



郑州三晖电气股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人于文彪、主管会计工作负责人王虹及会计机构负责人(会计主管人员)张艳争声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 罗勇 | 独立董事 | 个人原因 | 马正祥 |

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分表述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 21 |
| 第五节 重要事项..... | 29 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 33 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 34 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 35 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 35 |
| 第十节 公司债相关情况..... | 36 |
| 第十一节 财务报告..... | 37 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 150 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司或三晖电气 | 指 | 郑州三晖电气股份有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 于文彪、金双寿、刘俊忠 |
| 三晖互感器 | 指 | 郑州三晖互感器有限公司 |
| 三晖供电 | 指 | 河南三晖供电服务有限公司 |
| 省级计量中心 | 指 | 各网省公司下属的计量中心 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 股东大会 | 指 | 郑州三晖电气股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 郑州三晖电气股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 郑州三晖电气股份有限公司监事会 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 公司章程 | 指 | 郑州三晖电气股份有限公司章程 |
| 会计师、立信会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 除特别注明外，人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 三晖电气 | 股票代码 | 002857 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 郑州三晖电气股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 三晖电气 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SMS Electric Co.,Ltd.Zhengzhou | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SMS | | |
| 公司的法定代表人 | 于文彪 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名 | 徐丽红 | 孟祥雪 |
| 联系地址 | 河南自贸试验区郑州片区（经开）第五大街 85 号 | 河南自贸试验区郑州片区（经开）第五大街 85 号 |
| 电话 | 0371-67391360 | 0371-67391360 |
| 传真 | 0371-67391386 | 0371-67391386 |
| 电子信箱 | zqb@cnsms.com | zqb@cnsms.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元） | 45,756,925.77 | 68,324,484.92 | -33.03% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 2,837,636.13 | 2,449,113.91 | 15.86% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -1,907,766.28 | -1,677,029.27 | -13.76% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 7,528,149.19 | -39,506,760.12 | 119.06% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.02 | 0.02 | 0.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.02 | 0.02 | 0.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.58% | 0.53% | 0.05% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 565,248,720.15 | 612,262,239.94 | -7.68% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 474,286,354.26 | 484,248,718.13 | -2.06% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -11,224.97 | |
| 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） | 5,574,454.02 | 政府补助 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 19,597.31 | |

| | | |
|----------|--------------|----|
| 减：所得税影响额 | 837,423.95 | |
| 合计 | 4,745,402.41 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主营业务及产品情况

公司是一家专注于电能表的生产、检定、使用、信息采集、仓储全过程的研发设计、生产和销售的高新技术企业。公司及子公司以电能表检定技术、自动化控制技术、通讯技术、信息技术等为依托，以服务于电能表为核心，建立了电能表标准与校验装置、电能计量配套产品两大系列百余种产品，覆盖电能表全生命周期。报告期内，公司主营业务、主要产品及用途、主要经营模式均未发生重大变化。

2、公司的经营模式

(1)、采购模式

公司以市场为导向，根据生产计划，通过建立合理的采购框架，确保了在采购过程中的议价能力、采购质量以及采购效率，建立完善的采购控制体系。通过《采购管理办法》、《零部件采购价格管理办法》、《招标投标管理规定》、《采购件入厂验收管理规定》等采购管理制度，确保选择优秀供应商的准入制度，建立价格档案和价格评价体系，构建起完善的成本管理控制体系，实现成本精细化管理。

(2)、生产模式

公司生产主要采用以销定产模式，根据客户订单情况组织安排生产。每月生产部门根据营销中心的未交货订单情况和在制品、库存成品情况，结合车间生产能力制定《月度生产计划》。生产部门根据《月度生产计划》和物料准备情况编制《投产计划》并安排生产。

(3)、销售模式

公司采用直销的销售模式，建立了覆盖全国大部分区域的销售网络。公司客户包括电网公司、质量技术监督部门、电力科学研究院、电表生产企业、大专院校、工矿企业等，其中电网公司是目前最重要的客户。由于电网公司的设备采购主要采取招投标方式，目前公司产品销售主要通过参加各电力企业招投标来实现。

报告期内的公司主要经营模式未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |

| | |
|--------|-----------------------------------|
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 无重大变化 |
| 应收账款 | 期末较期初下降了 25.37%，主要系报告期营业收入减少所致 |
| 应收款项融资 | 期末较期初下降了 66.90%，主要系报告期支付货款增加所致 |
| 其他应收款 | 期末较期初增长了 459.21%，主要系报告期支付的投标保证金所致 |
| 存货 | 无重大变化 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、持续的技术、研发创新优势

为了更好的贴近市场、满足客户的产品需求，公司一直以来都秉承“以准确计量为基础理念，以科技创新为核心，不断提升产品竞争力”价值观。建立了符合公司自身特点的研发管理，通过流程固化来提高和保证研发质量；构建了完整的技术创新研发体系，组建了一支高水准的技术创新队伍。在行业内具备了较强的产品竞争力和技术创新能力。

报告期内，公司及控股子公司新增专利申请5件，截至报告期末，公司及控股子公司共拥有授权专利133件，其中授权发明专利17件，实用新型专利93件，计算机软件著作权28件。

2、产品及品牌优势

公司凭借在专用电测仪器仪表长达20多年的经验积累和技术沉淀，定位于高精度电能表检验的高端领域，坚持自主品牌的运营，快速灵活的技术响应机制和较强的市场应变能力、稳定可靠的产品性能、过硬的产品品质、丰富完善的产品线和主动高效的产品开发机制，逐步构建了自身品牌的号召力和突出的技术优势，三晖品牌已成为公司持续稳定发展的强大推力，公司将持续加强品牌建设，塑造品牌形象，发挥品牌效应，利用品牌优势将公司做大做强。

3、综合解决方案优势

公司是目前国内能够为电表生产企业同时提供电能表检定和生产自动化、信息化综合解决方案的少数厂商之一。公司能够根据电表生产企业的生产流程采用自动化流水线实现电能表检定、调试、试验、装配等生产过程的自动化，提高电表生产效率和产品质量，有效减少人员配备和大量重复性机械工作。公司能够根据省级计量中心电能表检定的配套建设需求，为各级电力企业计量部门提供电能表自动化、智能化仓储管理方案。

4、管理优势

公司管理团队有 20 多年专业从事电能表标准与校验装置的制造行业的经验，对行业发展趋势的理解非常深刻，具有敏锐的市场洞察力，公司注重引进和培养管理人才，形成一个业务精良、合作紧密的核心管理团队，经营管理团队见证了公司稳健发展的全过程，对公司有着深厚的感情和忠诚度，保证了管理团

队的稳定性，有利于公司的长远发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验，公司及产业链上下游客户复工延迟，各项业务开展受到较大影响，公司围绕全年经营目标，采取各项措施，积极提升研发、生产、销售及运营等各方面能力，有序恢复公司各项经营活动。报告期内，实现营业收入4575.69万元，同比减少33.03%，归属于上市公司股东的净利润283.76万元，与上年同期相比增加15.86%。

1、稳步推进技术研发，提升整体技术实力

根据公司总体战略布局，结合行业的发展趋势，不断加强公司的技术研发和技术创新能力，持续进行核心技术的研发。报告期内，公司运用“智能传感器、数字反馈、智能校准、智能温控”等技术，完成IR46谐波测试电源、IR46多芯模组化智能电能表系列检测装置等项目的部分研发，多元化开展科技创新工作，技术实力得到进一步提升。

2、加强管理体系建设，提升组织效率

面对新冠疫情，公司经营管理层积极应对，强化精细化管理，优化研发、销售、生产、质量等环节的流程，加强各产品部门及子公司间的协同，提升内部运营效率，坚持现金为王，合理减少费用支出，加强回款管理，降低公司运营成本。上半年度，完成质量和环境管理体系监督审核和职业健康安全管理体系的转版审核，同时，强化风险管控意识，开展内部审计、专项审核，无重要内控缺陷发生风险可控，风控工作卓有成效。

3、强化人才队伍建设力度，夯实公司人才基础

报告期内，公司不断调整和优化经营管理体制，完善治理结构，公司在继续加大人才引进力度的同时，也积极做好人才培养工作，提升员工职业素养和工作技能，形成了一整套科学的人才引进、培养与管理体系，为公司的长远发展夯实人才基础。

4、加快推进募投项目建设

由于受新冠疫情影响，2020年1-4月份公司募投项目实施处于停工状态，导致募投无法按计划完工进行延期。截止报告期末，募投项目建设已基本完成消防工程、中央空调工程，电梯设备安装工程等项目，内装已陆续进场。

5、加大现金分红，共享发展成果

报告期内，公司完成了 2019 年度利润分配实施方案，以方案实施前的公司总股本128,000,000 股为基数，每股派发现金红利 1.00 元（含税），全体股东共同分享了公司发展的经营成果。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
| 营业收入 | 45,756,925.77 | 68,324,484.92 | -33.03% | 主要系报告期受疫情影响,公司延迟复工复产,导致开工率不足所致 |
| 营业成本 | 30,983,121.42 | 45,187,019.33 | -31.43% | 主要系报告期营业收入减少所致 |
| 销售费用 | 10,808,593.59 | 14,778,927.66 | -26.86% | 主要系报告期受疫情影响,各地延迟复工复产,业务开展延期所致 |
| 管理费用 | 3,434,247.59 | 4,370,323.68 | -21.42% | 主要系报告期受疫情影响,公司延迟复工复产,导致管理费用减少所致 |
| 财务费用 | -1,628,967.56 | -1,098,143.97 | 48.34% | 主要系报告期收入银行利息增加所致 |
| 所得税费用 | -1,036,573.29 | -992,756.73 | 4.41% | 无重大变化 |
| 研发投入 | 5,666,273.37 | 7,537,725.43 | -24.83% | 主要系报告期受疫情影响,公司延迟复工复产,导致研发费用减少所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,528,149.19 | -39,506,760.12 | 119.06% | 主要系报告期受疫情影响,采购减少、支付的货款减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,898,858.04 | 26,104,938.21 | -141.75% | 主要系报告期购买的理财产品减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,222,772.70 | 6,919,023.49 | -218.84% | 主要系报告期办理银行承兑汇票减少所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -11,593,481.55 | -6,482,798.42 | -78.83% | 主要系报告期购买的理财产品减少所致 |
| 其他收益 | 5,592,662.33 | 4,904,495.90 | 14.03% | 主要系报告期收到的政府补助增加所致 |
| 投资收益 | 999,046.24 | 1,144,630.91 | -12.72% | 主要系报告期购买的理财产品减少所致 |
| 资产减值损失 | -681,747.39 | -1,619,095.16 | -57.89% | 主要系报告期计提存货跌价准备减少所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 45,756,925.77 | 100% | 68,324,484.92 | 100% | -33.03% |
| 分行业 | | | | | |

| | | | | | |
|----------------|---------------|---------|---------------|---------|----------|
| 仪器仪表制造业 | 45,756,925.77 | 100.00% | 68,324,484.92 | 100.00% | -33.03% |
| 分产品 | | | | | |
| 电能表标准与校验装置产品系列 | 16,281,061.83 | 35.58% | 31,015,761.61 | 45.39% | -47.51% |
| 电能计量配套产品系列 | 24,951,610.84 | 54.53% | 28,088,846.92 | 41.12% | -11.17% |
| 其他收入 | 4,524,253.10 | 9.89% | 9,219,876.39 | 13.49% | -50.93% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北 | 9,572,111.46 | 20.92% | 2,162,933.46 | 3.17% | 342.55% |
| 华北 | 3,643,048.84 | 7.96% | 11,952,414.51 | 17.49% | -69.52% |
| 华东 | 12,741,376.92 | 27.85% | 14,382,367.69 | 21.05% | -11.41% |
| 华南 | 1,240,304.43 | 2.71% | 285,517.70 | 0.42% | 334.41% |
| 华中 | 17,044,296.15 | 37.25% | 37,600,444.78 | 55.02% | -54.67% |
| 西北 | 860,898.22 | 1.88% | 216,026.11 | 0.32% | 298.52% |
| 西南 | 654,889.75 | 1.43% | 1,535,390.78 | 2.25% | -57.35% |
| 境外 | 0.00 | 0.00 | 189,389.89 | 0.28% | -100.00% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 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 |
|----------------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 仪器仪表制造业 | 45,756,925.77 | 30,983,121.42 | 32.29% | -33.03% | -31.43% | -1.57% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电能表标准与校验装置产品系列 | 16,281,061.83 | 8,962,326.57 | 44.95% | -47.51% | -46.44% | -1.10% |
| 电能计量配套产品系列 | 24,951,610.84 | 18,842,222.82 | 24.48% | -11.17% | -12.41% | 1.07% |
| 其他收入 | 4,524,253.10 | 3,178,572.03 | 29.74% | -50.93% | -54.20% | 5.02% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北 | 9,572,111.46 | 6,582,922.15 | 31.23% | 342.55% | 474.69% | -15.81% |
| 华东 | 12,741,376.92 | 9,337,726.12 | 26.71% | -11.41% | 8.34% | -13.36% |
| 华中 | 17,044,296.15 | 10,892,806.51 | 36.09% | -54.67% | -58.76% | 6.34% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，电能计量配套产品系列营业收入较上年同期下降了44.95%，主要系标准检测设备收入减少，导致电能计量配套产品系列营业收入减少，相应的营业成本同时减少。

2、报告期内，其他收入较上年同期下降了50.93%，主要系销售的备品备件减少所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|------|--------------|---------|---------------|----------|
| 投资收益 | 999,046.24 | 55.47% | 购买理财产品产生的收益 | 否 |
| 资产减值 | 860,020.63 | 47.75% | 根据会计政策计提的坏账准备 | 是 |
| 其他收益 | 5,592,662.33 | 310.52% | 收到的政府补助 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|---------|------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 149,254,562.05 | 26.41% | 102,893,411.07 | 17.72% | 8.69% | 主要系报告期公司支付货款减少所致 |
| 应收账款 | 149,214,943.53 | 26.40% | 212,977,286.29 | 36.67% | -10.27% | 主要系收到货款增加及营业收入减少所致 |
| 存货 | 56,413,894.23 | 9.98% | 93,493,877.25 | 16.10% | -6.12% | 主要系存货转为营业收入所致 |
| 固定资产 | 9,763,416.70 | 1.73% | 11,326,947.72 | 1.95% | -0.22% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 71,125,127.75 | 12.58% | 46,670,085.23 | 8.04% | 4.54% | 主要系公司支付新厂房进度款增加所致 |
| 交易性金融资产 | 93,500,000.00 | 16.54% | 0.00 | 0.00 | 16.54% | 主要系公司购买理财产品重分类为交易性金额资产 |
| 无形资产 | 18,695,766.23 | 3.31% | 19,014,871.29 | 3.27% | 0.04% | 无重大变化 |
| 其他流动资产 | 1,136,190.81 | 0.20% | 82,092,278.65 | 14.13% | -13.93% | 主要系公司购买理财产品重分类为交易性金额资产 |
| 应付票据 | 10,262,753.00 | 1.82% | 25,670,929.00 | 4.42% | -2.60% | 主要系应付银行承兑汇票到期增加所致 |
| 应付账款 | 62,675,008.61 | 11.09% | 71,462,347.82 | 12.30% | -1.21% | 无重大变化 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------------------|
| 预收款项 | 8,160,867.89 | 1.44% | 19,339,950.87 | 3.33% | -1.89% | 主要系预收款项确认收入增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 7,065,558.81 | 1.25% | 7,647,189.20 | 1.32% | -0.07% | 无重大变化 |
| 应交税费 | 1,385,677.47 | 0.25% | 1,224,969.77 | 0.21% | 0.04% | 无重大变化 |
| 股本 | 128,000,000.00 | 22.64% | 128,000,000.00 | 22.04% | 0.60% | 无重大变化 |
| 资本公积 | 116,067,253.50 | 20.53% | 116,067,253.50 | 19.98% | 0.55% | 无重大变化 |
| 未分配利润 | 202,191,107.99 | 35.77% | 185,206,045.51 | 31.89% | 3.88% | 主要系 2019 年度净利润增加所致 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|---------------|------------|---------------|---------|--------------|--------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 88,000,000.00 | | | | 5,500,000.00 | | | 93,500,000.00 |
| 上述合计 | 88,000,000.00 | | | | 5,500,000.00 | | | 93,500,000.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|--------|--------------|-------------|
| 其他货币资金 | 3,136,296.69 | 银行履约保函保证金 |
| 其他货币资金 | 3,078,825.90 | 开立银行承兑汇票保证金 |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 17,647.43 |
| 报告期投入募集资金总额 | 640.27 |
| 已累计投入募集资金总额 | 8,315.82 |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>一、 2017年3月3日公司取得中国证监会核发批文（【2017】314号），2017年3月23日在深交所中小板上市，首次公开发行人民币普通股股票2,000万股，总股本由6,000万股增加至8,000万股，发行价格10.26元/股，此次公司共募集资金人民币205,200,000.00元，扣除与发行相关费用人民币28,725,711.36元，募集资金净额人民币176,474,288.64元。截至2017年3月16日止，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经立信会计师事务所有限公司以出具“信会师报字[2017]第ZE10096号”验资报告验证确认。</p> <p>二、 2020年半年度募集资金使用情况</p> <p>1、截至2020年6月30日，本报告期实际使用募集资金640.27万元，累计已使用募集资金8,315.82万元(包含第三届</p> | |

董事会第十五次会议通过的置换已预先投入募集资金项目的自筹资金 1,440.17 万元)。

2、截至 2020 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品 6,000.00 万元，未到期暂未归还于募集资金专户。

3、截至 2020 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金，未到期暂未归还于募集资金专户。

4、截至 2020 年 6 月 30 日，本报告期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 96.46 万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,049.88 万元。

5、截止 2020 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 1,381.49 万元，存于募集资金专户。

6、本公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 (1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度 (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------|---|------------|-------------|----------|---------------|----------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 电能计量自动化管理系统生产平台建设项目 | 否 | 16,387.31 | 16,387.31 | 637.67 | 7,296.65 | 44.53% | 2021 年 06 月 30 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 互感器生产线技术改造及扩产项目 | 否 | 1,260.12 | 1,260.12 | 2.6 | 1,019.17 | 80.88% | 2021 年 06 月 30 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 17,647.43 | 17,647.43 | 640.27 | 8,315.82 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 17,647.43 | 17,647.43 | 640.27 | 8,315.82 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | 2020 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第十四次会议审议通过了公司《关于募投项目延期的议案》，同意将募投项目进行延期；电能计量自动化管理系统生产平台建设项目预计项目达到预定可使用状态日期由 2020 年 6 月 30 日延期至 2021 年 6 月 30 日，互感器生产线技术改造及扩产项目预计项目达到预定可使用状态日期由 2020 年 6 月 30 日延期至 2021 年 6 月 30 日。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2017年4月18日公司第三届董事会第十五次会议审议通过了公司《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的公告》，同意用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的1,440.17万元自筹资金。该议案于2017年5月10日经公司2016年度股东大会审议通过。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2017]第ZE10353号《郑州三晖电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 2020年4月21日公司第四届董事会第十四次会议审议通过了公司《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金3000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议之日起不超过十二个月。截止2020年6月30日，该项资金未到期暂未归还于募集资金专用账户。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 2020年4月21日，公司召开第四届董事会第十四次会议审议通过了公司《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金6,000.00万元进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。截至2020年6月30日项资金未到期暂未归还于募集资金专用账户。除上述事项外，其余募集资金1,381.49万元存放于募集资金专用账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------|-------------|---|
| 2020年半年度募集资金存放与使用情况 | 2020年08月20日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------------|------|-----------------------|------|----------|----------|----------|-------|-------|
| 郑州三晖互感器有限公司 | 子公司 | 互感器及其配套产品的研发、设计、生产和销售 | 3600 | 7,678.46 | 5,026.08 | 1,344.95 | 65.77 | 79.57 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

郑州三晖互感器有限公司基本情况如下：

成立时间：2003年3月3日

注册资本：3600万元

实收资本：3600万元

注册地址：河南自贸试验区郑州片区（经开）第五大街85号

经营范围：标准互感器、电力互感器、高低压输配电设备及元器件、互感器配件、电气设备及配件、五金交电、配电箱的设计、生产、销售；电工仪器仪表、计算机及配套产品的销售；人力资源服务（不含劳务派遣）；绝缘制品的生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：互感器及其配套产品的研发、设计、生产和销售。

受疫情影响，三晖互感器2020年1-6月营业收入1,344.95万元，较去年同期下降43.53%，净利润79.57万元，较去年同期下降78.54%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（1）行业政策变化风险

公司所处行业为仪器仪表制造业下的电工仪器仪表制造，最终产品主要是电能表标准与校验装置、电能表自动化生产线、电能表智能化仓储系统、用电信息采集系统、互感器等产品。公司业务的发展依赖于电力行业的发展，受我国电力产业政策、电网发展规划和投资规模的影响较大。近年来，受益于我国电力行业的发展、城乡电网改造、智能电网建设、泛在物联网建设与新基建等，公司所处的电工仪器仪表行业取得了较快发展，成为仪器仪表行业中增长最为迅速的子行业之一。但如未来国家宏观政策、电力产业政策、电网发展规划发生不利变化导致电力行业发展速度、电网投资规模下降，公司业务发展将受到较大影响。公司将继续加强对国家宏观政策和产业发展趋势的研究与评估，以市场为导向，及时调整经营策略和产品开发策略，创新商业模式，保持公司在细分行业的领先地位。

（2）客户相对集中的风险

公司主要客户为国家电网公司、南方电网公司下属的各电力企业。公司业务发展受两大电网公司政策影响较大。2020年1-6月，公司对前五大客户的营业收入为2,592.94万元，占公司营业收入的56.67%，客户集中度较高。如果公司不能保持竞争优势，持续满足客户需求，或客户需求、市场环境、经营状况发生重大不利变化，将会对公司业绩产生不利影响。同时两大电网公司的经营和采购计划直接影响公司经营业绩的季节性分布甚至年度间波动，导致公司经营业绩分布也存在明显的季节性，主要集中在下半年尤其是第四季度。投资者不能简单以公司某季度或中期的财务数据来推算公司全年的经营成果和财务状况。

（3）技术革新风险

随着5G智能时代的加速到来以及云计算、大数据、物联网、人工智能等技术的快速发展，公司所处行业的需求和技术手段可能会随之演变。如果不能密切跟踪前沿技术的更新和变化，不能快速实现业务的创新发展，将增大公司未来发展的不确定性。公司将积极运用新一代信息技术升级产品和解决方案，及时应对技术革新的风险。

（4）应收账款规模较大的风险

2020年6月30日，公司应收账款账面价值为1.49亿元，占同期期末资产总额的比例为26.40%。尽管公司应收账款债务人多为两大电网公司下属各电力企业和各大上市公司下属企业，实力雄厚、市场信誉度较高、货款偿付能力较强，由于其经营不善或财务支付困难而导致货款无法收回、发生坏账损失的可能性较小，且公司已按照谨慎性原则合理计提了坏账准备。但若未来应收账款不能及时收回，对公司营运资金管理、资产周转效率、资产收益率和扩大生产经营的能力产生不利影响。

（5）疫情风险

突发新冠疫情可能需要一个长期和反复的过程，对公司供应链、产业链的影响存在较大的不确定性，针对上述风险，公司坚持科技创新，坚持研发前沿核心新产品新技术，通过升级产品结构等方式，有效控制原材料成本，持续密切关注新冠疫情发展情况，关注国内外宏观经济动向、行业政策、加大研发投入，来评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年度股东大会 | 年度股东大会 | 62.16% | 2020 年 05 月 12 日 | 2020 年 05 月 13 日 | 详见巨潮资讯网 《2019 年度股东大会决议的公告》 (2020-038) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------------------------|-----------------|--------------|---|---------------------|--------------------|------|
| 股改承诺 | 不适用 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告 书中所作承诺 | 不适用 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所 作承诺 | 于文彪、刘俊 忠、金双寿 | 股东一致行 动承诺 | 自协议签订之日起，三方在股 东大会、董事会行使提案权、 提名权、表决权采取一致行动， 做出相同的意思表示，并保证 所推荐的董事人选在公司董事 会行使表决权时，采取相同的 意思表示。三方同意：在做出 一致行动前将采取事先协商的 方式先行统一表决意见，再根 据协商确认的表决意见行使表 | 2020 年 03 月 23 日 | 2023 年 3 月 22 日 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|-----------------------------------|----------------------------|---|-------------------------|-------------|-----------------|
| | | | <p>决权、提案权、提名权等权利。该协议合法有效、权利义务清晰、责任明确。</p> | | | |
| | <p>实际控制人于文彪、金双寿、刘俊忠、股东杨建国、关付安</p> | <p>股份流通限制、持股意向及自愿锁定的承诺</p> | <p>1、在作为公司股东期间，本人将严格遵守我国法律、法规、规章及规范性文件关于持股及股份变动的有关规定，及时申报持有公司股票及其变动情况。2、自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。4、上述锁定期满后，如拟减持公司股票，将通过合法方式进行减持，并通过公司提前 3 个交易日予以公告。且上述锁定期满后两年内的减持价格不低于发行价。5、上述锁定期满后，本人在公司任职期间每年减持的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的 25%。本人离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。6、自公司股票上市至其减持股票期间，公司如有派息、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项，减持底价和股份数将相应进行调整。7、如有本人侵占公司利益而未偿还，或本人须赔偿公司或其他投资者损失的情形，本人所持公司股票不得减持。如需减持，则减持数量及所得价款仅限用于偿还公司或其他投资者的损失。8、未经公司批准，本人所持公司股票不会通过协议转让方式转让给同业竞争者或恶意收购者。9、</p> | <p>2017 年 03 月 23 日</p> | <p>任职期间</p> | <p>部分条款正在履行</p> |

| | | | | | | |
|--|---------------------------|----------------------------|---|-------------------------|------------------------|-----------------|
| | | | <p>上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。10、本人因违反上述承诺所获得的收益归公司所有。如因此给公司或其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p> | | | |
| | <p>股东恒晖咨询、李小拴、武保福、刘清洋</p> | <p>股份流通限制、持股意向及自愿锁定的承诺</p> | <p>1、在作为公司股东期间，本人将严格遵守我国法律、法规、规章及规范性文件关于持股及股份变动的有关规定，及时申报持有公司股票及其变动情况。2、自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。4、上述锁定期满后，如拟减持公司股票，将通过合法方式进行减持，并通过公司提前 3 个交易日予以公告。每年减持的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的 25%，且上述锁定期满后两年内的减持价格不低于发行价。5、自公司股票上市至其减持股票期间，公司如有派息、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项，减持底价和股份数将相应进行调整。6、如有本人侵占公司利益而未偿还，或本人须赔偿公司或其他投资者损失的情形，本人所持公司股票不得减持。如需减持，则减持数量及所得价款仅用于偿还公司或其他投资者的损失。7、未经公司批准，本人所持公司股票不会通过协议转让方式转让给同业竞争者或恶意收购者。8、本人因违反上述承</p> | <p>2017 年 03 月 23 日</p> | <p>2020 年 3 月 23 日</p> | <p>部分条款正在履行</p> |

| | | | | | | |
|---------------|-----|--|---|--|--|--|
| | | | 诺所获得的收益归公司所有。如因此给公司或其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。 | | | |
| 股权激励承诺 | 不适用 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 不适用 | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 12,000 | 6,000 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 6,200 | 3,350 | 0 |
| 合计 | | 18,200 | 9,350 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司一直以来高度重视环保工作，所有生产经营均严格按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等法律法规相关规定执行。公司及子公司的污染物中生活废水及生活垃圾废物的处理，生活废水经化粪池降解达标后排入市政污水管网，生活垃圾废物由具有相关资质的城市环卫单位转运处理；废包装物等固体废弃物进行分类收集堆放并由资质单位进行处理。公司建立健全环境安全管理制度，设置管理部门并配备相应管理人员，多年来均保持质量、环境、职业健康三大管理体系的正常运行，按规定定期委托有资质的环境监测单位对公司的污染物排放进行监测，各项监测指标均符合排放标准。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育扶贫 | —— | —— |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

(4) 后续精准扶贫计划

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 78,521,741 | 61.35% | | | | -41,815,115 | -41,815,115 | 36,706,626 | 28.68% |
| 3、其他内资持股 | 78,521,741 | 61.35% | | | | -41,815,115 | -41,815,115 | 36,706,626 | 28.68% |
| 其中：境内法人持股 | 6,673,703 | 5.21% | | | | -6,673,703 | -6,673,703 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 71,848,038 | 56.14% | | | | -35,141,412 | -35,141,412 | 36,706,626 | 28.68% |
| 二、无限售条件股份 | 49,478,259 | 38.65% | | | | 41,815,115 | 41,815,115 | 91,293,374 | 71.32% |
| 1、人民币普通股 | 49,478,259 | 38.65% | | | | 41,815,115 | 41,815,115 | 91,293,374 | 71.32% |
| 三、股份总数 | 128,000,000 | 100.00% | | | | | | 128,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

2020年3月23日首发前限售股解除限售。其中董监高于文彪、金双寿、刘俊忠、关付安、杨建国将按照相关规定在任职期间，每年锁定所持股份的75%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|----------------|------------|------------|------------|------------|------------------------|------------------------------|
| 于文彪 | 15,966,232 | 15,966,232 | 11,974,674 | 11,974,674 | 首发前限售股解限售 后变更为高管锁定股 | 2020-3-23 解除限售 并按每年 75%锁定 |
| 金双寿 | 7,983,115 | 7,983,115 | 5,987,336 | 5,987,336 | 首发前限售股解限售 后变更为高管锁定股 | 2020-3-23 解除限售 并按每年 75%锁定 |
| 刘俊忠 | 7,983,115 | 7,983,115 | 5,987,336 | 5,987,336 | 首发前限售股解限售 后变更为高管锁定股 | 2020-3-23 解除限售 并按每年 75%锁定 |
| 关付安 | 7,983,115 | 7,983,115 | 5,987,336 | 5,987,336 | 首发前限售股解限售 后变更为高管锁定股 | 2020-3-23 解除限售 并按每年 75%锁定 |
| 杨建国 | 7,983,115 | 7,983,115 | 5,987,336 | 5,987,336 | 首发前限售股解限售 后变更为高管锁定股 | 2020-3-23 解除限售 并按每年 75%锁定 |
| 武保福 | 7,983,116 | 7,983,116 | 0 | 0 | 首发前限售股解限 | 2020-3-23 |
| 刘清洋 | 7,983,115 | 7,983,115 | 0 | 0 | 首发前限售股解限 | 2020-3-23 |
| 李小拴 | 7,983,115 | 7,983,115 | 0 | 0 | 首发前限售股解限 | 2020-3-23 |
| 宁波恒晖企业管理咨询有限公司 | 6,673,703 | 6,673,703 | 0 | 0 | 首发前限售股解限 | 2020-3-23 |
| 合计 | 78,521,741 | 78,521,741 | 35,924,018 | 35,924,018 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 6,779 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|-------------------------------|-------|--------|------------------------------|------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 于文彪 | 境内自然人 | 12.47% | 15,966,232 | | 11,974,674 | 3,991,558 | 质押 | 4,478,000 |

| 宁波君润恒旭股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 7.13% | 9,130,435 | | 0 | 9,130,435 | | |
|---|---|--------|-----------|--|-----------|-----------|----|-----------|
| 武保福 | 境内自然人 | 6.24% | 7,983,116 | | 0 | 7,983,116 | | |
| 杨建国 | 境内自然人 | 6.24% | 7,983,115 | | 5,987,336 | 1,995,779 | 质押 | 2,400,000 |
| 李小拴 | 境内自然人 | 6.24% | 7,983,115 | | 0 | 7,983,115 | | |
| 刘俊忠 | 境内自然人 | 6.24% | 7,983,115 | | 5,987,336 | 1,995,779 | 质押 | 1,160,000 |
| 金双寿 | 境内自然人 | 6.24% | 7,983,115 | | 5,987,336 | 1,995,779 | 质押 | 2,320,000 |
| 刘清洋 | 境内自然人 | 6.24% | 7,983,115 | | 0 | 7,983,115 | | |
| 关付安 | 境内自然人 | 6.24% | 7,983,115 | | 5,987,336 | 1,995,779 | | |
| 宁波恒晖企业管理咨询有限公司 | 境内非国有法人 | 5.21% | 6,673,703 | | 0 | 6,673,703 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东、实际控制人于文彪、金双寿、刘俊忠存在一致行动关系，三方于 2020 年 3 月签订了一致行动协议。股东杨建国与股东刘清洋为舅甥关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 宁波君润恒旭股权投资合伙企业（有限合伙） | 9,130,435 | 人民币普通股 | 9,130,435 | | | | | |
| 武保福 | 7,983,116 | 人民币普通股 | 7,983,116 | | | | | |
| 李小拴 | 7,983,115 | 人民币普通股 | 7,983,115 | | | | | |
| 刘清洋 | 7,983,115 | 人民币普通股 | 7,983,115 | | | | | |
| 宁波恒晖企业管理咨询有限公司 | 6,673,703 | 人民币普通股 | 6,673,703 | | | | | |
| 栗新宏 | 4,284,942 | 人民币普通股 | 4,284,942 | | | | | |
| 于文彪 | 3,991,558 | 人民币普通股 | 3,991,558 | | | | | |
| 北京中潞福银投资有限公司一中潞壹号证券投资基金 | 3,300,000 | 人民币普通股 | 3,300,000 | | | | | |
| 杨建国 | 1,995,779 | 人民币普通股 | 1,995,779 | | | | | |
| 刘俊忠 | 1,995,779 | 人民币普通股 | 1,995,779 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间 | 公司控股股东、实际控制人于文彪、金双寿、刘俊忠存在一致行动关系，三方于 2020 年 3 月签订了一致行动协议。股东杨建国与股东刘清洋为舅甥关系。 | | | | | | | |

| | |
|--------------------------------------|---|
| 关联关系或一致行动的说明 | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|----|---------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 王虹 | 董事、财务总监 | 现任 | 260,869 | 0 | 10,000 | 250,869 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 260,869 | 0 | 10,000 | 250,869 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：郑州三晖电气股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 149,254,562.05 | 166,704,040.41 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 93,500,000.00 | 88,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 149,214,943.53 | 199,938,369.15 |
| 应收款项融资 | 2,108,000.00 | 6,368,105.00 |
| 预付款项 | 1,831,972.15 | 1,999,060.22 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 8,568,728.24 | 1,532,289.44 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 56,413,894.23 | 50,577,476.81 |
| 合同资产 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,136,190.81 | |
| 流动资产合计 | 462,028,291.01 | 515,119,341.03 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 9,763,416.70 | 10,472,365.67 |
| 在建工程 | 71,125,127.75 | 64,428,190.14 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 18,695,766.23 | 18,764,930.71 |
| 开发支出 | 29,702.97 | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 3,606,415.49 | 3,477,412.39 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 103,220,429.14 | 97,142,898.91 |
| 资产总计 | 565,248,720.15 | 612,262,239.94 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 10,262,753.00 | 19,140,133.00 |
| 应付账款 | 62,675,008.61 | 75,672,983.58 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 8,160,867.89 | 12,899,922.27 |
| 合同负债 | | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 7,065,558.81 | 12,195,463.49 |
| 应交税费 | 1,385,677.47 | 6,191,444.55 |
| 其他应付款 | 1,412,500.11 | 1,913,574.92 |
| 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 | | |
| 流动负债合计 | 90,962,365.89 | 128,013,521.81 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 90,962,365.89 | 128,013,521.81 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 116,067,253.50 | 116,067,253.50 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 28,027,992.77 | 27,830,061.69 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 202,191,107.99 | 212,351,402.94 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 474,286,354.26 | 484,248,718.13 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 474,286,354.26 | 484,248,718.13 |
| 负债和所有者权益总计 | 565,248,720.15 | 612,262,239.94 |

法定代表人：于文彪

主管会计工作负责人：王虹

会计机构负责人：张艳争

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 126,463,649.24 | 140,576,854.45 |
| 交易性金融资产 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 127,185,937.45 | 172,237,300.76 |
| 应收款项融资 | 2,108,000.00 | 6,118,105.00 |
| 预付款项 | 1,419,428.51 | 1,823,567.93 |
| 其他应收款 | 7,242,909.55 | 1,381,149.44 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 49,697,250.57 | 44,646,140.85 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他流动资产 | 1,136,190.81 | |
| 流动资产合计 | 375,253,366.13 | 426,783,118.43 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 46,765,178.64 | 46,765,178.64 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 8,790,700.55 | 9,527,266.41 |
| 在建工程 | 63,641,359.58 | 56,998,790.90 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 18,695,766.23 | 18,764,930.71 |
| 开发支出 | 29,702.97 | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 3,205,185.03 | 3,064,769.19 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 141,127,893.00 | 135,120,935.85 |
| 资产总计 | 516,381,259.13 | 561,904,054.28 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 10,262,753.00 | 19,140,133.00 |
| 应付账款 | 41,791,241.21 | 54,554,575.22 |
| 预收款项 | 4,779,447.82 | 9,805,185.43 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 5,646,710.27 | 9,657,781.93 |
| 应交税费 | 595,303.79 | 4,094,171.54 |
| 其他应付款 | 1,265,922.62 | 1,791,637.50 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 64,341,378.71 | 99,043,484.62 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 64,341,378.71 | 99,043,484.62 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 115,991,934.05 | 115,991,934.05 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 28,027,992.77 | 27,830,061.69 |
| 未分配利润 | 180,019,953.60 | 191,038,573.92 |
| 所有者权益合计 | 452,039,880.42 | 462,860,569.66 |
| 负债和所有者权益总计 | 516,381,259.13 | 561,904,054.28 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 45,756,925.77 | 68,324,484.92 |
| 其中：营业收入 | 45,756,925.77 | 68,324,484.92 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 49,677,714.90 | 71,247,949.59 |
| 其中：营业成本 | 30,983,121.42 | 45,187,019.33 |
| 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 | 414,446.49 | 472,097.46 |
| 销售费用 | 10,808,593.59 | 14,778,927.66 |
| 管理费用 | 3,434,247.59 | 4,370,323.68 |
| 研发费用 | 5,666,273.37 | 7,537,725.43 |
| 财务费用 | -1,628,967.56 | -1,098,143.97 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | -1,787,205.00 | -1,145,999.62 |
| 加：其他收益 | 5,592,662.33 | 4,904,495.90 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 999,046.24 | 1,144,630.91 |
| 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 | | |
| 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) | -178,273.24 | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -681,747.39 | -1,619,095.16 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 1,810,898.81 | 1,506,566.98 |
| 加: 营业外收入 | 1,389.00 | 38,112.00 |
| 减: 营业外支出 | 11,224.97 | 88,321.80 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 1,801,062.84 | 1,456,357.18 |
| 减: 所得税费用 | -1,036,573.29 | -992,756.73 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 2,837,636.13 | 2,449,113.91 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 2,837,636.13 | 2,449,113.91 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 2,837,636.13 | 2,449,113.91 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|----------------------|--------------|--------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 2,837,636.13 | 2,449,113.91 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 2,837,636.13 | 2,449,113.91 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.02 | 0.02 |
| （二）稀释每股收益 | 0.02 | 0.02 |

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

法定代表人：于文彪

主管会计工作负责人：王虹

会计机构负责人：张艳争

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 33,130,769.00 | 46,573,799.40 |
| 减：营业成本 | 22,604,140.45 | 30,578,460.42 |
| 税金及附加 | 310,277.72 | 447,464.87 |
| 销售费用 | 8,470,022.25 | 13,368,531.96 |
| 管理费用 | 3,033,182.13 | 3,522,234.39 |
| 研发费用 | 4,392,701.02 | 6,314,809.53 |
| 财务费用 | -1,488,090.34 | -920,938.05 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | -1,544,070.94 | -954,101.16 |

| | | |
|-------------------------------|--------------|---------------|
| 加：其他收益 | 5,510,948.02 | 4,763,458.64 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 708,569.18 | 897,406.56 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -254,358.25 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -681,747.39 | -1,544,933.56 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 1,091,947.33 | -2,620,832.08 |
| 加：营业外收入 | | 27,612.00 |
| 减：营业外支出 | 11,224.97 | 10,673.96 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,080,722.36 | -2,603,894.04 |
| 减：所得税费用 | -898,588.40 | -1,431,762.97 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,979,310.76 | -1,172,131.07 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,979,310.76 | -1,172,131.07 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |

| | | |
|----------------------|--------------|---------------|
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 1,979,310.76 | -1,172,131.07 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 91,351,188.55 | 91,327,626.10 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 44,492.02 | 2,021,933.61 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,351,955.14 | 4,090,942.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 100,747,635.71 | 97,440,502.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 50,322,844.09 | 83,749,098.96 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 19,108,036.10 | 23,336,622.38 |
| 支付的各项税费 | 5,226,941.57 | 13,123,281.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 18,561,664.76 | 16,738,259.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 93,219,486.52 | 136,947,262.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,528,149.19 | -39,506,760.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,048,646.08 | 1,205,939.61 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 13,048.72 |
| 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 | 176,500,000.00 | 205,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 177,548,646.08 | 206,218,988.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,447,504.12 | 13,614,050.12 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 182,000,000.00 | 166,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 188,447,504.12 | 180,114,050.12 |

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,898,858.04 | 26,104,938.21 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 7,656,053.20 | 22,648,529.01 |
| 筹资活动现金流入小计 | 7,656,053.20 | 22,648,529.01 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 12,800,000.00 | 5,120,000.00 |
| 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 | 3,078,825.90 | 10,609,505.52 |
| 筹资活动现金流出小计 | 15,878,825.90 | 15,729,505.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,222,772.70 | 6,919,023.49 |
| 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 | -11,593,481.55 | -6,482,798.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 154,632,921.01 | 94,388,545.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 143,039,439.46 | 87,905,747.17 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 70,753,121.83 | 73,716,662.75 |
| 收到的税费返还 | 44,492.02 | 2,021,933.61 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,584,656.84 | 3,745,716.57 |
| 经营活动现金流入小计 | 79,382,270.69 | 79,484,312.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 40,737,382.09 | 70,444,018.34 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,629,604.43 | 19,737,140.55 |
| 支付的各项税费 | 3,021,008.36 | 10,735,413.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,724,151.65 | 14,984,207.58 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | 74,112,146.53 | 115,900,780.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,270,124.16 | -36,416,467.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 751,083.33 | 951,250.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,548.72 |
| 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 | 120,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 120,751,083.33 | 150,953,799.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,376,704.12 | 13,596,550.12 |
| 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 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 126,376,704.12 | 133,596,550.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,625,620.79 | 17,357,249.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 7,656,053.20 | 22,648,529.01 |
| 筹资活动现金流入小计 | 7,656,053.20 | 22,648,529.01 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 12,800,000.00 | 5,120,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,078,825.90 | 10,609,505.52 |
| 筹资活动现金流出小计 | 15,878,825.90 | 15,729,505.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,222,772.70 | 6,919,023.49 |
| 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 | -8,578,269.33 | -12,140,194.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 129,816,451.19 | 77,123,348.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 121,238,181.86 | 64,983,153.62 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 128,000,000.00 | | | | 116,067,253.50 | | | | 27,830,061.69 | | 212,351,402.94 | | 484,248,718.13 | | 484,248,718.13 |
| 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 | 128,000,000.00 | | | | 116,067,253.50 | | | | 27,830,061.69 | | 212,351,402.94 | | 484,248,718.13 | | 484,248,718.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 197,931.08 | | -10,160,294.95 | | -9,962,363.87 | | -9,962,363.87 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,837,636.13 | | 2,837,636.13 | | 2,837,636.13 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| (三)利润分配 | | | | | | | | 197,931.08 | | -12,997,931.08 | | -12,800,000.00 | | -12,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 197,931.08 | | -197,931.08 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -12,800,000.00 | | -12,800,000.00 | | -12,800,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 128,000,000.00 | | | | 116,067,253.50 | | | 28,027,992.77 | | 202,191,107.99 | | 474,286,354.26 | | 474,286,354.26 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 128,000,000.00 | | | | 116,067,253.50 | | | | 25,560,996.32 | | 187,876,931.60 | | 457,505,181.42 | | 457,505,181.42 |
| 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 | 128,000,000.00 | | | | 116,067,253.50 | | | | 25,560,996.32 | | 187,876,931.60 | | 457,505,181.42 | | 457,505,181.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,449,113.91 | 2,449,113.91 | | 2,449,113.91 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | -5,120,000.00 | -5,120,000.00 | | -5,120,000.00 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|--|--|----------------|
| 积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 128,000,000.00 | | | 116,067,253.50 | | | 25,560,996.32 | | 185,206,045.51 | | 454,834,295.33 | | | | 454,834,295.33 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|-----|------|-----|-----|-----|-----|----|------|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公 | 减：库存 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 未分配 | 其他 | 所有者权 |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积 | 股 | 合收益 | 备 | 积 | 利润 | | 益合计 |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|---|-----|---|---------------|----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额 | 128,000,000.00 | | | | 115,991,934.05 | | | | 27,830,061.69 | 191,038,573.92 | | 462,860,569.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 128,000,000.00 | | | | 115,991,934.05 | | | | 27,830,061.69 | 191,038,573.92 | | 462,860,569.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 197,931.08 | -11,018,620.32 | | -10,820,689.24 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,979,310.76 | | 1,979,310.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 197,931.08 | -12,997,931.08 | | -12,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 197,931.08 | -197,931.08 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -12,800,000.00 | | -12,800,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 128,000,000.00 | | | | 115,991,934.05 | | | | 28,027,992.77 | 180,019,953.60 | | 452,039,880.42 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 128,000,000.00 | | | | 115,991,934.05 | | | | 25,560,996.32 | 175,736,985.58 | | 445,289,915.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 128,000,000.00 | | | | 115,991,934.05 | | | | 25,560,996.32 | 175,736,985.58 | | 445,289,915.95 |
| 三、本期增减变 | | | | | | | | | | -6,292,13 | | -6,292,131. |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|
| 动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | 1.07 | | 07 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -1,172,131.07 | | -1,172,131.07 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -5,120,000.00 | | -5,120,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -5,120,000.00 | | -5,120,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 128,000,000.00 | | | | 115,991,934.05 | | | | 25,560,996.32 | 169,444,854.51 | | 438,997,784.88 |

三、公司基本情况

郑州三晖电气股份有限公司原郑州三晖电气有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1996年7月16日经郑州市工商行政管理局登记成立。2008年12月2日通过股东会决议，同意以截止2008年10月31日经审计的账面净资产为基础，将郑州三晖电气有限公司整体变更为郑州三晖电气股份有限公司，截止2008年10月31日公司净资产为31,172,891.20元，按1.00558:1的比例折合为公司的股份总额，其中3,100.00万元作为公司的股本，其余172,891.20元计入资本公积。

2011年9月根据本公司2011年第三次临时股东大会决议，同意宁波君润恒旭股权投资合伙企业（有限合伙）和北京睿富博咨询服务中心分别以货币资金向本公司增资，每股发行价格6元，其中：宁波君润恒旭股权投资合伙企业（有限合伙）以2,100万元认购新增股份350.00万股；北京睿富博咨询服务中心以1,380.00万元认购新增股份230.00万股，增资后公司注册资本由3,100.00万元变更为3,680.00万元。

2014年公司第二届董事会第十三次会议决议及第二次临时股东大会会议决议，同意将资本公积2,320.00万元转增股本，各股东按持股比例分配所新增股本。此事项完成后，公司股本变更为6,000.00万元。

2017年3月3日经中国证券监督管理委员会《关于核准郑州三晖电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】314号）核准，公司拟首次公开发行新股不超过2,000万股。2017年3月23日，公司实际发行人民币普通股（A股）2,000.00万股（每股面值1.00元），发行价格为10.26元/股，募集资金总额为20,520.00万元，扣除各项发行费用共计为人民币2,872.57万元，实际募集资金净额为17,647.43万元，其中新增股本人民币2,000.00万元，其余增加公司资本公积。变更后的股本为8,000.00万元。

2018年5月10日，公司召开2017年度股东大会决议，审议并通过《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司以资本公积金向全体股东按每10股转增6股，共计转增4,800.00万股，转增后的股本为12,800.00万元。

法人代表：于文彪

统一社会信用代码：914101002680819647。

所属行业：仪器仪表制造业

公司类型：股份有限公司（上市）

注册地：河南自贸试验区郑州片区（经开）第五大街85号。

营业期限：长期

主要经营活动为：从事与电能表的生产、检定、使用、信息采集、仓储全过程相关产品的研发、设计、生产和销售。

经营范围：生产、销售；电子产品、仪器仪表、元器件、计算机软硬件及相关技术服务；装卸搬运服务（不含道路运输）；从事货物和技术进出口业务；低压（400V）电能计量箱生产销售；供电服务；人力资源服务（不含劳务派遣）；计算机系统集成；物联网的技术开发、技术服务，互联网信息咨询；新能源产品的技术开发、技术咨询、技术服务。充电桩设备的生产、销售、检测、调试及服务；机电设备安装、维护及租赁；电子产品、电力设备的租赁；房屋租赁；仓储服务（易燃易爆及危险化学品除外）；高低压输配电设备的生产销售及维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月19日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|--------------|
| 郑州三晖互感器有限公司 |
| 河南三晖供电服务有限公司 |

本期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。详见本附注“三、（二十二）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。

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。

6、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。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的

享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利

润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（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。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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）、可供出售金融资产的情形）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）、可供出售金融资产的情形）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。

金融负债终止确认条件

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。

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。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

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。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额比例超过应收款项10%或单项应收款项金额超过300.00万元人民币的认定为重大的应收款项

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|----------------|-------------|
| 类似信用风险特征的应收 | 类似信用风险特征的应收 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 3.00 | 3.00 |
| 1—2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3年 | 20.00 | 20.00 |
| 3—4年 | 30.00 | 30.00 |
| 4—5年 | 50.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄较长预计无法收回 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别认定 |

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

公司2019年1月1日起应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节财务报告、五、10。

12、应收账款

公司2019年1月1日起应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节财务报告、五、10。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种

下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额比例超过应收款项10%或单项应收款项金额超过300.00万元人民币的认定为重大的应收款项

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

| | |
|----------------|-------------|
| 类似信用风险特征的应收 | 类似信用风险特征的应收 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 3.00 | 3.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 30.00 | 30.00 |
| 4-5年 | 50.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

| | |
|-------------|------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄较长预计无法收回 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别认定 |

(3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

13、应收款项融资

公司2019年1月1日起应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节财务报告、五、10。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司2019年1月1日起其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节财务报告、五、10。

15、存货

存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

发出存货的计价方法

存货的发出时，原材料采用月末加权平均法核算，产成品采用月末加权平均法及个别计价法核算。

不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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，是指对一个企业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。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共

同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5% | 19%-9.5% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-9 | 5% | 31.67%-10.56% |

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。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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额

现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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。

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利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(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按直线法摊销；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。

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 | 50年 | 权属证书 | 土地 |
| 软件 | 3年 | 合同约定 | 软件 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、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。

33、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。

34、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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,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。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

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。

各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入的确认

公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得经济利益。公司在判断商品的控制权是否发生转移时，应当从客户的角度进行分析，即客户是否取得了相关商品的控制权以及何时取得该控制权。取得商品控制权同时包括下列三项要素：

①能力。公司只有在客户拥有现时权利，能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部经济利益时，才能确认收入。如果客户只能在未来的某一期间主导该商品的使用并从中获益，则表明其尚未取得该商品的

控制权。

②主导该商品的使用。客户有能力主导该商品的使用，是指客户在其活动中有权使用该商品，或者能够允许或阻止其他方使用该商品。

③能够获得几乎全部的经济利益。客户必须拥有获得商品几乎全部经济利益的能力，才能被视为获得了对该商品的控制。商品的经济利益，是指该商品的潜在现金流量，既包括现金流入的增加，也包括现金流出的减少。客户可以通过使用、消耗、出售、处置、交换、抵押或持有等多种方式直接或间接的获得商品的经济利益。

A 销售商品合同

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发送至客户，安装、调试并经客户验收合格后确认收入；对不需要安装、调试的货物，公司在货物发送至客户并经客户验收合格后确认收入。

B 提供技术服务合同

公司与客户之间的提供技术服务合同通常还包含提供技术服务履约义务，由于公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。

对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入的计量

公司应当首先确定合同的交易价格，再按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

①确定交易价格

交易价格，是指因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，应当考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并应当假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

②将交易价格分摊至各单项履约义务

当合同中包含两项或多项履约义务时，需要将交易价格分摊至各单项履约义务，以使分摊至各单项履约义务（或可明确区分的商品）的交易价格能够反映其因向客户转让已承诺的相关商品而预期有权收取的对价金额。

A. 分摊的一般原则

a. 合同中包含两项或多项履约义务的，应当在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

b. 单独售价，是指公司向客户单独销售商品的价格。公司在类似环境下向类似客户单独销售某商品的价格，应作为确定该商品单独售价的最佳证据。

c. 单独售价无法直接观察的，公司应当综合考虑其能够合理取得的全部相关信息，采用市场调整法、成本加成法、余值法等方法合理估计单独售价，应考虑的信息包括市场情况（商品的市场供求状况、竞争、限制和趋势等）、企业特定因素（企业的定价策略和实务操作安排等）以及与客户有关的信息（客户类型、所在地区和分销渠道等）等；公司最大限度地采用可观察的输入值，并对类似的情况采用一致的估计方法。

B. 交易价格的后续变动

合同开始日之后，由于相关不确定性的消除或环境的其他变化等原因，交易价格可能会发生变化，从而导致公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额发生变化。交易价格发生后续变动的，公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。不得因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

对于合同变更导致的交易价格后续变动，应当按照收入准则有关合同变更的规定进行会计处理。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

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

确认时点

政府补助以实际收到款项时为确认时点。

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|------|----|
| 2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市公司，自 2021 年 1 月 1 日起施行。 | | |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 166,704,040.41 | 166,704,040.41 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 88,000,000.00 | 88,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 199,938,369.15 | 199,938,369.15 | |
| 应收款项融资 | 6,368,105.00 | 6,368,105.00 | |
| 预付款项 | 1,999,060.22 | 1,999,060.22 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 1,532,289.44 | 1,532,289.44 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 50,577,476.81 | 50,577,476.81 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 515,119,341.03 | 515,119,341.03 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |

| | | | |
|-----------|----------------|----------------|--|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 10,472,365.67 | 10,472,365.67 | |
| 在建工程 | 64,428,190.14 | 64,428,190.14 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 18,764,930.71 | 18,764,930.71 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 3,477,412.39 | 3,477,412.39 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 97,142,898.91 | 97,142,898.91 | |
| 资产总计 | 612,262,239.94 | 612,262,239.94 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | 19,140,133.00 | 19,140,133.00 | |
| 应付账款 | 75,672,983.58 | 75,672,983.58 | |
| 预收款项 | 12,899,922.27 | 12,899,922.27 | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 12,195,463.49 | 12,195,463.49 | |
| 应交税费 | 6,191,444.55 | 6,191,444.55 | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 其他应付款 | 1,913,574.92 | 1,913,574.92 | |
| 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 | | | |
| 流动负债合计 | 128,013,521.81 | 128,013,521.81 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 128,013,521.81 | 128,013,521.81 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 116,067,253.50 | 116,067,253.50 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 盈余公积 | 27,830,061.69 | 27,830,061.69 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 212,351,402.94 | 212,351,402.94 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 484,248,718.13 | 484,248,718.13 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 484,248,718.13 | 484,248,718.13 | |
| 负债和所有者权益总计 | 612,262,239.94 | 612,262,239.94 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 140,576,854.45 | 140,576,854.45 | |
| 交易性金融资产 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 172,237,300.76 | 172,237,300.76 | |
| 应收款项融资 | 6,118,105.00 | 6,118,105.00 | |
| 预付款项 | 1,823,567.93 | 1,823,567.93 | |
| 其他应收款 | 1,381,149.44 | 1,381,149.44 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 44,646,140.85 | 44,646,140.85 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 426,783,118.43 | 426,783,118.43 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 46,765,178.64 | 46,765,178.64 | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--|
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 9,527,266.41 | 9,527,266.41 | |
| 在建工程 | 56,998,790.90 | 56,998,790.90 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 18,764,930.71 | 18,764,930.71 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 3,064,769.19 | 3,064,769.19 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 135,120,935.85 | 135,120,935.85 | |
| 资产总计 | 561,904,054.28 | 561,904,054.28 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 19,140,133.00 | 19,140,133.00 | |
| 应付账款 | 54,554,575.22 | 54,554,575.22 | |
| 预收款项 | 9,805,185.43 | 9,805,185.43 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 9,657,781.93 | 9,657,781.93 | |
| 应交税费 | 4,094,171.54 | 4,094,171.54 | |
| 其他应付款 | 1,791,637.50 | 1,791,637.50 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 99,043,484.62 | 99,043,484.62 | |

| | | | |
|------------|----------------|----------------|--|
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 99,043,484.62 | 99,043,484.62 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 115,991,934.05 | 115,991,934.05 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 27,830,061.69 | 27,830,061.69 | |
| 未分配利润 | 191,038,573.92 | | |
| 所有者权益合计 | 462,860,569.66 | 462,860,569.66 | |
| 负债和所有者权益总计 | 561,904,054.28 | 561,904,054.28 | |

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 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 | 13%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、20% |

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 |
|--------------|-------|
| 河南三晖供电服务有限公司 | 20% |

2、税收优惠

1、增值税优惠政策：

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税 [2011]100号）规定：增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2、所得税优惠政策：

2017年8月29日，本公司获得《高新技术企业证书》（编号为GR201741000492），有效期三年，根据相关规定，本公司2019年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司郑州三晖互感器有限公司已获取《高新技术企业证书》（证书编号：GR201841000720），取得时间为2018年11月29日，有效期三年，2019年子公司郑州三晖互感器有限公司按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司河南三晖供电服务有限公司为小型微利企业，根据财税〔2018〕77号规定，其所得减50%计入应纳税所得额后，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、本报告期内，公司已按相关规定，提出高新技术企业认定申请。2020年1—6月所得税暂按15%计提。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|------------|
| 库存现金 | 16,020.92 | 201,444.86 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 143,023,418.54 | 154,431,476.15 |
| 其他货币资金 | 6,215,122.59 | 12,071,119.40 |
| 合计 | 149,254,562.05 | 166,704,040.41 |

其他说明

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 3,078,825.90 | 8,366,053.20 |
| 履约保证金 | 3,136,296.69 | 3,705,066.20 |
| 合计 | 6,215,122.59 | 12,071,119.40 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 93,500,000.00 | 88,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 93,500,000.00 | 88,000,000.00 |

其他说明：

交易性金融资产中结构新存款明细如下：

| 受托人 | 是否关联关系 | 产品名称 | 本金(万元) | 资金来源 | 购买日 | 到期日 | 预期年化收益率 |
|------|--------|-----------|----------|------|-----------|-----------|---------|
| 浦发银行 | 否 | 对公结构性存款产品 | 6,000.00 | 募集资金 | 2020-4-24 | 2020-7-23 | 3.65% |
| 浦发银行 | 否 | 对公结构性存款产品 | 1,500.00 | 自有资金 | 2020-4-24 | 2020-7-23 | 3.65% |
| 交通银行 | 否 | 对公结构性存款产品 | 1,850.00 | 自有资金 | 2020-5-6 | 2020-7-8 | 3.22% |
| 合计 | | | 9,350.00 | | | | |

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| | |
|----|---------|
| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|

(4) 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

单位：元

| | | |
|----|----------|-----------|
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| | |
|----|-----------|
| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| | |
|----|------|
| 项目 | 核销金额 |
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 170,710,579.46 | 100.00% | 21,495,635.93 | 100.00% | 149,214,943.53 | 221,649,456.07 | 100.00% | 21,711,086.92 | 100.00% | 199,938,369.15 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 170,710,579.46 | 100.00% | 21,495,635.93 | 100.00% | 149,214,943.53 | 221,649,456.07 | 100.00% | 21,711,086.92 | 100.00% | 199,938,369.15 |
| 合计 | 170,710,579.46 | 100.00% | 21,495,635.93 | 100.00% | 149,214,943.53 | 221,649,456.07 | 100.00% | 21,711,086.92 | 100.00% | 199,938,369.15 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|--|-------|--|-------|-------|--|------|--|------|
| | 579.46 | | 35.93 | | 43.53 | 56.07 | | 6.92 | | 9.15 |
|--|--------|--|-------|--|-------|-------|--|------|--|------|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备: 21,495,635.93

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 170,710,579.46 | 21,495,635.93 | 12.59% |
| 合计 | 170,710,579.46 | 21,495,635.93 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 85,340,538.16 |
| 1 至 2 年 | 42,936,884.53 |
| 2 至 3 年 | 17,316,184.87 |
| 3 年以上 | 25,116,971.90 |
| 3 至 4 年 | 14,533,422.75 |
| 4 至 5 年 | 7,530,163.29 |
| 5 年以上 | 3,053,385.86 |
| 合计 | 170,710,579.46 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|------|---------------|----|------------|----|----|---------------|
| 账龄组合 | 21,711,086.92 | | 215,450.99 | | | 21,495,635.93 |
| 合计 | 21,711,086.92 | | 215,450.99 | | | 21,495,635.93 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 云南卓沛科技有限公司 | 16,261,241.55 | 9.53% | 3,123,557.54 |
| 河南九域腾龙信息工程有限公司 | 15,366,049.17 | 9.00% | 1,470,985.52 |
| 国网河北省电力有限公司电力科学研究院 | 14,419,520.00 | 8.45% | 502,426.18 |
| 福建网能科技开发有限责任公司 | 6,006,489.00 | 3.52% | 1,201,297.80 |
| 国网江苏省电力有限公司 | 5,642,298.00 | 3.31% | 564,229.80 |
| 合计 | 57,695,597.72 | 33.81% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 2,108,000.00 | 6,368,105.00 |
| 合计 | 2,108,000.00 | 6,368,105.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 1,824,772.15 | 99.61% | 1,672,560.22 | 83.66% |
| 1 至 2 年 | 7,200.00 | 0.39% | 326,500.00 | 16.34% |
| 合计 | 1,831,972.15 | -- | 1,999,060.22 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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(%) |
|----------------|--------------|--------------------|
| 广州奕昊电力科技有限责任公司 | 700,000.00 | 38.21% |
| 北京智芯微电子科技有限公司 | 144,803.09 | 7.91% |
| 天津理想动力科技有限公司 | 139,500.00 | 7.61% |
| 北京智芯半导体科技有限公司 | 128,128.02 | 6.99% |
| 国网福建招标有限公司 | 92,544.00 | 5.05% |
| 合计 | 1,204,975.11 | 65.77% |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 8,568,728.24 | 1,532,289.44 |
| 合计 | 8,568,728.24 | 1,532,289.44 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 投标保证金 | 4,386,328.77 | 1,367,174.51 |
| 备用金 | 4,183,155.67 | 28,000.00 |
| 其他 | 726,792.69 | 470,939.59 |
| 合计 | 9,296,277.13 | 1,866,114.10 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 333,824.66 | | | 333,824.66 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 393,724.23 | | | 393,724.23 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 727,548.89 | | | 727,548.89 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,703,670.52 |
| 1 至 2 年 | 342,861.31 |
| 2 至 3 年 | 222,000.00 |
| 3 年以上 | 1,027,745.30 |
| 3 至 4 年 | 550,000.00 |
| 4 至 5 年 | 449,745.30 |
| 5 年以上 | 28,000.00 |
| 合计 | 9,296,277.13 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 333,824.66 | 393,724.23 | | | | 727,548.89 |
| 合计 | 333,824.66 | 393,724.23 | | | | 727,548.89 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------|-------|--------------|-------------|------------------|------------|
| 河南电力物资有限公司 | 投标保证金 | 830,000.00 | 1 年以内 | 8.93% | 24,900.00 |
| 杭州华立科技有限公司 | 投标保证金 | 470,000.00 | 2-3 年、3-4 年 | 5.06% | 139,000.00 |
| 国网辽宁招标有限公司 | 投标保证金 | 434,000.00 | 1 年以内 | 4.67% | 13,020.00 |
| 国网吉林招标有限公司 | 投标保证金 | 427,000.00 | 1 年以内 | 4.59% | 12,810.00 |
| 国网山西招标有限公司 | 投标保证金 | 364,000.00 | 1 年以内 | 3.92% | 10,920.00 |
| 合计 | -- | 2,525,000.00 | -- | 27.17% | 200,650.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 |
|------|----------|------|------|------------|
| | | | | |

| | | | | |
|--|--|--|--|-----|
| | | | | 及依据 |
|--|--|--|--|-----|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 18,965,390.34 | | 18,965,390.34 | 18,392,111.95 | | 18,392,111.95 |
| 在产品 | 24,561,341.50 | | 24,561,341.50 | 22,299,974.51 | | 22,299,974.51 |
| 库存商品 | 4,087,473.86 | 262,722.80 | 3,824,751.06 | 3,697,452.80 | 34,503.42 | 3,662,949.38 |
| 发出商品 | 10,619,273.61 | 1,556,862.28 | 9,062,411.33 | 7,325,775.24 | 1,103,334.27 | 6,222,440.97 |
| 合计 | 58,233,479.31 | 1,819,585.08 | 56,413,894.23 | 51,715,314.50 | 1,137,837.69 | 50,577,476.81 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 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 | |
| 库存商品 | 34,503.42 | 228,219.38 | | | | 262,722.80 |
| 发出商品 | 1,103,334.27 | 453,528.01 | | | | 1,556,862.28 |
| 合计 | 1,137,837.69 | 681,747.39 | | | | 1,819,585.08 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|--------------|--|
| 增值税留抵税额 | 1,136,190.81 | |
| 合计 | 1,136,190.81 | |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|----|

| | | | | |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 固定资产 | 9,763,416.70 | 10,472,365.67 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 9,763,416.70 | 10,472,365.67 |
|----|--------------|---------------|

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 10,133,415.86 | 12,940,920.45 | 1,392,220.16 | 2,255,424.46 | 26,721,980.93 |
| 2.本期增加金额 | | 137,920.36 | 121,174.33 | 5,283.19 | 264,377.88 |
| (1) 购置 | | 137,920.36 | 121,174.33 | 5,283.19 | 264,377.88 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 95,337.92 | | | 95,337.92 |
| (1) 处置或报废 | | 95,337.92 | | | 95,337.92 |
| 4.期末余额 | 10,133,415.86 | 12,983,502.89 | 1,513,394.49 | 2,260,707.65 | 26,891,020.89 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,329,985.02 | 7,076,518.55 | 960,132.74 | 1,882,978.95 | 16,249,615.26 |
| 2.本期增加金额 | 240,668.58 | 577,673.53 | 80,905.71 | 62,854.06 | 962,101.88 |
| (1) 计提 | 240,668.58 | 577,673.53 | 80,905.71 | 62,854.06 | 962,101.88 |
| 3.本期减少金额 | | 84,112.95 | | | 84,112.95 |
| (1) 处置或报废 | | 84,112.95 | | | 84,112.95 |
| 4.期末余额 | 6,570,653.60 | 7,570,079.13 | 1,041,038.45 | 1,945,833.01 | 17,127,604.19 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|--------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 3,562,762.26 | 5,413,423.76 | 472,356.04 | 314,874.64 | 9,763,416.70 |
| 2.期初账面价值 | 3,803,430.84 | 5,864,401.90 | 432,087.42 | 372,445.51 | 10,472,365.67 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 71,125,127.75 | 64,428,190.14 |
| 合计 | 71,125,127.75 | 64,428,190.14 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 电能计量自动化管理系统生产平台建设项目 | 59,377,119.72 | | 59,377,119.72 | 52,734,551.04 | | 52,734,551.04 |
| 互感器生产线技术改造及扩产项目 | 7,483,768.17 | | 7,483,768.17 | 7,429,399.24 | | 7,429,399.24 |
| 用电信息采集终端技改及扩产项目 | 53,127.83 | | 53,127.83 | 53,127.83 | | 53,127.83 |
| 研发中心建设项目 | 11,384.54 | | 11,384.54 | 11,384.54 | | 11,384.54 |
| 动力站房 | 4,199,727.49 | | 4,199,727.49 | 4,199,727.49 | | 4,199,727.49 |
| 合计 | 71,125,127.75 | | 71,125,127.75 | 64,428,190.14 | | 64,428,190.14 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 电能计量自动化管理系统生产平台建设项目 | 163,873,100.00 | 52,734,511.04 | 6,642,568.68 | | | 59,377,119.72 | 36.23% | | | | | 募股资金 |
| 互感器生产线技术改造及扩产项目 | 48,138,800.00 | 7,429,399.24 | 54,368.93 | | | 7,483,768.17 | 15.55% | | | | | 募股资金 |
| 用电信息采集终端技改及扩产项目 | 47,976,000.00 | 53,127.83 | | | | 53,127.83 | 0.11% | | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--------------|--|--|---------------|--------|----|--|--|--|----|
| 研发中心建设 项目 | 25,360,000.00 | 11,384,54 | | | | 11,384.54 | 0.04% | | | | | 其他 |
| 动力站房 | 4,363,000.00 | 4,199,727.49 | | | | 4,199,727.49 | 96.26% | | | | | 其他 |
| 合计 | 289,710,900.00 | 64,428,190.14 | 6,696,937.61 | | | 71,125,127.75 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 21,273,896.23 | | | 2,152,945.97 | 23,426,842.20 |
| 2.本期增加金额 | | | | 324,954.13 | 324,954.13 |
| (1) 购置 | | | | 324,954.13 | 324,954.13 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 21,273,896.23 | | | 2,477,900.10 | 23,751,796.33 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,529,124.84 | | | 2,132,786.65 | 4,661,911.49 |
| 2.本期增加金额 | 212,738.94 | | | 181,379.67 | 394,118.61 |
| (1) 计提 | 212,738.94 | | | 181,379.67 | 394,118.61 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,741,863.78 | | | 2,314,166.32 | 5,056,030.10 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|------------|---------------|
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 18,532,032.45 | | | 163,733.78 | 18,695,766.23 |
| 2.期初账面价值 | 18,744,771.39 | | | 20,159.32 | 18,764,930.71 |

本期末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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-----------------------|------|--------|-----------|--|---------|--------|--|-----------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 电能表周转柜 Android 系统开发项目 | | | 29,702.97 | | | | | 29,702.97 |
| 合计 | | | 29,702.97 | | | | | 29,702.97 |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 24,042,769.90 | 3,606,415.49 | 23,182,749.27 | 3,477,412.39 |
| 合计 | 24,042,769.90 | 3,606,415.49 | 23,182,749.27 | 3,477,412.39 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 3,606,415.49 | | 3,477,412.39 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 1,268,894.80 | 1,234,389.68 |
| 合计 | 1,268,894.80 | 1,234,389.68 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2019 年 | 760,673.57 | 760,673.57 | |
| 2020 年 | 473,716.11 | 473,716.11 | |
| 2021 年 | 34,505.12 | | |
| 合计 | 1,268,894.80 | 1,234,389.68 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 10,262,753.00 | 19,140,133.00 |
| 合计 | 10,262,753.00 | 19,140,133.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 40,582,337.40 | 55,945,709.95 |
| 1-2 年 | 9,521,174.74 | 7,777,903.24 |
| 2-3 年 | 8,995,054.56 | 9,913,702.87 |
| 3 年以上 | 3,576,441.91 | 2,035,667.52 |
| 合计 | 62,675,008.61 | 75,672,983.58 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 北京股图网联科技股份有限公司 | 4,566,242.70 | 未结款 |
| 青岛鼎信通讯电力工程有限公司 | 2,281,416.73 | 未结款 |
| 烟台东方威思顿电气有限公司 | 1,878,042.20 | 未结款 |

| | | |
|--------------|---------------|-----|
| 上海千带机电工程有限公司 | 1,421,369.10 | 未结款 |
| 河南秉德信息科技有限公司 | 1,015,000.00 | 未结款 |
| 合计 | 11,162,070.73 | -- |

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 5,430,783.92 | 7,689,496.35 |
| 1-2 年 | 1,351,386.68 | 4,359,489.31 |
| 2-3 年 | 622,818.68 | 733,972.52 |
| 3 年以上 | 755,878.61 | 116,964.09 |
| 合计 | 8,160,867.89 | 12,899,922.27 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 12,195,463.49 | 13,941,057.57 | 19,070,962.25 | 7,065,558.81 |
| 二、离职后福利-设定提 | | 240,289.93 | 240,289.93 | |

| | | | | |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 存计划 | | | | |
| 合计 | 12,195,463.49 | 14,181,347.50 | 19,311,252.18 | 7,065,558.81 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,247,573.10 | 12,147,242.87 | 17,269,761.17 | 3,125,054.80 |
| 2、职工福利费 | | 516,427.02 | 516,427.02 | |
| 3、社会保险费 | 982.24 | 433,875.96 | 434,858.20 | |
| 其中：医疗保险费 | | 379,804.05 | 379,804.05 | |
| 工伤保险费 | 982.24 | 5,499.76 | 6,482.00 | |
| 生育保险费 | | 48,572.15 | 48,572.15 | |
| 4、住房公积金 | | 504,426.00 | 504,426.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,889,481.01 | 45,400.96 | 46,995.96 | 3,887,886.01 |
| 6、其他 | 57,427.14 | 293,684.76 | 298,493.90 | 52,618.00 |
| 合计 | 12,195,463.49 | 13,941,057.57 | 19,070,962.25 | 7,065,558.81 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 230,252.22 | 230,252.22 | |
| 2、失业保险费 | | 10,037.71 | 10,037.71 | |
| 合计 | | 240,289.93 | 240,289.93 | |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 619,104.51 | 1,392,917.61 |
| 企业所得税 | 530,213.26 | 4,403,680.95 |
| 个人所得税 | 12,109.67 | 50,004.78 |
| 城市维护建设税 | 43,337.32 | 97,504.24 |
| 教育费附加 | 18,573.14 | 41,787.53 |
| 地方教育费附加 | 12,382.09 | 27,858.36 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 房产税 | 22,850.63 | 22,850.63 |
| 土地使用税 | 119,158.65 | 119,158.65 |
| 印花税 | 7,948.20 | 35,681.80 |
| 合计 | 1,385,677.47 | 6,191,444.55 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,412,500.11 | 1,913,574.92 |
| 合计 | 1,412,500.11 | 1,913,574.92 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 备用金 | 364,647.68 | 866,034.70 |
| 工程保证金 | 1,036,143.00 | 1,036,143.00 |
| 其他 | 11,709.43 | 11,397.22 |
| 合计 | 1,412,500.11 | 1,913,574.92 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补 助金额 | 本期计入营 业外收入金 额 | 本期计入其 他收益金额 | 本期冲减成 本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|--------------|---------------------|----------------|----------------|------|------|-----------------|
|------|------|--------------|---------------------|----------------|----------------|------|------|-----------------|

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 128,000,000.00 | | | | | | 128,000,000.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 116,067,253.50 | | | 116,067,253.50 |
| 合计 | 116,067,253.50 | | | 116,067,253.50 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------|-------------------|------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 27,830,061.69 | 197,931.08 | | 28,027,992.77 |
| 合计 | 27,830,061.69 | 197,931.08 | | 28,027,992.77 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 212,351,402.94 | 187,876,931.60 |
| 调整后期初未分配利润 | 212,351,402.94 | 187,876,931.60 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,837,636.13 | 31,863,536.71 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 减：提取法定盈余公积 | 197,931.08 | 2,269,065.37 |
| 应付普通股股利 | 12,800,000.00 | 5,120,000.00 |
| 期末未分配利润 | 202,191,107.99 | 212,351,402.94 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 41,232,672.67 | 27,804,549.39 | 59,104,608.53 | 38,243,054.64 |
| 其他业务 | 4,524,253.10 | 3,178,572.03 | 9,219,876.39 | 6,940,451.69 |
| 合计 | 45,756,925.77 | 30,983,121.42 | 68,324,484.92 | 45,183,506.33 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 56,756.60 | 82,497.85 |
| 教育费附加 | 24,324.26 | 35,356.24 |
| 房产税 | 45,701.26 | 45,701.26 |
| 土地使用税 | 238,317.30 | 238,317.30 |
| 车船使用税 | 3,900.00 | 3,600.00 |
| 印花税 | 29,230.90 | 43,054.00 |
| 地方教育费附加 | 16,216.17 | 23,570.81 |
| 合计 | 414,446.49 | 472,097.46 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 3,273,410.47 | 3,978,275.76 |
| 差旅费 | 2,675,288.88 | 4,275,131.26 |
| 运输费 | 1,455,568.52 | 1,137,852.26 |
| 业务招待费 | 1,175,874.20 | 943,562.27 |
| 办公费 | 537,422.43 | 2,154,346.49 |
| 检定费 | 35,731.15 | 108,590.27 |
| 物料消耗 | 384,037.41 | 668,858.36 |
| 中标费 | 907,519.21 | 815,875.87 |
| 其他 | 363,741.32 | 696,435.12 |
| 合计 | 10,808,593.59 | 14,778,927.66 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资及福利费 | 1,878,522.53 | 2,371,501.03 |
| 折旧及摊销 | 613,756.33 | 523,440.35 |
| 中介费用 | 331,260.13 | 573,191.03 |
| 业务招待费 | 138,548.34 | 317,765.08 |
| 办公费 | 229,441.28 | 133,661.29 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 差旅费 | 109,284.60 | 109,858.47 |
| 其他 | 133,434.38 | 340,906.43 |
| 合计 | 3,434,247.59 | 4,370,323.68 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|--------------|
| 人工费 | 4,326,345.69 | 4,727,622.85 |
| 材料费 | 298,994.78 | 603,554.93 |
| 检测费 | 210,617.90 | 805,960.13 |
| 折旧费 | 121,174.58 | 137,829.42 |
| 差旅费 | 574,105.05 | 1,132,051.14 |
| 其他 | 135,035.37 | 130,706.96 |
| 合计 | 5,666,273.37 | 7,537,725.43 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | | |
| 减：利息收入 | 1,787,205.00 | 1,145,999.62 |
| 汇兑损益 | 116.10 | 396.72 |
| 其他支出 | 158,121.34 | 47,458.93 |
| 合计 | -1,628,967.56 | -1,098,143.97 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税退税 | 44,492.02 | 2,001,061.59 |
| 研发补助 | 2,407,500.00 | 2,370,000.00 |
| 个税手续费返还 | 18,208.31 | 64,334.31 |
| 稳岗补贴 | 14,362.00 | 65,100.00 |

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| 知识产权强企奖励 | | 400,000.00 |
| 专利补助 | 6,400.00 | 4,000.00 |
| 智能制造培育奖励 | 1,850,000.00 | |
| 专利产品销售奖励 | 264,200.00 | |
| 中小企业海外开拓奖励 | 87,500.00 | |
| 重大科技创新资金 | 900,000.00 | |
| 合计 | 5,592,662.33 | 4,904,495.90 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|--------------|
| 持有理财资金产生的收益 | 999,046.24 | 1,144,630.91 |
| 合计 | 999,046.24 | 1,144,630.91 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -393,724.23 | |
| 应收账款坏账损失 | 215,450.99 | |
| 合计 | -178,273.24 | |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|---------------|
| 一、坏账损失 | | 1,272,700.98 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -681,747.39 | -2,891,796.14 |
| 合计 | -681,747.39 | -1,619,095.16 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|----------|-----------|-------------------|
| 政府补助 | 1,389.00 | 27,360.00 | |
| 非流动资产毁损报废利得 | | 10,500.00 | |
| 其他 | | 252.00 | |
| 合计 | 1,389.00 | 38,112.00 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------|--------|------|------|------------|--------|----------|-----------|-----------------|
| 就业安置补贴 | 郑州市社保局 | 奖励 | | 否 | 否 | | 27,360.00 | 与收益相关 |
| 失业保险应急稳岗补贴 | 郑州市社保局 | 奖励 | | 否 | 否 | 1,389.00 | | 与收益相关 |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|-------|-------|-------------------|
| | | | |

| | | | |
|----------|-----------|-----------|--|
| 固定资产处置损失 | 11,224.97 | 27,360.00 | |
| 其他 | | 9.36 | |
| 合计 | 11,224.97 | 88,321.80 | |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------------|
| 当期所得税费用 | -129,003.10 | -749,892.46 |
| 递延所得税费用 | -907,570.19 | -242,864.27 |
| 合计 | -1,036,573.29 | -992,756.73 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------|---------------|
| 利润总额 | 1,801,062.84 |
| 所得税费用 | -1,036,573.29 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 收到的政府补助 | 5,549,559.31 | 2,930,794.31 |
| 利息收入 | 1,786,520.88 | 1,145,999.62 |
| 往来款项等 | 598.72 | 14,148.49 |
| 履约保证金 | 2,015,276.23 | |
| 合计 | 9,351,955.14 | 4,090,942.42 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 11,167,461.27 | 11,460,811.58 |
| 往来款项等 | 6,657,782.17 | 4,457,312.02 |
| 履约保证金 | 736,421.32 | 820,136.17 |
| 合计 | 18,561,664.76 | 16,738,259.77 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 赎回理财产品 | 176,500,000.00 | 205,000,000.00 |
| 合计 | 176,500,000.00 | 205,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 购买理财产品 | 182,000,000.00 | 166,500,000.00 |
| 合计 | 182,000,000.00 | 166,500,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 票据保证金 | 7,656,053.20 | 22,648,529.01 |
| 合计 | 7,656,053.20 | 22,648,529.01 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 票据保证金 | 3,078,825.90 | 10,609,505.52 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 3,078,825.90 | 10,609,505.52 |
|----|--------------|---------------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 2,837,636.13 | 2,449,113.91 |
| 加：资产减值准备 | 860,020.63 | 1,619,095.16 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 962,101.88 | 971,660.18 |
| 无形资产摊销 | 394,118.61 | 425,995.20 |
| 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） | 11,224.97 | -10,500.00 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -1,628,967.56 | -1,098,143.97 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -999,046.24 | -1,144,630.91 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -129,003.10 | -242,864.27 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -5,836,417.42 | -15,286,019.53 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 48,114,179.89 | 12,730,842.67 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -37,057,698.60 | -39,921,308.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,528,149.19 | -39,506,760.12 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 143,039,439.46 | 87,905,747.17 |
| 减：现金的期初余额 | 154,632,921.01 | 94,388,545.59 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -11,593,481.55 | -6,482,798.42 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 143,039,439.46 | 154,632,921.01 |
| 其中：库存现金 | 16,020.92 | 201,444.86 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 143,023,418.54 | 154,431,476.15 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 143,039,439.46 | 154,632,921.01 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------------------|
| 货币资金 | 6,215,122.59 | 银行承兑汇票保证金、履约保函保证金 |
| 合计 | 6,215,122.59 | -- |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|--------------|-------|--------------|
| 增值税退税 | 44,492.02 | 其他收益 | 44,492.02 |
| 研发补助 | 2,407,500.00 | 其他收益 | 2,407,500.00 |
| 稳岗补贴 | 14,362.00 | 其他收益 | 14,362.00 |
| 专利补助 | 6,400.00 | 其他收益 | 6,400.00 |
| 智能制造培育奖励 | 1,850,000.00 | 其他收益 | 1,850,000.00 |
| 专利产品销售奖励 | 264,200.00 | 其他收益 | 264,200.00 |
| 中小企业海外开拓奖励 | 87,500.00 | 其他收益 | 87,500.00 |
| 重大科技创新资金 | 900,000.00 | 其他收益 | 900,000.00 |
| 失业保险应急稳岗补贴 | 1,389.00 | 营业外收入 | 1,389.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|------------------------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 郑州三晖互感器有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 标准互感器及其配套产品的生产及电工仪器仪表、计算机及其配套产品的销售 | 100.00% | | 设立 |
| 河南三晖供电服务有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 配售电业务；电力工程设计与施工；批发兼零售；电气设备 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分配的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 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 |
| | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分 | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------|-------------|

| | | | |
|--|--|--------|--|
| | | 享的净利润) | |
|--|--|--------|--|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-------------|--------|------------|---------|----------|--------------|
| 郑州三晖互感器有限公司 | 采购原材料 | 857,298.34 | | 否 | 2,293,264.66 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------|-----------|-----------|
| 郑州三晖互感器有限公司 | 销售产品 | 73,051.86 | 78,665.30 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,363,645.50 | 1,504,044.30 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2020年4月10日，公司实际控制人于文彪先生将所持有的公司部分股份进行质押，质押股份数2,550,000.00股，2020年6月16日，公司实际控制人于文彪先生将所持有的公司部分股份质押购回延期，质押股份数1,928,000.00股；截止报告日，于文彪先生直接持有公司股份累计被质押的数量为4,478,000.00股，占其所持有的公司股份的28.05%，占公司总股本的3.50%。

2、公司实际控制人金双寿先生将所持有的公司部分股份进行质押，质押股份数2,320,000.00股；截止报告日，金双寿先生直接持有公司股份累计被质押的数量为2,320,000.00股，占其所持有的公司股份的29.06%，占公司总股本的1.81%。

3、2020年4月10日，公司实际控制人刘俊忠先生将所持有的公司部分股份进行质押，质押股份数1,160,000.00股；截止报告日，刘俊忠先生直接持有公司股份累计被质押的数量为1,160,000.00股，占其所持有的公司股份的14.53%，占公司总股本的0.91%。

4、2019年1月31日，公司股东杨建国将所持有的公司部分限售股进行质押，质押股份数2,400,000.00股，截止报告日，杨建国先生直接持有公司股份累计被质押的数量为2,400,000.00股，占其所持有的公司股份的30.06%，占公司总股本的1.88%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 146,047,708.45 | 100.00% | 18,861,771.00 | 12.91% | 127,185,937.45 | 191,202,107.47 | 100.00% | 18,964,806.71 | 9.92% | 172,237,300.76 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 146,047,708.45 | 100.00% | 18,861,771.00 | 12.91% | 127,185,937.45 | 191,202,107.47 | 100.00% | 18,964,806.71 | 9.92% | 172,237,300.76 |
| 合计 | 146,047,708.45 | 100.00% | 18,861,771.00 | 12.91% | 127,185,937.45 | 191,202,107.47 | | 18,964,806.71 | 9.92% | 172,237,300.76 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 70,363,223.83 |
| 1 至 2 年 | 35,206,607.81 |
| 2 至 3 年 | 16,875,626.99 |
| 3 年以上 | 23,602,249.82 |
| 3 至 4 年 | 14,371,370.25 |
| 4 至 5 年 | 7,374,405.09 |
| 5 年以上 | 1,856,474.48 |
| 合计 | 146,047,708.45 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 18,964,806.71 | | 103,035.71 | | | 18,861,771.00 |
| 合计 | 18,964,806.71 | | 103,035.71 | | | 18,861,771.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------|---------------|-----------------|--------------|
| 云南卓沛科技有限公司 | 16,261,241.55 | 11.13% | 3,123,557.54 |

| | | | |
|--------------------|---------------|--------|--------------|
| 河南九域腾龙信息工程有限公司 | 15,366,049.17 | 10.52% | 1,470,985.52 |
| 国网河北省电力有限公司电力科学研究院 | 14,419,520.00 | 9.87% | 502,426.18 |
| 福建网能科技开发有限责任公司 | 6,006,489.00 | 4.11% | 1,201,297.80 |
| 国网湖北省电力有限公司电力科学研究院 | 5,078,577.00 | 3.48% | 152,357.31 |
| 合计 | 57,131,876.72 | 39.11% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 7,242,909.55 | 1,381,149.44 |
| 合计 | 7,242,909.55 | 1,381,149.44 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 备用金 | 3,830,979.67 | 28,000.00 |
| 投标保证金 | 3,372,428.77 | 1,213,274.51 |
| 其他 | 726,045.30 | 469,025.16 |
| 合计 | 7,929,453.74 | 1,710,299.67 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 329,150.23 | | | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 357,393.96 | | | |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 686,544.19 | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,336,847.13 |
| 1 至 2 年 | 342,861.31 |
| 2 至 3 年 | 222,000.00 |
| 3 年以上 | 1,027,745.30 |
| 3 至 4 年 | 550,000.00 |
| 4 至 5 年 | 449,745.30 |
| 5 年以上 | 28,000.00 |
| 合计 | 7,929,453.74 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 329,150.23 | 357,393.96 | | | | 686,544.19 |
| 合计 | 329,150.23 | 357,393.96 | | | | 686,544.19 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-------|--------------|-------------|------------------|------------|
| 杭州华立科技有限公司 | 投标保证金 | 470,000.00 | 2-3 年、3-4 年 | 5.93% | 139,000.00 |
| 国网辽宁招标有限公司 | 投标保证金 | 434,000.00 | 1 年以内 | 5.47% | 13,020.00 |
| 国网吉林招标有限公司 | 投标保证金 | 427,000.00 | 1 年以内 | 5.38% | 12,810.00 |
| 国网山西招标有限公司 | 投标保证金 | 364,000.00 | 1 年以内 | 4.59% | 10,920.00 |
| 郑州经济技术开发区国库集中支付中心 | 工程保证金 | 326,300.00 | 1-2 年 | 4.12% | 32,630.00 |
| 合计 | -- | 2,021,300.00 | -- | 25.49% | 208,380.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 46,765,178.64 | | 46,765,178.64 | 46,765,178.64 | | 46,765,178.64 |
| 合计 | 46,765,178.64 | | 46,765,178.64 | 46,765,178.64 | | 46,765,178.64 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 郑州三晖互感器有限公司 | 26,765,178.64 | | | | | 26,765,178.64 | |
| 河南三晖供电服务有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 46,765,178.64 | | | | | 46,765,178.64 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 28,615,015.14 | 19,432,705.24 | 37,286,776.58 | 23,571,376.53 |
| 其他业务 | 4,515,753.86 | 3,171,435.21 | 9,287,022.82 | 7,007,083.89 |
| 合计 | 33,130,769.00 | 22,604,140.45 | 46,573,799.40 | 30,578,460.42 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|-----|--|--|--|--|
| 其中： | | | | |
|-----|--|--|--|--|

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 持有理财资金产生的收益 | 708,569.18 | 897,406.56 |
| 合计 | 708,569.18 | 897,406.56 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|------|
| 非流动资产处置损益 | -11,224.97 | |
| 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） | 5,574,454.02 | 政府补助 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 19,597.31 | |
| 减：所得税影响额 | 837,423.95 | |
| 合计 | 4,745,402.41 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| | | | |

| | | | |
|-------------------------|--------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.58% | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.39% | -0.010 | -0.010 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2020年半年度报告全文；
 - (二) 载有法定代表人、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；
 - (三) 报告期内，公司在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公司的原稿。
- 上述文件备置于公司证券部备查。

郑州三晖电气股份有限公司

法定代表人：于文彪

2020年8月20日