般为 2 年；本期期末应收账款较上年度增加 27.07%，一年以内的应收账款期末余额占比 77%，主要原因是本年度轨道交通及电力总承包业务收入占比增加，项目验收、审计周期长，回款周期相对较长。

公司的主要客户实力较强，且均和公司无关联关系，能够根据合同约定条件按时付款，期末应收账款均属于付款期限内的款项。

### (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	北京广测科技有限公司	16,380,222.19	7.69%	否
2	安瑞普电气有限公司	13,172,840.69	6.19%	否
3	许昌隆源电力实业（集团）有限公司	9,714,792.53	4.56%	否
4	许昌荣捷电气设备有限公司	8,870,278.81	4.17%	否
5	新乡市高茁金属材料有限公司	6,333,659.75	2.97%	否
合计		54,471,793.97	25.58%	-

### 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	28,386,498.17	38,954,219.86	-27.13%
投资活动产生的现金流量净额	-17,011,642.75	7,461,014.59	-328.01%
筹资活动产生的现金流量净额	33,095,974.98	-20,480,070.82	261.60%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额较 2019 年度减少 27.13%，主要原因系 2020 年度销售商品、提供

劳务收到的现金较上年度减少 286 万元，对应的采购支出较上年增加 684 万元，支付的各项税费较上年度增加 714 万元；

2、投资活动产生的现金流量净额较 2019 年度减少 328.01%，主要原因系 2020 年度购买理财产品支付的现金较上年度增加 3000 万元；

3、筹资活动产生的现金流量净额较 2019 年增加 261.60%，主要原因系 2020 年度公司办理抵押贷款，获得短期借款 5400 万元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
许昌智能继电器控制技术有限公司	控股子公司	仪器仪表、谐波治理产品、电器火灾监控设备等产品研发、设计生产、销售。	4,650,092.03	2,207,691.08	2,463,914.42	-600,778.94
许昌继电器研究所有限公司	控股子公司	电动汽车充电设施、交直流电源成套设备、电力监测设备、仪器仪表、软件等产品的研发、设计生产、销售。	20,976,442.89	15,964,291.55	11,151,270.14	4,869,904.19

北京许都信息技术有限责任公司	控股子公司	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；软件开发；应用软件开发；基础软件服务	26,886,063.22	24,398,953.67	1,505,381.45	-1,428,060.68
许昌能源公共服务有限公司	控股子公司	节能技术推广服务及综合能源服务，配电网建设及运营	18,255,712.56	18,043,046.86	15,306.71	-629,638.23
许昌售电有限公司	控股子公司	购电、配电、售电；电力信息系统的设计开发、建设、维护服务	0.00	0.00	0.00	0.00

### 主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司拥有 4 控股子公司（许昌智能继电器控制技术有限公司、许昌继电器研究所有限公司、许昌能源公共服务有限公司、许昌售电有限公司）、1 家全资子公司（北京许都信息技术有限责任公司）。

具体情况如下：

- 1、许昌智能继电器控制技术有限公司：2013 年 03 月 21 日成立，注册资本为人民币 1,000 万元，

办公场所为鄢陵县陈化店镇政府院内东楼，法定代表人为邢晓磊，经营范围为“仪器仪表、谐波治理产品、电器火灾监控设备、节能装置、用配电控制保护设备、交直流用配电元件及用配电屏、箱、楼宇自动化产品、地铁及轨道电气产品、智能用电终端产品、电力设备自动化控制系统及相关软件的研发、设计、购销、安装、服务及相关信息咨询。” 2020 年，该子公司未涉及股权变更事项。目前许昌智能持有其 60%的股权，拥有 600 万元股份。

2、许昌继电器研究所有限公司：2015 年 12 月 16 日成立，注册资本为人民币 5050 万元，办公场所为许昌市中原电气谷许继能源互联网产业园，法定代表人田振军，经营范围为“电动汽车充电设施、交直流电源成套设备、电力监测设备、仪器仪表、电能质量治理设备、电力自动化保护设备以及其它电力电子产品的研发、设计、制造、销售、安装、维修；光伏、风力发电设备、储能设备、电力设备、电子设备、软件的研发、设计、制造、销售、安装、维修；新能源技术开发；分布式能源站、充电站和储能设施建设运营；售电；合同能源管理与节能改造服务。” 2020 年，该子公司未涉及股权变更事项，目前许昌智能持有其 70%的股权，拥有 3535 万元股份。

3、北京许都信息技术有限责任公司：2015 年 6 月 3 日成立，注册资本为人民币 1000 万元，办公场所为北京市昌平区北七家镇七北路 42 号院 2 号楼 2 单元 301A（昌平示范园），法定代表人尤军锋，经营范围为“技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；软件开发；应用软件开发；基础软件服务；销售电子产品、机械设备、通讯设备；专业承包。” 2020 年，该子公司未涉及股权变更事项。目前许昌智能持有其 100% 的股权，拥有 1000 万元股份。

4、许昌能源公共服务有限公司：2016 年 10 月 13 日成立，注册资本为人民币 20,000 万元，办公场所为河南省许昌市中原电气谷管委会办公楼五层 512 房间，法定代表人为宋宽宽，经营范围为“节能技术推广服务及综合能源服务；能源利用一体化解决方案设计、建设；智慧能源园区建设；微电网建设及运营；配电网建设及运营；三表（水、电、气）合一运营平台建设；售电及电力运维服务。” 2020 年，该子公司未涉及股权变更事项。目前许昌智能直接持有其 36%的股权，拥有 7200 万元股份；许昌继电器控制技术有限公司持有其 64%的股权，拥有 12800 万元股份。

5、许昌售电有限公司：2017 年 5 月 10 日成立，注册资本为 5050 万元，办公场所为河南省长葛市产业集聚区魏武路大道与颍川路交叉口西北角，法定代表人为宋宽宽，经营范围为“购电、配电、售电；电力信息系统的设计开发、建设、维护服务；电力网络增量配网建设、运营、维护。公司控股子公司许昌智能继电器控制技术有限公司持有其 36%的股权，许昌能源公共服务有限公司持有 64%的股权。除上述情况外，报告期内公司不存在取得和处置子公司的情况。

## 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

## 三、持续经营评价

报告期内，公司受疫情等不利影响的情况下，公司通过稳健的经营策略、不断提升公司管理水平、优化管理效率，严格控制成本和费用，确保了公司整体的经营情况处在良好可控的状态：2020 年公司实现营业收入 325,058,844.25 元，比去年同期增长 27.42%；总资产达 559,885,600.12 元，比去年同期增加 21.21%；实现归属挂牌公司股东净利润 29,476,437.84 元，比去年同期增加 40.41%

报告期内，我国经济发展进入“新常态”，国家推进“一带一路”、“中国制造 2025”、能源革命、“互联网+”及全球能源互联网战略，坚持推进供给侧结构性改革，促进经济平稳健康发展，为我国电力设备企业的发展提供了有利的宏观环境。公司紧紧围绕配用电产品系统解决方案供应商向能源互联网解决方案服务商拓展转型的发展定位及提供全面的能源互联网解决方案，满足国家倡导的节能减排、战略性新兴产业及高端装备业的要求的产品定位，公司确定高层次人才的引进计划，通过和专业的招聘网站及其猎头公司合作，重点引进高端研发、技术、市场、管理人员。2019 年公司持续人力资源优化，努力提升员工素质和能力。在 2020 年校园招聘坚持高起点，重点引进 211、985 等重点院校的毕业生，作为公司人才储备。同时公司通过内部提升和培养，充分挖掘优秀人才。加大内部培训力度，全面提升人员素质，并激励优秀员工进行深造。

2020 年新增发明专利 2 项，取得产品检测报告 20 个，完成研发立项 9 项。2020 年 5 月，公司荣获 2020 年度中国电力电气“优秀配电终端品牌”；2020 年 6 月，公司荣获许昌市高成长型企业荣誉称号；2020 年 7 月，公司参加第五届清华校友创新创业大赛中原赛区决赛，“智能型地铁直流牵引供电开关及保护设备关键技术研发及产业化”、“能源管理系统关键技术研发及产业化”、“基于国产 Linux 的智能变配电监控系统关键技术研发及产业化”等课题荣获三项一等奖。2020 年 8 月，公司被认定为许昌市 2020 年第一批“隐形冠军”培育企业；2020 年 9 月，公司被认定为 2020 年度河南省“专精特新”中小企业；2020 年 10 月，公司“地铁直流牵引供电成套设备关键技术研发及应用”项目荣获 2020 年度河南省科学技术进步奖三等奖；2020 年 12 月，公司荣获“抗击新冠肺炎疫情先进集体”、“2020 年度创业创新先进单位”

报告期公司业务稳步推进、经营管理规范，公司具有持续经营能力。不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：其一，营业收入低于 100 万元的；其二，公司净资产为负值的；其三，连续三个会计年度亏损，且亏损额度逐年扩大的；其四，债券违约、债务无法按期偿还的；其五，实际控制人失联或

高级管理人员无法履职的；其六，拖欠职工工资或无法支付供应商货款的；其七，主要生产、经营资质缺失或无法续期的；其八，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料等）等事项。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(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	四.二.(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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

## (三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
债权债务往来或担保等事项	0.00	0.00
其他	158,000.00	158,000.00

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

公司关联方经营性备用金借款系开展日常业务所致，述经营性备用金借款金额小，且公司未来将严格避免此类关联交易的再次发生，故对公司经营无重大不利影响。

## (四) 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	2014年12月3日	--	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年12月3日	--	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	其他(自行填写)	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1、避免同业竞争的承诺：公司新三板挂牌时，公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争，均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。执行情况：截止到报告期末，公司不存在同业竞争行为，不存在违反承诺的情形。

2、董监高声明及承诺：公司新三板挂牌时，为促进公司建立良好的公司治理机制和有效的内控制度，督促公司董事、监事、高级管理人员全面理解并遵守有关法律法规及市场规则，公司董事、监事和高级管理人员出具了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》。执行情况：截止到报告期末，公司董监高未发生违法违规行为及损害公司利益的行为，不存在违反承诺的情形。

## (五) 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	保证金	30,559,710.68	5.46%	开具保函、银行承兑存入的保证金
房产	固定资产	抵押	63,653,817.71	11.37%	银行贷款
土地使用权	无形资产	抵押	19,646,471.45	3.51%	银行贷款
总计	-	-	113,859,999.84	20.34%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

开具保函、银行承兑存入银行保证金户的存款为公司日常业务所需，金额占比资产较小，保函的保证金会自动退回，不对公司经营产生重大影响。房产和土地使用权抵押在银行，是为公司取得银行贷款而提供的担保，有利于补充资金需求，对公司的发展有积极作用。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	79,243,645	78.46%	0	79,243,645	78.46%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,495,320	19.30%	0	19,495,320	19.30%	
	董事、监事、高管	6,449,339	6.39%	0	6,449,339	6.39%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,756,355	21.54%	0	21,756,355	21.54%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,297,140					
	董事、监事、高管	19,423,021	19.23%	0	19,423,021	19.23%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		101,000,000	-	0	101,000,000	-	
普通股股东人数						156	

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押股份 数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	张洪涛	21,729,520	0	21,729,520	21.51%	16,297,140	5,432,380	0	0
2	上海许都投资管理合伙企业（有限合伙）	17,949,668	0	17,949,668	17.77%	2,333,334	15,616,334	0	0
3	信丽芳	14,062,940	0	14,062,940	13.92%	0	14,062,940	0	0
4	徐宝丽	4,695,000	0	4,695,000	4.65%	0	4,695,000	0	0
5	北京基石创业投资基金（有	4,600,000	0	4,600,000	4.55%	0	4,600,000	0	0

	限合伙)								
6	顾金凤	4,506,800	0	4,506,800	4.46%	0	4,506,800	0	0
7	张红伟	4,033,000	0	4,033,000	3.99%	0	4,033,000	0	0
8	于慧芳	3,876,000	0	3,876,000	3.84%	0	3,876,000	0	0
9	刘永祥	1,915,050	0	1,915,050	1.90%	1,436,288	478,762	0	0
10	刘东秀	1,730,000	0	1,730,000	1.71%	0	1,730,000	0	0
	合计	79,097,978	0	79,097,978	78.3%	20,066,762	59,031,216	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

张洪涛与信丽芳系夫妻关系，为公司的实际控制人；张洪涛与张红伟系兄弟关系；除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

张洪涛，男，48岁，中国国籍，无境外永久居留权；华中科技大学全日制硕士毕业，硕士研究生学历，清华大学经济与管理学院EMBA，高级工程师。1996年7月至2002年1月，历任许继电气股份有限公司微机车间调试员、设计员、工艺员，许继电气股份有限公司自动化公司技术主管；2002年2月至2008年12月，任许继电气股份有限公司制造部经理；2009年5月至2014年7月，曾任许昌智能有限公司董事、执行董事、总经理；2014年7月至2017年4月，任公司董事长兼总经理；2017年4月至今任公司董事长。

张洪涛先生期初和期末持股比例未发生变化，均为21.51%；张洪涛先生为公司第一大股东，且报告期内担任公司的董事长，张洪涛先生为公司的控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

张洪涛之妻信丽芳期末持有公司12.85%的股权，张洪涛与信丽芳夫妇合计控制公司34.36%的表决权，因此张洪涛与信丽芳夫妇为公司的实际控制人。

张洪涛，详见（一）控股股东情况。

信丽芳，女，36岁，中国国籍，无境外永久居留权，河南大学美术教育专业，专科学历；华北电力大学经济与管理学院工商管理专业，硕士研究生学历；2009年9月至2010年7月，于北京理工大学经济与管理学院进修。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国光大银行许昌分行	银行	20,000,000.00	2020年4月8日	2021年4月1日	4.35%
2	抵押贷款	中国光大银行许昌分行	银行	33,000,000.00	2020年12月3日	2021年11月19日	4.35%
3	票据贴现	建行保定竞秀支行	银行	1,000,000.00	2020年12月10日	2021年4月9日	3.35%
合计	-	-	-	54,000,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 12 月 17 日	2	0	0
合计	2	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

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张洪涛	董事长兼总经理	男	1973年4月	2017年9月14日	2020年9月13日
田振军	董事	男	1984年4月	2017年9月14日	2020年9月13日
刘永祥	董事	男	1979年12月	2017年9月14日	2020年9月13日
董青山	董事	男	1969年12月	2017年9月14日	2020年9月13日
宋宽宽	董事	男	1987年12月	2017年9月14日	2020年9月13日
殷发旺	监事会主席	男	1982年5月	2017年9月14日	2020年9月13日
王西洋	监事	男	1980年1月	2017年9月14日	2020年9月13日
李绪勇	监事	男	1986年11月	2017年9月14日	2020年9月13日
李晓华	财务总监	女	1972年2月	2017年9月14日	2020年9月13日
汪俊锋	董事会秘书	男	1987年4月	2017年9月14日	2020年9月13日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无任何关系，董事长张洪涛与股东信丽芳系夫妻关系，二者为公司的实际控制人，除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员互相间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

公司董监高未及时换届，至今仍担任相应的职务。

#### (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	期末持有股票期权	期末被授予的限制
----	----	----------	------	----------	----------	----------	----------



					例%	数量	性股票数量
张洪涛	董事长兼总经理	21,729,520	0	21,729,520	21.51%	0	0
田振军	董事	400,000	0	400,000	0.40%	0	0
刘永祥	董事	1,915,050	0	1,915,050	1.90%	0	0
董青山	董事	1,615,710	0	1,615,710	1.60%	0	0
宋宽宽	董事	0	0	0	0.00%	0	0
殷发旺	监事会主席	75,000	0	75,000	0.07%	0	0
王西洋	监事	137,080	0	137,080	0.13%	0	0
李绪勇	职工监事	0	0	0	0%	0	0
李晓华	财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	25,872,360	-	25,872,360	25.61%	0	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	46	8	2	52
生产人员	102	25	10	117
技术人员	119	21	8	132
销售人员	69	16	3	82
财务人员	7	3	2	8
员工总计	343	73	25	391

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	10
本科	170	177
专科	114	176
专科以下	50	28
员工总计	343	391

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

##### 1、人员的变动、人才引进、招聘情况

在报告期内，公司优化人员结构；公司在对人员进行优化的同时，积极进行人才的引进、补充，有效提高公司人员素质。

##### 2、培训情况

公司为保证员工适应公司快速发展的需求，在报告期内：1）建立了完善的培训体系（专业技术培训+管理技能培训，公司内部培训+公司外部培训）；2）公司制定了公司级的培训计划，各个部门制定有部门培训计划，同时为保证培训质量，建立有培训考核机制，使员工的能力能够得到真正的提升；3）补充完善了培训教材、员工培训手册；4）重视员工的职称申报，为各专业员工申报职称提供帮助。

##### 3、薪酬政策

在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司为员工提供富有竞争力的薪酬，同时提供工作必要的交通、话费补助，节日、生日礼金，带薪休假，年度探亲假，季度奖，公司业绩奖励计划，季度福利礼品等各类福利。公司为保证较高的薪酬竞争力和吸引力，每年根据地区的经济发展水平和公司的经营状况，进行一次薪酬调整。

##### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

无。

## （二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

√适用□不适用

公司董事会、监事会及高管已于 2020 年 9 月到期，至今公司董监高仍担任相应的职务，并履行相应义务。公司已于 2021 年 4 月 23 日召开二届董事会第十六次会议审议董事换届议案，并于 2021 年 4 月 23 日召开二届监事会第十次会议审议关于监事换届议案，召开 2021 年第一次职工代表大会审议选举职工监事议案。

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构。公司不断强化规范运营，明确内部职能分工，严格信息披露。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。公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司规范运作。

2020年3月23日，公司召开第二届董事会第十二次会议审议通过关于修订公司章程的议案。并于2020年4月9日经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。

2020年4月28日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过《关于修订公司章程的议案》、《公司董事会议事规则的议案》、《公司监事会议事规则的议案》、《公司对外担保管理制度》、《公司对外投资管理制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司承诺管理制度》、《公司利润分配管理制度》、《公司董事会秘书管理制度》、《公司关联交易管理制度》、《公司股东大会制度》。并于2020年5月20日经公司2019年年度股东大会审议通过。

除上述情况外，截至报告期末，公司依法依规运营，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理机制完善，符合相关法律法规和全国中小企业股份转让系统的各项规范性文件的要求，能够合理、平等地保障所有股东的权利。

## 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

公司严格按照法律法规的要求，召集、召开股东大会，历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的股东人数、人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有平等的地位，充分行使自己的权利。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给予所有股东提供合适的保护和平等的权利。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均为规范操作，严格履行信息披露，杜绝出现违法、违规情况。报告期内，公司重大决策运行情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

## 4、公司章程的修改情况

2020年3月23日，公司召开二届董事会第十二次会议审议通过关于修订公司章程的议案。并于2020年4月9日经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。详见2020年3月23日披露的《关于许昌智能继电器股份有限公司关于拟修订《公司章程》公告》（公告编号2020-002）

2020年4月29日，公司召开二届董事会第十三次会议审议通过关于变更公司经营范围并修订《公司章程》的议案。并于2020年5月20日经公司2019年年度股东大会审议通过。详见2020年4月29日披露的《许昌智能继电器股份有限公司关于变更公司经营范围并修订《公司章程》公告》（公告编号2020-010）

2020年5月7日，单独持有21.51%股份的股东张洪涛书面提交的关于变更公司经营范围并修订公司章程函，并于2020年5月20日经公司2019年年度股东大会审议通过。详见2020年5月7日披露的《许昌智能继电器股份有限公司关于变更公司经营范围并修订《公司章程》公告》（公告编号2020-026）

## （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、2020年3月23日在公司召开二届董事会十

		<p>二次会议审议通过《关于修订公司章程的议案》</p> <p>2、2020年4月28日在公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过《关于2019年度总经理工作报告的议案》、《关于2019年度董事会工作报告议案》、《关于2019年年度报告及摘要议案》、《关于2019年度财务报表及审计报告议案》、《关于2019年度利润分配预案议案》、《关于2019年度财务决算及2020年度财务预算的议案》、《关于变更公司经营范围并修订&lt;公司章程&gt;议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于会计政策变更议案》、《关于董事会授权公司管理层购买短期收益性理财产品的议案》、《关于修订股东大会会议事规则的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》、《关于修订关联交易管理制度议案》、《关于修订对外担保管理制度的议案》、《关于修订信息披露管理制度的议案》、《关于修订对外投资管理制度议案》、《关于投资者关系管理制度议案》、《关于修订董事会秘书管理制度议案》、《关于修订承诺管理制度的议案》、《关于修订利润分配管理制度的议案》、《关于提议召开2019年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2020年8月20日在公司召开第二届董事会第十四次会议审议通过《关于2020年半年度报告的议案》。</p> <p>4、2020年11月16日在公司召开第二届董事会第十五次会议《关于授权公司董事会申请银行贷款事宜》的议案》、《关于董事会授权公司管理层办理银行贷款事宜的议案》、《2020年半年度权益分派预案的议案》、《关于提议召开2020年第二次股东大会议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2020年4月28日在公司召开第二届监事会第八次会议审议通过《关于2019年度监事会工作报告议案》、《关于2019年年度报告及摘要议案》、《关于2019年度财务报表及审计报告议案》、《关于2019年度利润分配预案议案》、《关于2019年度财务决算及2020年度财务预算的议案》、《关于变更公司经营范围并修订&lt;公司章程&gt;议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于修订监事会议事规则的议案》。</p> <p>2、2020年8月20日在公司召开第二届监事会第九次会议《2019年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2020年4月9日在公司召开2020年第一</p>

		<p>次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》。</p> <p>2、2020年4月28日在公司召开2019年年度股东大会会议审议通过《关于2019年度董事会工作报告议案》、《关于2019年度监事会工作报告议案》、《关于2019年年度报告及摘要议案》、《关于2019年度财务报表及审计报告议案》、《关于2019年度利润分配预案议案》、《关于2019年度财务决算及2020年度财务预算的议案》、《关于变更公司经营范围并修订&lt;公司章程&gt;议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于会计政策变更议案》、《关于修订股东大会议事规则的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》、《关于修订监事会议事规则的议案》、《关于修订关联交易管理制度议案》、《关于修订对外担保管理制度的议案》、《关于修订对外投资管理制度议案》、《关于修订利润分配管理制度的议案》。</p> <p>3、2020年12月1日在公司召开第二次临时股东大会审议通过《关于授权公司董事会申请银行贷款事宜的议案》、《2020年半年度权益分派预案的议案》。</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

1、股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

2、董事会：目前公司有5名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：目前公司有3名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、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，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

在报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

#### 1、业务独立

公司从事智能配用电系统产品和方案的研发、组装和销售业务。公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

#### 2、人员独立

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

#### 3、资产独立

公司所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权。公司目前中原电气谷能源互联网产业园厂区已经投入使用，公司拥有所有权。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

#### 4、机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有研发部、中试技术部、制造部、生技部、采购部、质控部、电子产品部、财



务部、综合管理部、办公室、商务部、科技部、工程部、市场营销委员会、工控事业部、董事会办公室等职能管理部门，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系，并依法独立纳税。公司在中国建设银行许昌魏都支行开立独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营情况独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司为保证年度报告披露的真实、准确、完整、及时，年报的定稿实行逐级会签机制，落实责任到人。

2016年4月25日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》，以强化对年度报告的内部风险控制。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字[2021]第 ZA11945 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼	
审计报告日期	2021 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨景欣	蒋宗良
	4 年	5 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	39 万元	
审计报告正文：	<p style="text-align: right;">信会师报字[2021]第 ZA11945 号</p> <p><b>许昌智能继电器股份有限公司董事会：</b></p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了许昌智能继电器股份有限公司（以下简称许昌智能）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了许昌智能 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>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，我们独立于许昌智能，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。</p>	

### 三、 其他信息

许昌智能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括许昌智能 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估许昌智能的持续经营能力，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。

治理层负责监督许昌智能的财务报告过程。

### 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，就可能导致

对许昌智能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许昌智能不能持续经营。

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

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

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

立信会计师事务所中国注册会计师：杨景欣  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蒋宗良

中国·上海 2021年4月23日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	135,417,231.57	114,648,103.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	31,450,713.81	17,833,631.73
应收账款	五（三）	182,130,184.52	143,329,782.88
应收款项融资	五（四）	653,200.00	0.00
预付款项	五（五）	12,182,124.62	13,575,019.94
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（六）	7,886,389.24	9,265,532.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	36,747,497.95	38,751,534.71
合同资产		18,944,165.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	11,877,270.21	1,657,683.70
<b>流动资产合计</b>		<b>437,288,777.32</b>	<b>339,061,289.09</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（九）	7,408,339.30	5,812,750.86
固定资产	五（十）	88,144,827.85	91,982,754.23
在建工程	五（十一）	696,335.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十二）	20,427,498.31	20,981,979.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十三）	150,000.00	350,000.00
递延所得税资产	五（十四）	5,195,822.19	3,706,144.04
其他非流动资产	五（十五）	574,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>122,596,822.80</b>	<b>122,833,628.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>559,885,600.12</b>	<b>461,894,917.83</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十六）	54,064,042.54	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十七）	19,587,243.10	36,832,732.31
应付账款	五（十八）	115,619,988.47	88,493,969.09
预收款项	五（十九）		11,245,591.25
合同负债	五（二十）	16,336,023.87	
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（二十一）	5,844,887.11	4,985,505.43
应交税费	五（二十二）	16,732,543.33	13,352,837.36
其他应付款	五（二十三）	1,679,149.66	1,526,239.07
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	五（二十四）	31,634,776.99	18,004,074.60
<b>流动负债合计</b>		<b>261,498,655.07</b>	<b>174,440,949.11</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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十五）	9,199,224.89	8,602,158.70
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,199,224.89</b>	<b>8,602,158.70</b>
<b>负债合计</b>		<b>270,697,879.96</b>	<b>183,043,107.81</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十六）	101,000,000.00	101,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	105,848,417.13	105,848,417.13
减：库存股	五（二十八）	221,682.75	221,682.75
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十九）	10,045,363.72	7,210,363.84
一般风险准备			
未分配利润	五（三十）	67,350,401.93	60,908,963.97
归属于母公司所有者权益合计		284,022,500.03	274,746,062.19
少数股东权益		5,165,220.13	4,105,747.83

所有者权益合计		289,187,720.16	278,851,810.02
负债和所有者权益总计		559,885,600.12	461,894,917.83

法定代表人：张洪涛 主管会计工作负责人：李晓华 会计机构负责人：张明

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		121,209,077.75	105,485,621.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十三（一）	31,450,713.81	17,833,631.73
应收账款	十三（二）	194,953,919.93	142,639,915.31
应收款项融资	十三（三）	653,200.00	0.00
预付款项		12,168,308.79	13,104,679.53
其他应收款	十三（四）	7,811,559.34	9,129,732.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		36,593,481.99	38,036,176.41
合同资产		18,602,927.18	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,126,782.65	1,225,815.56
<b>流动资产合计</b>		<b>428,569,971.44</b>	<b>327,455,572.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（五）	43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,701,403.85	
固定资产		74,523,493.31	77,328,610.13
在建工程		696,335.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,364,943.00	20,981,979.61
开发支出			



商誉			
长期待摊费用		150,000.00	350,000.00
递延所得税资产		5,108,256.40	3,509,752.19
其他非流动资产		574,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		146,118,431.71	145,170,341.93
<b>资产总计</b>		574,688,403.15	472,625,914.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款		54,064,042.54	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		19,587,243.10	36,832,732.31
应付账款		129,854,034.48	87,421,706.18
预收款项		0.00	11,198,648.15
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,652,800.65	4,836,581.65
应交税费		16,374,971.08	12,857,453.60
其他应付款		21,170,824.78	29,160,728.21
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		16,298,043.10	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		31,625,388.34	18,004,074.60
<b>流动负债合计</b>		293,627,348.07	200,311,924.70
<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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,199,224.89	8,602,158.70
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		9,199,224.89	8,602,158.70
<b>负债合计</b>		302,826,572.96	208,914,083.40
<b>所有者权益：</b>			
股本		101,000,000.00	101,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		105,759,708.11	105,759,708.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,045,363.72	7,210,363.84
一般风险准备			
未分配利润		55,056,758.36	49,741,759.44
<b>所有者权益合计</b>		<b>271,861,830.19</b>	<b>263,711,831.39</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>574,688,403.15</b>	<b>472,625,914.79</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		325,058,844.25	255,112,221.51
其中：营业收入	五（三十一）	325,058,844.25	255,112,221.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		293,508,107.58	238,295,922.88
其中：营业成本	五（三十一）	231,877,745.65	176,637,695.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十二）	2,387,682.11	3,317,937.96
销售费用	五（三十三）	19,680,139.64	21,647,152.96
管理费用	五（三十四）	18,975,377.65	16,271,487.11
研发费用	五（三十五）	21,161,029.18	20,798,227.99
财务费用	五（三十六）	-573,866.65	-376,579.11
其中：利息费用	五（三十六）	756,900.89	480,070.82
利息收入	五（三十六）	1,439,726.67	1,018,311.23
加：其他收益	五（三十七）	10,063,097.47	7,931,623.15
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	1,482,080.73	566,777.10
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）	五三十九）	-5,853,214.18	-578,028.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-4,599,842.29	-783,589.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	30,208.23	-84,090.19
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>32,673,066.63</b>	<b>23,868,990.81</b>
加：营业外收入	五（四十二）	1,609,656.21	156,331.41
减：营业外支出	五（四十三）	333,229.15	626,264.40
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>33,949,493.69</b>	<b>23,399,057.82</b>
减：所得税费用	五（四十四）	3,413,583.55	2,216,358.72
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>30,535,910.14</b>	<b>21,182,699.10</b>
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）		30,535,910.14	21,182,699.10
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）		1,059,472.30	189,421.82
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		29,476,437.84	20,993,277.28
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>30,535,910.14</b>	<b>21,182,699.10</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		29,476,437.84	20,993,277.28

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,059,472.30	189,421.82
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	五（四十五）	0.29	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）	五（四十五）	0.29	0.21

法定代表人：张洪涛 主管会计工作负责人：李晓华 会计机构负责人：张明

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>	十三（六）	322,902,484.72	253,290,763.02
减：营业成本	十三（六）	240,298,273.53	181,532,765.32
税金及附加		2,096,961.99	3,071,569.87
销售费用		18,863,686.81	21,480,945.94
管理费用		15,272,045.86	13,694,663.41
研发费用		17,680,544.80	16,510,786.70
财务费用		-551,493.11	-173,526.13
其中：利息费用		756,900.89	480,070.82
利息收入		1,423,328.22	808,085.39
加：其他收益		9,882,238.62	7,063,368.18
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（七）	1,348,236.90	566,777.10
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）		-5,999,253.13	-1,552,332.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,060,375.43	-783,589.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		30,208.23	-84,090.19
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		30,443,520.03	22,383,691.54
加：营业外收入		1,600,528.56	155,695.60
减：营业外支出		333,229.15	624,044.40
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		31,710,819.44	21,915,342.74
减：所得税费用		3,360,820.64	2,003,656.19
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		28,349,998.80	19,911,686.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,349,998.80	19,911,686.55
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>28,349,998.80</b>	<b>19,911,686.55</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）			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		249,018,531.06	251,874,200.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		903,098.51	1,845,527.18
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	105,231,315.06	92,203,890.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>355,152,944.63</b>	<b>345,923,618.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		184,983,921.50	116,575,651.00
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		34,811,138.67	32,476,514.34
支付的各项税费		15,416,212.88	8,277,433.14
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	91,555,173.41	149,639,800.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>326,766,446.46</b>	<b>306,969,398.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>28,386,498.17</b>	<b>38,954,219.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,237,659.19	566,777.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			92,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00	50,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>61,237,659.19</b>	<b>50,658,977.10</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,249,301.94	3,197,962.51
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		70,000,000.00	40,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>78,249,301.94</b>	<b>43,197,962.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,011,642.75</b>	<b>7,461,014.59</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		53,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		988,833.33	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>53,988,833.33</b>	
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,892,858.35	480,070.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>20,892,858.35</b>	<b>20,480,070.82</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>33,095,974.98</b>	<b>-20,480,070.82</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>44,470,830.40</b>	<b>25,935,163.63</b>
加：期初现金及现金等价物余额		60,386,690.49	34,451,526.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>104,857,520.89</b>	<b>60,386,690.49</b>

法定代表人：张洪涛 主管会计工作负责人：李晓华 会计机构负责人：张明

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		246,007,268.62	235,451,916.57
收到的税费返还		865,369.30	1,845,527.18
收到其他与经营活动有关的现金		104,876,607.39	90,973,463.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>351,749,245.31</b>	<b>328,270,906.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		180,200,653.89	112,861,682.36
支付给职工以及为职工支付的现金		32,814,221.08	30,911,651.56
支付的各项税费		14,038,914.28	6,626,841.65
支付其他与经营活动有关的现金		89,518,992.27	145,412,225.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>316,572,781.52</b>	<b>295,812,400.76</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>35,176,463.79</b>	<b>32,458,506.20</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		1,221,454.25	566,777.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	92,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		126,990,000.00	83,127,556.51
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>128,211,454.25</b>	<b>83,786,533.61</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,938,734.63	3,162,869.79
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		149,120,000.00	66,600,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>157,058,734.63</b>	<b>69,762,869.79</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-28,847,280.38</b>	<b>14,023,663.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		53,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		988,833.33	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>53,988,833.33</b>	
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,892,858.35	480,070.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>20,892,858.35</b>	<b>20,480,070.82</b>

筹资活动产生的现金流量净额		33,095,974.98	-20,480,070.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		39,425,158.39	26,002,099.20
加：期初现金及现金等价物余额		51,224,208.68	25,222,109.48
六、期末现金及现金等价物余额		90,649,367.07	51,224,208.68



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	101,000,000.00				105,848,417.13	221,682.75			7,210,363.84		60,908,963.97	4,105,747.83	278,851,810.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	101,000,000.00				105,848,417.13	221,682.75			7,210,363.84		60,908,963.97	4,105,747.83	278,851,810.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,834,999.88		6,441,437.96	1,059,472.30		10,335,910.14
（一）综合收益总额										29,476,437.84	1,059,472.30		30,535,910.14
（二）所有者投入													

和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							2,834,999.88	-23,034,999.88				-20,200,000.00
1. 提取盈余公积							2,834,999.88	-2,834,999.88				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-20,200,000.00				-20,200,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结												

转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>101,000,000.00</b>				<b>105,848,417.13</b>	<b>221,682.75</b>			<b>10,045,363.72</b>	<b>67,350,401.93</b>	<b>5,165,220.13</b>	<b>289,187,720.16</b>

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	101,000,000.00				105,848,417.13	221,682.75			5,219,195.18		41,906,855.35	3,916,326.01	257,669,110.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	101,000,000.00				105,848,417.13	221,682.75			5,219,195.18		41,906,855.35	3,916,326.01	257,669,110.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号									1,991,168.66		19,002,108.62	189,421.82	21,182,699.10

填列)													
(一) 综合收益总额											20,993,277.28	189,421.82	21,182,699.10
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											1,991,168.66	-1,991,168.66	
1. 提取盈余公积											1,991,168.66	-1,991,168.66	
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>	<b>101,000,000.00</b>			<b>105,848,417.13</b>	<b>221,682.75</b>			<b>7,210,363.84</b>	<b>60,908,963.97</b>	<b>4,105,747.83</b>	<b>278,851,810.02</b>	

法定代表人：张洪涛主管会计工作负责人：李晓华会计机构负责人：张明

#### （八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	101,000,000.00				105,759,708.11				7,210,363.84		49,741,759.44	263,711,831.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	101,000,000.00				105,759,708.11				7,210,363.84		49,741,759.44	263,711,831.39
三、本期增减变动金额(减)									2,834,999.88		5,314,998.92	8,149,998.80

少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额											28,349,998.80	28,349,998.80	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											2,834,999.88	-23,034,999.88	-20,200,000.00
1. 提取盈余公积											2,834,999.88	-2,834,999.88	-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-20,200,000.00	-20,200,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存													

收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>101,000,000.00</b>				<b>105,759,708.11</b>			<b>10,045,363.72</b>		<b>55,056,758.36</b>	<b>271,861,830.19</b>

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	101,000,000.00				105,759,708.11				5,219,195.18		31,821,241.55	243,800,144.84
加：会计政策变更									-		-	-
前期差错更正									-		-	-
其他												
二、本年期初余额	101,000,000.00				105,759,708.11				5,219,195.18		31,821,241.55	243,800,144.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,991,168.66		17,920,517.89	19,911,686.55
（一）综合收益总额									-		19,911,686.55	19,911,686.55
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投												

入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,991,168.66		-1,991,168.66		
1. 提取盈余公积								1,991,168.66		-1,991,168.66		
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												
四、本期末余额	101,000,000.00				105,759,708.11				7,210,363.84		49,741,759.44	263,711,831.39

### 三、 财务报表附注

## 许昌智能继电器股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 二、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

许昌智能继电器股份有限公司（以下简称“许昌智能”、“公司”或“本公司”）系2014年7月2日由张洪涛、张红伟、上海许都投资管理合伙企业（有限合伙）、李娜、刘永祥、董青山、孙卫东、张卫东、程艳博、田振军、邢晓磊、栗汝晓、成印沙、崔晓芳、张庆、王西洋、王世宽、王少华、张学大、杨金花、殷发旺、邱兴燕、吕江波、宁荣君、杨志钢共同发起设立的股份有限公司。公司原名河南许继智能控制技术有限公司，成立于2009年5月14日；2014年7月2日，公司整体变更为股份公司，更名为河南许继智能科技股份有限公司；2017年5月8日，公司更为现名。公司2014年12月3日在全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌。所属行业为电工机械专用设备制造业。截至2014年12月31日，公司股本32,500,000.00股，注册资本32,500,000.00元。

根据公司2015年第二次临时股东大会决议及股票发行认购公告规定，向上海许都投资管理合伙企业（有限合伙）发行股票6,500,000股，发行价格为每股人民币2.50元，募集资金总额为人民币16,250,000.00元，变更后的注册资本为人民币39,000,000.00元。2015年6月5日，经由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具的中喜验字[2015]第0250号《验资报告》验证，同日，依法取得许昌市工商行政管理局颁发的营业执照。

根据公司2015年第三次临时股东大会决议及股票发行认购公告规定，向中国银河证券股份有限公司等发行股票11,500,000股，发行价格为每股人民币12.00元，募集资金总额为人民币138,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币50,500,000.00元。2015年7月20日，经由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具的中喜验字[2015]第0312号《验资报告》验证，2015年8月13日，依法取得许昌市工商行政管理局颁发的营业执照。

根据公司2015年年度股东大会决议及权益分派实施公告规定，公司以现有总股本50,500,000.00股为基数，向2016年5月27日在册的全体股东每10股转增10股，共计转增50,500,000.00股，变更后的注册资本101,000,000.00元，2016年6月7日，依法取得许昌市工商行政管理局颁发的营业执照。

截至2020年12月31日，公司股本为101,000,000股，注册资本为101,000,000.00

元，注册地：许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园。本公司主要经营活动为：仪器仪表，智能变配用电控制保护设备，电气火灾监控设备，谐波治理及电能质量产品，节能、储能及电力电子设备，变配用电屏、台、柜、箱，楼宇自动化产品，交直流开关设备及不间断电源、防雷产品，地铁及轨道电气产品，输变配用电设备，变压器，开关，自动化控制系统及相关软件的研发、设计、生产、安装、销售及技术咨询；计算机信息系统集成和服务；设备租赁及相关技术服务；售电；机电工程、建筑机电安装工程设计、施工及技术服务；电力工程设计、安装、施工、运行维护、试验及总承包；施工劳务承包；消防工程领域内的技术开发、咨询及服务；消防产品的开发及销售；巡检机器人；视频监控系统；轨道交通综合监控系统；电动汽车充电设施；从事货物和技术的进出口业务（国家法律法规规定禁止经营的项目和技术除外）。本公司的实际控制人为张洪涛和信丽芳夫妇。公司的统一社会信用代码：91411000688199774R。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 23 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
许昌智能继电器控制技术有限公司
北京许都信息技术有限责任公司
许昌继电器研究所有限公司
许昌能源公共服务有限公司
许昌售电有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 三、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 四、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

##### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### (二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

##### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

##### (四) 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

#### (2) 处置子公司

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制

权时转为当期投资收益。

**(七) 现金及现金等价物的确定标准**

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

**(八) 金融工具**

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

**1、 金融工具的分类**

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （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（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。



金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

### (1) 概述

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### (2) 按组合评估预期信用风险并计量预期信用损失的金融工具

应收票据		
组合 1	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 2	商业承兑汇票	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。
应收账款		
组合 1	应收一般客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 2	应收合并范围内关联方	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

应收票据		
其他应收款		
组合 1	押金及保证金	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
组合 2	备用金及借款	
组合 3	员工购房借款	
组合 4	应收合并范围内关联方	
组合 5	应收其他组合	

本公司对银行承兑汇票、商业承兑汇票、应收一般客户按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，确定的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00
3—4 年（含 4 年）	50.00
4—5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

## (九) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品发出时按个别计价法计价，其他存货发出时按全月一次加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

### (十) 合同资产

#### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

##### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

##### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（八）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## (十一) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

## **(十二) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## **(十三) 固定资产**

### **1、 固定资产的确认和初始计量**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
其他设备（器具、工具、家具等）	年限平均法	5	5.00	19.00

## 3、 固定资产处置

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

### (十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### (十五) 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。



**(十六) 无形资产****1、 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50	年限平均法	土地使用权期限 50 年
专利及专有技术	10	年限平均法	合同约定或带来经济利益的期限
软件	10	年限平均法	预计使用年限

**3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**4、 开发阶段支出资本化的具体条件**

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

**1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**2、 摊销年限**

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。其他长期待摊费用摊销年限按合同约定为准。

**(十九) 合同负债**

**自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

**(二十) 职工薪酬**

**1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**2、 离职后福利的会计处理方法**

**(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司无设定受益计划。

**3、 辞退福利的会计处理方法**

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

**4、 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司无其他长期职工福利。

**(二十一) 预计负债**

**1、 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

**2、 各类预计负债的计量方法**

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**(二十二) 股份支付**

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

#### **以权益结算的股份支付及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### **(二十三) 收入**

#### **自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策**

##### **1、 收入确认和计量所采用的会计政策**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金

额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

结合各类产品控制权的转移时点及其判断依据，公司主要产品收入确认的具体原则如下：根据销售合同的具体约定，对于不需要负责安装调试的商品，公司取得客户收货的签收单，已将商品控制权转移给购买方，确认商品销售收入实现；对于需要负责安装调试的商品，公司在负责安装调试达标后，取得客户收货的签收单及验收记录，已将商品控制权转移给购买方，确认商品销售收入实现。

## 2020年1月1日前的会计政策

### 1、 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所

有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2、 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

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

## 3、 确认让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4、 收入确认的具体方法

公司商品销售收入确认原则为：对于不需要负责安装调试的商品，公司取得客户收货的签收单，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，确认商品销售收入实现；对于需要负责安装调试的商品，公司在负责安装调试达标后，取得客户收货的签收单及验收记录，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，确认商品销售收入实现。

## (二十四) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项

资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## (二十五) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损



失。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

资产负债表日,本公司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,减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

## (二十七) 租赁

### 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会(2019)21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

#### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

## ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期合计人民币 0.00 元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期人民币 0.00 元。

## 2、 重要会计估计变更

本公司本年度无需要披露的重要会计估计变更。

## 3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 五、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
许昌智能继电器股份有限公司	15%
许昌智能继电器控制技术有限公司	20%
许昌继电器研究所有限公司	0%
北京许都信息技术有限责任公司	20%
许昌能源公共服务有限公司	25%
许昌售电有限公司	25%

## (二) 税收优惠

本公司于 2018 年 9 月 12 日取得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201841000248，有效期三年，享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠政策，2018-2020 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，本公司子公司许昌智能继电器控制技术有限公司、北京许都信息技术有限责任公司满足小型微利企业的条件，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部税务总局公告 2019 年第 68 号)，本公司子公司许昌继电器研究所有限公司符合《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27 号)和《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49 号)规定的条件，在 2018 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受

至期满为止，本年度享受免税优惠。

## 六、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	47,534.37	81,649.62
银行存款	104,793,153.59	60,304,412.88
其他货币资金	30,576,543.61	54,262,041.29
合计	135,417,231.57	114,648,103.79
其中：存放在境外的款项总额		

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	18,652,062.10	36,832,732.31
履约保证金	11,907,648.58	17,428,680.99
合计	30,559,710.68	54,261,413.30

截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 18,652,062.10 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款；人民币 11,907,648.58 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

**(二) 应收票据****1、 应收票据分类列示**

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	19,941,448.13	15,062,073.50
商业承兑汇票	11,509,265.68	2,771,558.23
合计	31,450,713.81	17,833,631.73

**2、 期末公司已质押的应收票据：无****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**

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	-	19,928,948.13
商业承兑汇票	-	10,641,332.30
合计	-	30,570,280.43

**4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无**

## 5、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	32,120,280.43	100.00	669,566.62	2.08	31,450,713.81	18,004,074.60	100.00	170,442.87	0.95	17,833,631.73
其中：										
组合 1	19,978,948.13	62.20	37,500.00	0.19	19941448.13	15,086,644.90	83.80	24,571.40	0.16	15,062,073.50
组合 2	12,141,332.30	37.80	632,066.62	5.21	11509265.68	2,917,429.70	16.20	145,871.47	5.00	2,771,558.23
合计	32,120,280.43	100.00	669,566.62	2.08	31,450,713.81	18,004,074.60	100.00	170,442.87	0.95	17,833,631.73



## (三) 应收账款

## 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	155,996,767.51	123,926,064.83
1 至 2 年	25,056,824.25	20,418,679.97
2 至 3 年	13,354,420.24	9,277,548.95
3 至 4 年	3,735,008.95	1,147,167.92
4 至 5 年	974,007.92	777,955.00
5 年以上	1,728,880.40	1,070,697.40
小计	200,845,909.27	156,618,114.07
减：坏账准备	18,715,724.75	13,288,331.19
合计	182,130,184.52	143,329,782.88

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	200,845,909.27	100.00	18,715,724.75	9.32	182,130,184.52	156,618,114.07	100.00	13,288,331.19	8.48	143,329,782.88
其中：										
组合 1	200,845,909.27	100.00	18,715,724.75	9.32	182,130,184.52	156,618,114.07	100.00	13,288,331.19	8.48	143,329,782.88
合计	200,845,909.27	100.00	18,715,724.75		182,130,184.52	156,618,114.07	100.00	13,288,331.19		143,329,782.88

按组合计提坏账准备：

应收一般客户组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	155,556,393.51	7,784,087.65	5.00
1至2年	25,497,198.25	2,549,719.82	10.00
2至3年	13,354,420.24	4,006,326.07	30.00
3至4年	3,735,008.95	1,867,504.48	50.00
4至5年	974,007.92	779,206.33	80.00
5年以上	1,728,880.40	1,728,880.40	100.00
合计	200,845,909.27	18,715,724.75	

**3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况**

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提 坏账准备	13,288,331.19	13,288,331.19	5,427,393.56			18,715,724.75
合计	13,288,331.19	13,288,331.19	5,427,393.56			18,715,724.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**4、 本期实际核销的应收账款情况：无****5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中铁电气化局集团北京 建筑工程有限公司太原 市轨道交通2号线项目 部	12,436,610.97	6.42	621,830.55
中铁电气化局集团有限 公司	12,019,980.64	6.20	600,999.03
许昌置腾房地产开发有 限公司	9,750,000.00	5.03	487,500.00
石家庄市轨道交通有限	9,524,710.70	4.92	2,673,181.21

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
责任公司			
河北建设集团股份有限公司	9,030,322.52	4.66	523,962.83
合计	52,761,624.83	27.23	4,907,473.62

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

#### (四) 应收款项融资

##### 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	653,200.00	
合计	653,200.00	

##### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑票据		25,287,666.22	24,634,466.22		653,200.00	
合计		25,287,666.22	24,634,466.22		653,200.00	

##### 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

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	20,035,314.84	
商业承兑汇票	-	
合计	20,035,314.84	

#### (五) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,209,628.52	83.81	12,142,956.08	89.45
1至2年	1,896,509.30	15.57	861,166.07	6.35
2至3年	55,171.51	0.45	502,736.64	3.70
3年以上	20,815.29	0.17	68,161.15	0.50
合计	12,182,124.62	100.00	13,575,019.94	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项：无

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
许昌万达机械制造有限公司	3,709,580.10	30.45
河南淅川县创远建筑劳务有限公司	1,747,572.82	14.35
secheron SA	1,337,440.42	10.98
河南泽邦电气有限公司	1,051,134.50	8.63
上海意中科技发展有限公司	457,679.00	3.67
合计	8,303,406.84	68.16

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,886,389.24	9,265,532.34
合计	7,886,389.24	9,265,532.34

### 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	6,858,846.50	7,803,220.30
1至2年	1,298,901.19	1,949,087.62
2至3年	287,820.00	107,706.00
3至4年		61,000.00
4至5年	55,000.00	57,000.00
5年以上	3,551,137.08	3,526,137.08

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	12,051,704.77	13,504,151.00
减：坏账准备	4,165,315.53	4,238,618.66
合计	7,886,389.24	9,265,532.34

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	161,137.08	1.34	161,137.08	100.00		106,137.08	0.79	106,137.08	100.00	
按组合计提坏账准备	11,890,567.69	98.66	4,004,178.45	33.68	7,886,389.24	13,398,013.92	99.21	4,132,481.58	30.84	9,265,532.34
合计	12,051,704.77	100.00	4,165,315.53		7,886,389.24	13,504,151.00	100.00	4,238,618.66		9,265,532.34

## 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
郑州德彰电气设备有限公司	106,137.08	106,137.08	100.00	预计无法收回
河南民航商贸有限公司	55,000.00	55,000.00	100.00	预计无法收回
合计	161,137.08	161,137.08		

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
上年年末余额	4,132,481.58		106,137.08	4,238,618.66
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-3,400,000.00	3,400,000.00		
--转入第三阶段	-55,000.00		55,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-73,303.13			-73,303.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	604,178.45	3,400,000.00	161,137.08	4,165,315.53

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收	4,238,618.66	-73,303.13			4,165,315.53



类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
款					
合计	4,238,618.66	-73,303.13			4,165,315.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况：无

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金	6,211,042.00	7,395,917.00
员工购房借款	5,492,591.67	5,055,453.37
往来款	277,237.10	476,137.08
其他	70,834.00	576,643.55
账面余额小计	12,051,704.77	13,504,151.00
减：坏账准备	4,165,315.53	4,238,618.66
合计	7,886,389.24	9,265,532.34

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
鄱陵县财政局	押金、保证金	3,400,000.00	5年以上	28.21	3,400,000.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	押金、保证金	1,040,000.00	1年以内	8.63	52,000.00
王旭	员工购房借款	690,421.00	1年以内	5.73	34,521.05
张云鹤	员工购房借款	550,000.00	2年以内	4.56	55,000.00
王天宇	员工购房借款	513,400.00	1年以内	4.26	25,670.00
合计		6,193,821.00		51.39	3,567,191.05

## (七) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	10,527,690.67	1,113,373.18	9,414,317.49	7,681,882.10	645,348.86	7,036,533.24
委托加工物资	950,907.10		950,907.10	1,181,679.42		1,181,679.42
在产品	9,959,642.04		9,959,642.04	17,707,991.68		17,707,991.68
库存商品	12,991,420.23	2,989,112.36	10,002,307.87	11,938,580.82	277,211.10	11,661,369.72
发出商品	6,420,323.45		6,420,323.45	1,163,960.65		1,163,960.65
合计	40,849,983.49	4,102,485.54	36,747,497.95	39,674,094.67	922,559.96	38,751,534.71

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	645,348.86		468,024.32				1,113,373.18
委托加工物资							
在产品							
库存商品	277,211.10		2,711,901.26				2,989,112.36
发出商品							
合计	922,559.96		3,179,925.58				4,102,485.54

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税		1,646,548.30
待抵扣进项税	1,632,843.73	
预缴所得税		11,135.40
1年内到期的债权投资	10,244,426.48	
合计	11,877,270.21	1,657,683.70

### 债权投资情况：

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中植汽车安徽祥庆	5,126,782.65		5,126,782.65			
中植国际铭富	5,117,643.83		5,117,643.83			
合计	10,244,426.48		10,244,426.48			

说明：2020年9月3日公司购买中植汽车安徽有限责任公司定向融资计划，购买金额为5,000,000.00元，到期一次还本付息，票面利率与实际利率相同，该笔投资于2021年3月3日到期并全额收回本金及利息；2020年9月9日公司购买的中植国际投资控股集团有限公司定向融资计划，购买金额为5,000,000.00元，到期一次还本付息，票面利率与实际利率相同，该笔投资于2021年1月15日到期并全额收入本金及利息。

#### (九) 投资性房地产

##### 1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	5,954,162.21	5,954,162.21
（2）本期增加金额	1,878,411.16	1,878,411.16
—外购	1,878,411.16	1,878,411.16
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	7,832,573.37	7,832,573.37
2. 累计折旧和累计摊销		
（1）上年年末余额	141,411.35	141,411.35
（2）本期增加金额	282,822.72	282,822.72
—计提或摊销	282,822.72	282,822.72
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	424,234.07	424,234.07
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		

项目	房屋、建筑物	合计
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	7,408,339.30	7,408,339.30
(2) 上年年末账面价值	5,812,750.86	5,812,750.86

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	88,144,827.85	91,982,754.23
固定资产清理		
合计	88,144,827.85	91,982,754.23

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	98,704,542.76	8,154,275.95	5,186,813.15	5,114,066.75	2,355,218.16	119,514,916.76
(2) 本期增加金额		3,538,177.05	713,276.86	101,716.78	371,099.18	2,492,920.57
—购置		3,538,177.05	713,276.86	101,716.78	371,099.18	2,492,920.57
—在建工程转入						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额	2,231,349.30	78,000.00	103,800.00			2,413,149.30
—处置或报废	2,231,349.30	78,000.00	103,800.00			2,413,149.30
(4) 期末余额	96,473,193.46	11,614,453.00	5,796,290.01	5,215,783.53	2,726,317.34	121,826,037.33
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	14,352,518.10	3,139,390.63	4,019,132.11	4,314,437.38	1,706,684.32	27,532,162.54
(2) 本期增加金额	4,174,620.58	784,815.05	473,792.12	322,759.70	493,491.03	6,249,478.47
—计提	4,174,620.58	784,815.05	473,792.12	322,759.70	493,491.03	6,249,478.47
(3) 本期减少金额		1,821.53	98,610.00			100,431.53
—处置或报废		1,821.53	98,610.00			100,431.53
(4) 期末余额	18,527,138.68	3,922,384.15	4,394,314.23	4,637,197.08	2,200,175.35	33,681,209.48
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	77,946,054.78	7,692,068.85	1,401,975.78	578,586.45	526,141.99	88,144,827.85
(2) 上年年末账面价值	84,352,024.66	5,014,885.33	1,167,681.04	799,629.37	648,533.84	91,982,754.23

其他说明：报告期末，已抵押的房屋建筑物账面原值为 78,964,849.81 元，账面净值为 63,653,817.71 元。

- 3、 暂时闲置的固定资产：无
- 4、 通过融资租赁租入的固定资产情况：无
- 5、 通过经营租赁租出的固定资产情况：无
- 6、 未办妥产权证书的固定资产情况：无

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	696,335.15	
工程物资		
合计	696,335.15	

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
能源互联网产业园	543,188.13		543,188.13			
能源互联网产业园 公共设施	153,147.02		153,147.02			
合计	696,335.15		696,335.15			

## (十二) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件和电子 软件	专利及专有技 术	合计
1. 账面原值				
（1）上年年末 余额	21,825,685.20	341,326.12	5,530,598.29	27,697,609.61
（2）本期增加 金额		476,031.04		476,031.04
—购置		476,031.04		476,031.04
（3）本期减少 金额				
—处置				
（4）期末余额	21,825,685.20	817,357.16	5,530,598.29	28,173,640.65
2. 累计摊销				
（1）上年年末 余额	1,742,700.04	67,391.20	4,905,538.76	6,715,630.00
（2）本期增加 金额	436,513.71	40,938.80	553,059.83	1,030,512.34
—计提	436,513.71	40,938.80	553,059.83	1,030,512.34
（3）本期减少 金额				
—处置				
（4）期末余额	2,179,213.75	108,330.00	5,458,598.59	7,746,142.34
3. 减值准备				
（1）上年年末 余额				
（2）本期增加 金额				
—计提				
（3）本期减少 金额				
—处置				
（4）期末余额				

项目	土地使用权	财务软件和电子 软件	专利及专有技 术	合计
4. 账面价值				
（1）期末账面 价值	19,646,471.45	709,027.16	71,999.70	20,427,498.31
（2）上年年末 账面价值	20,082,985.16	273,934.92	625,059.53	20,981,979.61

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

其他说明：报告期末，已抵押的土地使用权账面原值为 21,825,685.20 元，账面净值为 19,646,471.45 元。

### (十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余 额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
BLOKSET 开关柜技术 许可费	350,000.00		200,000.00		150,000.00
合计	350,000.00		200,000.00		150,000.00

### (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
坏账准备	20,133,985.21	3,046,208.07	14,189,828.38	2,160,094.17
合同资产减值准备	1,403,039.41	219,371.94	922,559.96	138,383.99
存货跌价准备或合 同履约成本减值准 备	3,669,056.31	550,358.45		



项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
可抵扣亏损			469,368.27	117,342.07
政府补助	9,199,224.89	1,379,883.73	8,602,158.70	1,290,323.81
合计	34,405,305.82	5,195,822.19	24,183,915.31	3,706,144.04

## 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	3,866,928.22	3,507,564.34
可抵扣亏损	3,276,498.87	1,052,524.53
合计	7,143,427.09	4,560,088.87

## (十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
预付设备 款	574,000.00		574,000.00			
合计	574,000.00		574,000.00			

## (十六) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	53,000,000.00	
未到期应付利息	64,042.54	
票据贴现	1,000,000.00	
合计	54,064,042.54	

短期借款分类的说明：

2020年4月8日，许昌智能继电器股份有限公司以账面原值39,327,221.89元的固定资产与账面原值3,046,066.40元的无形资产为抵押，与中国光大银行许昌智慧大道支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：光郑许分营DK2020026），借款金额20,000,000.00元人民币，借款期限从2020年4月8日至2021年4月1日，借款利率4.3500%。截至2020年12月31日，该笔借

款余额为本金 20,000,000.00 元，利息 24,167.00 元。

2020 年 12 月 3 日，许昌智能继电器股份有限公司以账面原值 35,538,475.25 元的固定资产与账面原值 18,779,618.80 元的无形资产为抵押，与中国光大银行许昌智慧大道支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：光郑许分营 DK2020074），借款金额 33,000,000.00 元人民币，借款期限从 2020 年 12 月 3 日至 2021 年 11 月 19 日，借款利率 4.3500%。截至 2020 年 12 月 31 日，该笔借款余额为本金 33,000,000.00 元，利息 39,875.54 元。

#### (十七) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	19,587,243.10	36,832,732.31
商业承兑汇票		
合计	19,587,243.10	36,832,732.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

#### (十八) 应付账款

##### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	99,790,850.60	78,257,602.55
1-2 年	7,197,950.40	2,991,842.52
2-3 年	1,437,566.66	5,545,077.10
3-4 年	6,034,974.98	956,681.68
4-5 年	489,463.58	731,765.24
5 年以上	669,182.25	11,000.00
合计	115,619,988.47	88,493,969.09

##### 2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市力合微电子有限公司	1,800,000.00	与对方沟通付款中
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	1,520,454.60	与对方沟通付款中
郑州建工集团有限责任公司	1,053,343.66	逐步支付中
北京合纵科技股份有限公司	1,052,638.57	逐步支付中
浙江海川电器股份有限公司	815,938.64	逐步支付中
合计	6,242,375.47	

**(十九) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款		11,245,591.25
合计		11,245,591.25

**2、 账龄超过一年的重要预收款项：无****(二十) 合同负债****1、 合同负债情况**

项目	期末余额
预收货款	16,336,023.87
合计	16,336,023.87

**2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：**

项目	变动金额	变动原因
河南省郑州新区建设投资有限 公司	-1,750,205.61	销售合同执行完毕确认收入
通号工程局集团信息技术有限 公司	-1,042,364.67	销售合同执行完毕确认收入
青岛双城房地产有限公司	7,252,331.49	收款后项目未竣工验收
晋城市财政局	2,626,363.43	收款后销售合同未执行完毕
合计	7,086,124.64	

**(二十一) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,985,505.43	35,778,238.53	34,918,856.85	5,844,887.11
离职后福利-设定提存 计划		172,654.05	172,654.05	
合计	4,985,505.43	35,950,892.58	35,091,510.90	5,844,887.11

**2、 短期薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,985,505.43	30,612,781.57	29,753,399.89	5,844,887.11
(2) 职工福利费		2,677,415.52	2,677,415.52	
(3) 社会保险费		813,345.78	813,345.78	
其中：医疗保险费		736,248.20	736,248.20	
工伤保险费		4,473.94	4,473.94	
生育保险费		72,623.64	72,623.64	
(4) 住房公积金		813,755.80	813,755.80	
(5) 工会经费和职工教育经费		781,010.35	781,010.35	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他		79,929.51	79,929.51	
合计	4,985,505.43	35,778,238.53	34,918,856.85	5,844,887.11

**3、 设定提存计划列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		165,404.30	165,404.30	
失业保险费		7,249.75	7,249.75	
合计		172,654.05	172,654.05	

**(二十二) 应交税费**

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	8,970,898.68	8,228,310.53
企业所得税	4,632,142.72	1,788,496.96
个人所得税	17,859.14	19,591.98
城市维护建设税	1,655,189.53	1,767,409.85
教育费附加	709,366.95	1,262,405.83
地方教育附加	472,911.30	
房产税	171,653.02	184,073.21
土地使用税	102,521.99	102,522.00
印花税		27.00
合计	16,732,543.33	13,352,837.36

**(二十三) 其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,679,149.66	1,526,239.07
合计	1,679,149.66	1,526,239.07

**其他应付款项****(1) 按款项性质列示**

项目	期末余额	上年年末余额
押金、保证金	11,580.00	46,200.00
应付报销款	1,665,347.47	1,079,153.68
其他	2,222.19	400,885.39
合计	1,679,149.66	1,526,239.07

**(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项：无****(二十四) 其他流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
承兑汇票未终止的背书转让	29,570,280.43	18,004,074.60
待转销项税	2,064,496.56	
合计	31,634,776.99	18,004,074.60

## (二十五) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,602,158.70	941,996.39	344,930.20	9,199,224.89	政府补助
合计	8,602,158.70	941,996.39	344,930.20	9,199,224.89	

## 涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
轨道交通智能供电及安全设备产业化项目	2,262,624.72		168,617.71		2,094,007.01	与资产/收益相关
基于物联网技术的智能变电系统及楼宇自动化系统研究及产业化	777,173.11	41,735.18	86,152.19		732,756.10	与资产/收益相关
年产 80000 台电力智能终端设备项目	646,692.75	47,783.11	70431.04		624,044.82	与资产/收益相关
基础设施配套费支持资金	315,668.12		19,729.26		295,938.86	与资产相关
电力能源装备技术产业研究院项目	4,000,000.00	852,478.10			4,852,478.10	与资产/收益相关
智能型电力巡检机器人的研制及产业化	600,000.00				600,000.00	与资产/收益相关
合计	8,602,158.70	941,996.39	344,930.20		9,199,224.89	

## (二十六) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	101,000,000.00						101,000,000.00

**(二十七) 资本公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	105,848,417.13			105,848,417.13
合计	105,848,417.13			105,848,417.13

**(二十八) 库存股**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
子公司持有公司股票	221,682.75			221,682.75
合计	221,682.75			221,682.75

**(二十九) 盈余公积**

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,210,363.84	7,210,363.84	2,834,999.88		10,045,363.72
合计	7,210,363.84	7,210,363.84	2,834,999.88		10,045,363.72

**(三十) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	63,422,161.49	46,506,872.38
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,513,197.52	-4,600,017.03
调整后年初未分配利润	60,908,963.97	41,906,855.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,476,437.84	20,993,277.28
减：提取法定盈余公积	2,834,999.88	1,991,168.66
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	67,350,401.93	60,908,963.97

**(三十一) 营业收入和营业成本**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	324,107,107.36	231,025,344.26	254,031,523.81	176,012,607.79
其他业务	951,736.89	852,401.39	1,080,697.70	625,088.18
合计	325,058,844.25	231,877,745.65	255,112,221.51	176,637,695.97

收入相关：

合同分类	合计
商品类型：	
其中	
智能变配电系统及智能元件	52,064,937.41
配网自动化系统	83,593,735.18
高低压成套开关设备及智能开关元件	73,345,570.20
轨道交通	60,722,722.37
电力工程总承包项目	49,471,218.20
加工服务及其他	4,908,924.00
其他业务	951,736.89
合计	325,058,844.25

**(三十二) 税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
城建税	591,012.42	1,135,612.14
教育费附加	422,151.71	811,088.26
房产税	836,926.14	866,018.47
土地使用税	410,532.46	410,444.20
印花税	94,572.00	94,489.30
车船税	1,844.42	
地方水利建设基金	30,642.96	285.59
合计	2,387,682.11	3,317,937.96

**(三十三) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,165,870.23	7,940,614.92
差旅费用	1,487,904.51	2,026,587.16
运输费用		3,135,740.92



项目	本期金额	上期金额
租赁费用	666,478.00	423,132.86
广告宣传费	1,719,353.26	1,847,614.57
业务招待费	2,055,916.88	2,273,954.73
折旧摊销	199,441.13	201,904.30
服务费用	2,397,470.31	
售后服务费	1,372,588.12	
其他费用	615,117.20	3,797,603.50
合计	19,680,139.64	21,647,152.96

**(三十四) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,845,423.06	7,154,963.69
办公及交通	1,209,348.69	1,089,617.86
折旧摊销	3,615,176.18	3,611,452.22
差旅费用	554,738.52	282,872.44
业务招待费	1,910,616.10	883,191.55
租赁费用		5,575.00
聘请中介机构费用		2,693,284.63
服务费用	2,429,725.78	
其他费用	1,410,349.32	550,529.72
合计	18,975,377.65	16,271,487.11

**(三十五) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
工资薪金	11,894,656.48	11,979,834.19
试验费用	6,101,410.1	5,898,777.50
折旧摊销	885,637.96	953,693.04
差旅费用	1,048,949.40	1,274,806.68
其他	1,230,375.24	691,116.58
合计	21,161,029.18	20,798,227.99

**(三十六) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
利息费用	756,900.89	480,070.82
减：利息收入	1,439,726.67	1,018,311.23
汇兑损益		
其他	108,959.13	161,661.30
合计	-573,866.65	-376,579.11

## (三十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	10,055,381.53	7,923,007.68
代扣个人所得税手续费	7,715.94	8,615.47
合计	10,063,097.47	7,931,623.15

## 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	3,610,913.32	2,715,409.56	与收益相关
轨道交通智能供电及安全设备产业化项目	168,106.24	168,106.24	与资产相关/与收益相关
基于物联网技术的智能变配电系统及楼宇自动化系统研究及产业化	225,496.96	86,178.07	与资产相关/与收益相关
年产 80000 台电力智能终端设备项目	62,884.55	62,884.55	与资产相关/与收益相关
基础设施配套费支持资金	19,729.26	19,729.26	与资产相关
智能型电力巡检机器人的研制及产业化	1,751,333.28		
智能型地铁直流牵引供电开关及保护设备关键技术研发及产业化	747,678.02		
许昌市创业保障中心失业保险	1,012,300.00		与收益相关
中原院士基金	680,000.00	320,000.00	与收益相关
科研及专利政府补助	370,000.00	1,539,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
中原电气谷补贴	1,039,500.00	2,838,700.00	与收益相关
企业以工代训补贴	101,600.00		与收益相关
企业新型学徒制培训补贴	167,500.00		与收益相关
稳岗资金	15,000.00	54,000.00	与收益相关
高校毕业生就业见习补贴		17,000.00	与收益相关
发明专利奖励/资助资金	5,170.00	2,000.00	与收益相关
许昌市 2018 年度科技创新奖励		100,000.00	与收益相关
项目配套奖励资金	78,169.90		与收益相关
合计	10,055,381.53	7,923,007.68	

**(三十八) 投资收益**

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益		566,777.10
债权投资持有期间取得的利息收入	1,293,097.72	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	188,983.01	
合计	1,482,080.73	566,777.10

**(三十九) 信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-5,427,393.56	-170,442.87
应收票据减值损失	-499,123.75	-231,463.90
其他应收款坏账损失	73,303.13	-176,121.82
合计	-5,853,214.18	-578,028.59

**(四十) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,179,925.58	-783,589.29
合同资产减值损失	-1,419,916.71	
合计	-4,599,842.29	-783,589.29

**(四十一) 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产处置收 益	30,208.23	-84,090.19	30,208.23
合计	30,208.23	-84,090.19	30,208.23

**(四十二) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常 性损益的金额
政府补助	1,449,535.60	50,000.00	1,449,535.60
其他	160,120.61	106,331.41	160,120.61
合计	1,609,656.21	156,331.41	1,609,656.21

## 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相 关
高质量发展奖励金	1,349,535.60		与收益相关
党建观摩奖励资金	100,000.00		与收益相关
2018 年度市级农民工返 乡创业示范园区		50,000.00	与收益相关
合计	1,449,535.60	50,000.00	

**(四十三) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常 性损益的金额
对外捐赠	310,930.00	100,000.00	310,930.00
非常损失	15,000.00	20,000.00	15,000.00
诉讼赔偿款		500,000.00	
其他	7,299.15	6,264.40	7,299.15
合计	333,229.15	626,264.40	333,229.15

**(四十四) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	4,903,261.70	1,148,979.24
递延所得税费用	-1,489,678.15	1,067,379.48
合计	3,413,583.55	2,216,358.72

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期金额
利润总额	33,949,493.69
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	5,092,424.05
子公司适用不同税率的影响	-725,761.59
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	498,843.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	645,834.57
研发费用加计扣除的所得税影响	-2,097,757.29
其他	
所得税费用	3,413,583.55

**(四十五) 每股收益****1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	29,476,437.84	20,993,277.28
本公司发行在外普通股的加权平均数	101,000,000.00	101,000,000.00
基本每股收益	0.29	0.21
其中：持续经营基本每股收益	0.29	0.21
终止经营基本每股收益		

**2、 稀释每股收益**

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润 （稀释）	29,476,437.84	20,993,277.28
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀 释）	101,000,000.00	101,000,000.00
稀释每股收益	0.29	0.21
其中：持续经营稀释每股收益	0.29	0.21
终止经营稀释每股收益		

**(四十六) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
往来款	5,550,136.68	4,728,165.40
利息收入	1,171,787.01	822,128.30
押金及保证金	86,293,776.17	78,073,516.74
政府补助及其他	12,215,615.20	8,580,080.44
合计	105,231,315.06	92,203,890.88

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
往来款	6,270,534.52	8,575,591.58
费用性支出	23,533,376.30	30,607,805.05
押金及保证金	61,419,233.44	110,430,367.84
其他	332,029.15	26,035.62
合计	91,555,173.41	149,639,800.09

**(四十七) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	30,535,910.14	21,182,699.10
加：资产减值损失	4,599,842.29	783,589.29
信用减值损失	5,853,214.18	578,028.59
固定资产折旧	7,060,425.13	6,990,922.63
油气资产折耗		
无形资产摊销	1,030,512.34	1,020,719.46
长期待摊费用摊销	200,000.00	183,333.33
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）	-30,208.23	84,090.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	756,900.89	480,070.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,482,080.73	-566,777.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,489,678.15	1,628,355.38
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）	-1,175,888.82	-12,719,279.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,081,208.53	17,850,277.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,907,055.04	33,201,205.35
其他	23,701,702.62	-31,743,015.08
经营活动产生的现金流量净额	28,386,498.17	38,954,219.86
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	104,857,520.89	60,386,690.49
减：现金的期初余额	60,386,690.49	34,451,526.86
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	44,470,830.40	25,935,163.63

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	104,857,520.89	60,386,690.49
其中：库存现金	47,534.37	81,649.62
可随时用于支付的银行存款	104,793,153.59	60,304,412.88
可随时用于支付的其他货币资金	16,832.93	627.99
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	104,857,520.89	60,386,690.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (四十八) 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	30,559,710.68	开具保函保证金、银行承兑汇票存入保证金
固定资产	63,653,817.71	银行借款抵押
无形资产	19,646,471.45	银行借款抵押
合计	113,859,999.84	



## 七、 合并范围的变更

本公司本报告期未发生合并范围的变更。

## 八、 在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

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	
许昌智能继电器控制技术有限公司	河南许昌	河南许昌	电气制造	60.00		新设
许昌继电器研究所有限公司	河南许昌	河南许昌	电气制造	70.00		新设
北京许都信息技术有限责任公司	北京市	北京市	技术服务	100.00		新设
许昌能源公共服务有限公司	河南许昌	河南许昌	能源服务	36.00	38.40	新设
许昌售电有限公司	河南许昌	河南许昌	能源服务		69.216	新设

## 1、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
许昌继电器研究所有限公司	20,7947,34.90	181,707.99	20,976,442.89	4,990,014.53	22,136.81	5,012,151.34	13,382,347.21	232,640.99	13,614,988.20	2,506,969.03	13,631.81	2,520,600.84

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
许昌继电器研究所有限公司	11,151,270.14	4,869,904.19	4,869,904.19	-3,892,403.99	461,934.68	1,022,950.16	1,022,950.16	13,250,143.96

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险。

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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### （二）流动性风险

流动性风险是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司超过一年期的金融资产及金融负债金额很小，未面临重大流动性风险。

### （三）市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足本公司融资需求。通过控制借款规模、约定提前还款条款等，合理降低利率波动风险。

本公司其他价格风险来源于报告日列报为交易性金融资产的理财投资等，证券价格风险指由于单位基金份额价值的变动而导致权益证券之公允价值下降的风险。管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的，并指定成员密切监控投资产品之价格变动。

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司控股股东和最终控制方是：张洪涛和信丽芳夫妇。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况：无

### (四) 其他关联方情况

本公司无需要披露的其他关联方。

### (五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

3、 关联租赁情况：无

4、 关联担保情况：无

5、 关联方资金拆借：无

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

**资产负债表日存在的重要承诺：**

2020年4月8日，许昌智能继电器股份有限公司以账面原值39,327,221.89元的固定资产与账面原值3,046,066.40元的无形资产为抵押，与中国光大银行许昌智慧大道支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：光郑许分营DK2020026），借款金额20,000,000.00元人民币，借款期限从2020年4月8日至2021年4月1日，借款利率4.3500%。截至2020年12月31日，该笔抵押借款余额20,000,000.00元，利息24,167.00元。

2020年12月3日，许昌智能继电器股份有限公司以账面原值35,538,475.25元的固定资产与账面原值18,779,618.80元的无形资产为抵押，与中国光大银行许昌智慧大道支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：光郑许分营DK2020074），借款金额33,000,000.00元人民币，借款期限从2020年12月3日至2021年11月19日，借款利率4.3500%。截至2020年12月31日，该笔抵押借款余额33,000,000.00元，利息39,875.54元。

## （二）或有事项

### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

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：50,855,137.27元。

### 2、除上述事项外，公司没有需要披露的其他重要或有事项

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）利润分配情况

2021年4月23日，公司召开第二届董事会第十六次会议审议通过《关于2020年度利润分配预案的议案》，为保障公司生产经营的正常运行，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，从公司实际出发，根据《公司章程》关于利润分配和现金分红的规定，已于2020年12月进行利润分配，本次拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

### （二）新冠肺炎疫情影响

新冠肺炎疫情对公司2020年生产经营活动产生了一定影响。截至报告出具日，新型冠状病毒疫情对公司生产的影响已减弱，但对产品销售仍有一定负面影响。根据公司管理层判断，公司目前账面资金充裕，亦不存在大额需支付的负债。随着各国疫苗推广，疫情影响逐渐消除，公司的经营性现金流将逐渐好转，公司不存在重大持续经营问题。公司已采取相关防控措施，并将持续关注国内外疫情是否会导致消费终端需求产生较大变化，紧密跟踪疫情可能带来的影响。

### （三）其他资产负债表日后事项说明：无

## 十三、其他重要事项

### （一）前期会计差错更正

#### 1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

## 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## (二) 其他

本报告期未发生采用其他重要事项。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	19,941,448.13	15,062,073.50
商业承兑汇票	11,509,265.68	2,771,558.23
合计	31,450,713.81	17,833,631.73

#### 2、 期末公司已质押的应收票据：无

#### 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

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	19,834,114.84	19,928,948.13
商业承兑汇票		10,641,332.30
合计	19,834,114.84	30,570,280.43

#### 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

## 5、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	32,120,280.43	100.00	669,566.62	2.08	31,450,713.81	18,004,074.60	100.00	170,442.87	0.95	17,833,631.73
其中：										
组合 1	19,978,948.13	62.20	37,500.00	0.19	19941448.13	15,086,644.90	83.80	24,571.40	0.16	15,062,073.50
组合 2	12,141,332.30	37.80	632,066.62	5.21	11509265.68	2,917,429.70	16.20	145,871.47	5.00	2,771,558.23
合计	32,120,280.43	100.00	669,566.62	2.08	31,450,713.81	18,004,074.60	100.00	170,442.87	0.95	17,833,631.73

## (二) 应收账款

## 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	169,038,613.45	124,164,966.14
1 至 2 年	25,056,824.25	20,250,030.77
2 至 3 年	13,244,326.04	8,152,865.80
3 至 4 年	3,416,364.80	1,147,167.92
4 至 5 年	974,007.92	777,955.00
5 年以上	1,728,880.40	1,070,697.40
小计	213,459,016.86	155,563,683.03
减：坏账准备	18,505,096.93	12,923,767.72
合计	194,953,919.93	142,639,915.31



## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	213,459,016.86	100.00	18,505,096.93	8.67	194,953,919.93	155,563,683.03	100.00	12,923,767.72	8.31	142,639,915.31
合计	213,459,016.86	100.00	18,505,096.93		194,953,919.93	155,563,683.03	100.00	12,923,767.72		142,639,915.31

按组合计提坏账准备：

应收一般客户组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	155,316,203.29	7,765,810.16	5.00
1至2年	25,497,198.25	2,549,719.82	10.00
2至3年	13,244,326.04	3,973,297.81	30.00
3至4年	3,416,364.80	1,708,182.40	50.00
4至5年	974,007.92	779,206.34	80.00
5年以上	1,728,880.40	1,728,880.40	100.00
合计	200,176,980.70	18,505,096.93	9.24

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账	12,923,767.72	12,923,767.72	5,581,329.21			18,505,096.93
合计	12,923,767.72	12,923,767.72	5,581,329.21			18,505,096.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### 4、 本期实际核销的应收账款情况：无

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中铁电气化局集团北京建筑工程有限公司太原市轨道交通2号线项目部	12,436,610.97	5.85	621,830.55
中铁电气化局集团有限公司	12,019,980.64	5.65	600,999.03
许昌置腾房地产开发有限公司	9,750,000.00	4.59	487,500.00

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比 例(%)	坏账准备
石家庄市轨道交通有限责任公司	9,524,710.70	4.48	2,673,181.21
河北建设集团股份有限公司	9,030,322.52	4.25	523,962.83
合计	52,761,624.83	24.82	4,907,473.62

## (三) 应收款项融资

## 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	653,200.00	
合计	653,200.00	

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综 合收益中确认 的损失准备
银行承兑票 据		25,287,666.22	24,634,466.22		653,200.00	
合计		25,287,666.22	24,634,466.22		653,200.00	

## 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

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	20,035,314.84	
商业承兑汇票		
合计	20,035,314.84	

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	7,811,559.34	9,129,732.34
合计	7,811,559.34	9,129,732.34

## 其他应收款项

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,771,919.90	7,663,220.30
1 至 2 年	1,298,901.19	1,949,087.62
2 至 3 年	287,820.00	107,706.00
3 至 4 年		6,000.00
4 至 5 年		57,000.00
5 年以上	151,137.08	126,137.08
小计	8,509,778.17	9,909,151.00
减：坏账准备	698,218.83	779,418.66
合计	7,811,559.34	9,129,732.34

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	106,137.08	1.25	106,137.08	100.00		106,137.08	1.07	106,137.08	100.00	
按组合计提坏账准备	8,403,641.09	98.75	592,081.75	7.05	7,811,559.34	9,803,013.92	98.93	673,281.58	6.87	9,129,732.34
合计	8,509,778.17	100.00	698,218.83		7,811,559.34	9,909,151.00	100.00	779,418.66		9,129,732.34

## 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
郑州德彰电气设备有限公司	106,137.08	106,137.08	100.00	预计无法收回
合计	106,137.08	106,137.08		

## 按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	6,771,919.90	338,596.00	5.00
组合 2	1,298,901.19	129,890.12	10.00
组合 2	287,820.00	86,346.00	30.00
组合 2	45,000.00	45,000.00	100.00
合计	8,403,641.09	592,081.75	

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
上年年末余额	673,281.58		106,137.08	779,418.66
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-81,199.83			-81,199.83
本期转回				
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
本期核销				
其他变动				
期末余额	592,081.75		106,137.08	698,218.83

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	
其他应收款	779,418.66	-81,199.83			698,218.83
合计	779,418.66	-81,199.83			698,218.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## (5) 本期实际核销的其他应收款项情况：无

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金	2,756,042.00	3,940,917.00
员工购房借款	1,282,026.00	5,055,453.37
员工个人借款	4,210,565.67	
往来款	261,144.50	476,137.08
其他		436,643.55
合计	8,509,778.17	9,909,151.00

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况



单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备期末 余额
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	押金、保证金	1,040,000.00	1年以内	12.22	52,000.00
王旭	员工购房借款	690,421.00	1年以内	8.11	34,521.05
张云鹤	员工购房借款	550,000.00	2年以内	6.46	55,000.00
王天宇	员工购房借款	513,400.00	1年以内	6.03	25,670.00
山东省建设工程招标中心有限公司	押金、保证金	450,000.00	1年以内	5.29	22,500.00
合计		3,243,821.00		38.11	189,691.05

## (五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	43,000,000.00		43,000,000.00	43,000,000.00		43,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	43,000,000.00		43,000,000.00	43,000,000.00		43,000,000.00

## 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
许昌智能继电器控制技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
北京许都信息技术有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
许昌能源公共服务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
许昌继电器研究所有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
合计	43,000,000.00			43,000,000.00		

## (六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	322,041,034.98	239,728,694.86	252,245,993.75	181,049,088.49
其他业务	861,449.74	569,578.67	1,044,769.27	483,676.83
合计	322,902,484.72	240,298,273.53	253,290,763.02	181,532,765.32

## 收入相关信息：

合同分类	合计
商品类型：	
其中	
智能变配电系统及智能元件	50,008,642.47
配网自动化系统	83,593,735.18
高低压成套开关设备及智能开关元件	73,335,792.76
轨道交通	60,722,722.38
电力工程总承包项目	49,471,218.19
加工服务及其他	4,908,924.00
其他业务	861,449.74
合计	322,902,484.72

## (七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益		566,777.10
债权投资持有期间取得的利息收入	1,175,453.89	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	172,783.01	
合计	1,348,236.90	566,777.10

## 十五、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	30,208.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,894,003.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	525,972.39	
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	1,293,097.72	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	188,983.01	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-173,108.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,151,321.76	
小计	11,910,478.38	
所得税影响额	-1,708,639.30	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	-101,761.48	
合计	10,100,077.60	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目为新冠疫情减免社保 2,145,906.52 元和代扣代缴手续费 5,415.24 元。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	10.18%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.69%	0.19	0.19

许昌智能继电器股份有限公司

二〇二一年四月二十三日

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

河南省许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园许继智能科技大厦-董事会办公室