



亿能电力

NEEQ:837046

无锡亿能电力设备股份有限公司



年度报告

2019

公司年度大事记

1、2019年4月23日，无锡亿能电力设备股份有限公司召开2018年年度股东大会，参会股东一致审议通过了《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年年度报告及年度报告摘要》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度利润分配方案》、《2019年度日常性关联交易预计》、《续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》等议案。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	26
第十一节	财务报告	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	无锡亿能电力设备股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《无锡亿能电力设备股份有限公司章程》
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元	指	人民币元
亿能合伙	指	无锡亿能电力工程中心（有限合伙） 〈原无锡亿能电力投资中心（有限合伙）〉

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人黄彩霞、主管会计工作负责人张静及会计机构负责人（会计主管人员）张静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中度较高的风险	2019 年度公司销售收入前五位的客户分别为中国铁路工程集团有限公司、江苏苏电集体资产运营中心、中国铁道建筑集团有限公司、青岛特锐德电气股份有限公司、苏州海陆重工股份有限公司五大客户的销售收入合计为 106,761,779.31 元,占营业收入的比例为 64.67%,其中,中国铁路工程集团有限公司、江苏苏电集体资产运营中心、中国铁道建筑集团有限公司、青岛特锐德电气股份有限公司、苏州海陆重工股份有限公司,占销售收入的比例分别为 33.01%、12.78%、8.33%、7.03%及 3.52%。客户集中度比较高,可能会给公司的经营带来一定的风险。
公司房产和土地用于抵押对未来经营影响的风险	至 2019 年末,公司短期借款金额为 43,500,000.00 元,一部分以房产和土地进行抵押,若公司发生资金链断裂,房产和土地或面临拍卖的风险,公司经营将受影响。
实际控制人不当控制及内部控制的风险	公司实际控制人为马锡中、黄彩霞夫妇及其女儿马晏琳。黄彩霞、马晏琳合计直接持有公司 70.24%的股份,马锡中、黄彩霞通过亿能合伙间接持有公司 10.00%的股份。黄彩霞长期担任公司董事长,马锡中现任公司董事、总经理。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风

	险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡亿能电力设备股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Yinow Electric Equipment Co., Ltd(Yinow Electric)
证券简称	亿能电力
证券代码	837046
法定代表人	黄彩霞
办公地址	无锡市新区梅村锡达路 219 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	倪成标
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	0510-81151978
传真	0510-88554020
电子邮箱	ncb@wxenow.com
公司网址	www.wxenow.comwww.yinow.cn
联系地址及邮政编码	无锡市新区梅村锡达路 219 号,邮政编码:214112
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	无锡市新区梅村锡达路 219 号公司公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 10 月 16 日
挂牌时间	2016 年 4 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3821 制造业—电气机械和器材制造业—输配电及控制设备制造—变压器、整流器和电感器制造
主要产品与服务项目	电力配电干式变压器、电抗器、智能箱式变电站、高低压成套设备(包括箱式产品、开关设备及其他设备)等电力设备的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,100,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	黄彩霞
实际控制人及其一致行动人	马锡中、黄彩霞、马晏琳为实际控制人，亿能合伙为一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913202006811293789	否
注册地址	无锡市新区梅村锡达路 219 号	否
注册资本	50,100,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	朱戟、杨力
会计师事务所办公地址	江苏省南京市中山北路 105-6 号 2201 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	165,081,772.15	87,050,876.02	89.64%
毛利率%	31.09%	33.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,077,672.00	7,628,480.50	150.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,990,291.86	7,489,330.57	153.56%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	26.13%	12.78%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	26.01%	12.55%	-
基本每股收益	0.38	0.15	153.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	192,709,839.34	143,207,630.91	34.57%
负债总计	110,165,214.96	79,708,081.03	38.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,544,624.38	63,499,549.88	29.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	1.27	29.92%
资产负债率%（母公司）	57.17%	55.66%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.52	1.48	-
利息保障倍数	11.18	5.57	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,796,173.74	-8,592.39	-
应收账款周转率	2.35	1.53	-
存货周转率	3.02	1.90	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	34.57%	17.05%	-
营业收入增长率%	89.64%	12.40%	-
净利润增长率%	150.08%	248.45%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	50,100,000	50,100,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,349.29
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,840.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,544.12
非经常性损益合计	101,645.17
所得税影响数	14,265.03
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	87,380.14

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
一、会计政策变更-报表列报项目调整（财会〔2019〕6号、财会〔2018〕15号）				
应收票据及应收账款	64,609,444.81			
应收票据		4,650,000.00	1,788,600.00	
应收账款		59,959,444.81	53,782,539.70	
应收票据及应收账款				55,571,139.70
其他应收款			1,860,575.32	1,860,575.32
固定资产			18,847,938.93	18,847,938.93
其他应收款			1,167,551.60	1,167,551.60
管理费用			9,664,282.47	6,377,124.08
研发费用				3,287,158.39
应付票据及应付账款	34,171,335.56			28,077,822.73
应付票据		12,500,000.00	6,269,239.50	
应付账款		21,671,335.56	21,808,583.23	
二、会计政策变更-首次执行新金融工具（财会〔2017〕14号）				
交易性金融资产		2,000,000.00		
应收票据	4,650,000.00	7,648,650.00		
应收账款	59,959,444.81	59,959,444.81		
应收款项融资		1,100,000.00		
其他应收款	4,083,933.78	4,083,933.78		
其他流动资产	3,375,102.92	1,375,102.92		
递延所得税资产	873,123.93	878,876.43		
其他流动负债		4,137,000.00		
盈余公积	1,247,635.93	1,247,635.93		
未分配利润	10,369,638.22	10,337,040.72		
三、会计差错更正				
应付票据及应付账款	32,860,485.39	34,171,335.56		
应收票据及应收账款	69,765,168.73	64,609,444.81		
预付款项	1,418,000.71	1,178,215.63		
存货	27,308,152.19	33,626,804.07		
递延所得税资产	861,190.05	873,123.93		
预收款项	2,219,505.00	6,397,872.00		
应付职工薪酬	1,632,426.89	1,639,092.52		
应交税费	1,457,529.02	1,057,695.02		
其他应付款	470,302.70	932,408.33		
其他流动资产	2,000,000.00	3,375,102.92		

递延所得税负债		9,677.60		
盈余公积	1,523,042.63	1,247,635.93		
营业收入	94,879,662.85	87,050,876.02		
营业成本	62,893,924.50	57,901,119.92		
营业外收入	19,472.38	7,271.88		
资产减值损失	-1,812,456.54	-1,844,686.06		
所得税费用	1,149,355.91	819,358.87		
未分配利润	13,351,883.87	10,369,638.22		
销售费用	7,372,688.11	6,925,677.82		
管理费用	6,422,657.39	6,441,691.26		
研发费用	6,522,074.59	6,517,727.25		
销售商品、提供劳务收到的现金	79,821,205.99	76,879,193.13		
收到其他与经营活动有关的现金	111,926.20	56,139,912.99		
购买商品、接受劳务支付的现金	45,143,079.40	54,584,839.95		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,390,615.27	8,202,532.12		
支付其他与经营活动有关的现金	20,368,563.49	64,124,063.03		
收回投资收到的现金		68,300,000.00		
取得投资收益收到的现金	68,453,364.69	153,364.69		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,353,301.01	1,430,098.00		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00		
支付其他与筹资活动有关的现金	102,866.22	1,602,866.22		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司从事电力系统与设备行业的设计、制造与服务，为国家高新技术企业，拥有 34 项专利技术、稳定的核心团队、及相关设备经营资质，为中国高铁、国网公司、地铁等企事业单位提供高科技、低成本的变压器、电抗器、开关成套设备、抗雷圈等电力设备及服务。公司通过投标方式取得订单，或通过直销与客户洽谈项目解决方案签订合同。收入来源是产品销售与服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也没有发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年公司销售大幅增长，得益于 2016、2017、2018 年持续开发的新产品抗雷圈、箱式电抗器的订单增长，同时扩大了高低压成套开关的市场突破，同时公司的变压器产品销售增长超过 5000 万。

2019 年公司与第一大客户中国铁路工程集团有限公司旗下中铁电气工业有限公司建立了市场双赢的新模式，公司承接了大容量油变，开启了互利双赢市场局面。

2019 年公司加强了生产一线的多能工的培养，一岗多兼，在原有设备能力不变的情况下大大提高了生产效率及产量。

一系列的经营改进措施，实现了 2019 年营业收入增长 89.64%，净利润增长 150.08%，公司经营成果显著提高。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	13,216,576.03	6.86%	11,462,836.05	8.00%	15.30%

应收票据	20,793,346.88	10.79%	4,650,000.00	3.25%	347.17%
应收账款	80,715,092.33	41.88%	59,959,444.81	41.87%	34.62%
存货	41,246,543.16	21.40%	33,626,804.07	23.48%	22.66%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	17,063,373.15	8.85%	17,495,382.66	12.22%	-2.47%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	43,500,000.00	22.57%	35,500,000.00	24.79%	22.54%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

报告期内应收票据 20,793,346.88 元, 去年同期 4,650,000.00 元, 比去年同期上浮了 347.17% , 主要原因是公司 2019 年公司销售比同期大幅增长了 89.64% , 导致应收票据大幅上浮。

报告期内应收账款 80,715,092.33 元, 去年同期 59,959,444.81 元, 比去年同期上浮了 34.62% , 主要原因是公司 2019 年公司销售比同期增长了 89.64% , 所以应收账款也有较大上浮。

报告期内存货 41,246,543.16 元, 去年同期 33,626,804.07 元, 比去年同期上浮了 22.66% , 主要原因是公司 2019 年公司销售订单比同期增长, 存货采购库存也比同期有所增长, 导致存货有较大上浮。

报告期内短期借款 43,500,000.00 元, 去年同期 35,500,000.00 元, 比去年同期上浮了 22.54% , 主要原因是公司 2019 年公司销售订单比同期增长 89.64% , 为了保障的订单的执行, 增加了银行流动资金, 所以短期借款有上浮。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	165,081,772.15	-	87,050,876.02	-	89.64%
营业成本	113,761,903.04	68.91%	57,901,119.92	66.51%	96.48%
毛利率	31.09%	-	33.49%	-	-
销售费用	9,258,638.56	5.61%	6,925,677.82	7.96%	33.69%
管理费用	7,834,889.20	4.75%	6,441,691.26	7.40%	21.63%
研发费用	8,974,345.96	5.44%	6,517,727.25	7.49%	37.69%
财务费用	2,269,853.40	1.37%	1,939,482.52	2.23%	17.03%
信用减值损失	-234,772.41	-0.14%	-	-	-
资产减值损失	-45,183.20	-0.03%	1,844,686.06	-2.12%	-
其他收益	26,840.00	0.02%	14,131	0.02%	89.94%
投资收益	82,349.29	0.05%	153,364.69	0.18%	-46.30%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	21,780,855.91	13.19%	8,453,742.49	9.71%	157.65%

营业外收入	0.88	0.00%	7,271.88	0.01%	-99.99%
营业外支出	7,545.00	0.00%	13,175.00	0.02%	-42.73%
净利润	19,077,672.00	11.56%	7,628,480.50	8.76%	150.08%

项目重大变动原因:

报告期内公司营业收入 165,081,772.15 元,去年同期 87,050,876.02 元,比去年同期上浮了 89.64%,主要原因是公司 2019 年公司开拓市场,提高应急情况交货能力、加大市场营销力度,使营业收入增长,所以营业收入大幅上浮。

报告期内营业成本 113,761,903.04 元,去年同期 57,901,119.92 元,比去年同期上浮了 96.48%,主要原因是公司 2019 年公司销售比同期大幅增长了 89.64%,所以营业成本也大幅相应上浮。

报告期内销售费用 9,258,638.56 元,去年同期 6,925,677.82 元,比去年同期上浮了 33.69%,主要原因是公司 2019 年公司销售比同期增长了 89.64%,所以销售费用也相应有所上浮。

报告期内管理费用 7,834,889.20 元,去年同期 6,441,691.26 元,比去年同期上浮了 21.63%,主要原因是公司 2019 年公司销售比同期增长了 89.64%,所以管理费用也相应有所上浮。

报告期内研发费用 8,974,345.96 元,去年同期 6,517,727.25 元,比去年同期上浮了 37.69%,主要原因是公司 2019 年加强了对产品研发,让公司产品能够更好的进入市场,所以研发费用也相应有所上浮。

报告期内净利润营业利润及净利润均大幅增长,增长分别为 157.65%及 150.08%,原因是营业收入增长比例较大,但各项费用增长比例相对较小。

(2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	163,636,248.75	86,233,645.91	89.76%
其他业务收入	1,445,523.40	817,230.11	76.88%
主营业务成本	113,152,729.29	57,148,363.67	98.00%
其他业务成本	609,173.75	752,756.25	-19.07%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
变压器	94,969,154.67	58.04%	41,813,442.69	48.49%	127.13%
箱式变电站	20,776,850.25	12.70%	13,745,087.30	15.94%	51.16%
高低压成套设备	22,463,154.55	13.73%	20,635,704.88	23.93%	8.86%
抗雷圈	19,464,466.64	11.89%	9,748,376.55	11.30%	99.67%
其他	5,962,622.64	3.64%	291,034.49	0.34%	1,948.77%
合计	163,636,248.75	100.00%	86,233,645.91	100%	

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

变压器为公司传统产品，具有更高的市场认可度、更高的市场知名度。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国铁路工程集团有限公司	54,499,251.56	33.01%	否
2	江苏苏电集体资产运营中心	21,093,003.61	12.78%	否
3	中国铁道建筑集团有限公司	13,752,185.11	8.33%	否
4	青岛特锐德电气股份有限公司	11,606,931.50	7.03%	否
5	苏州海陆重工股份有限公司	5,810,407.53	3.52%	否
合计		106,761,779.31	64.67%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	常州市武进漆包线厂有限公司	16,730,599.96	14.09%	否
2	无锡市中兴铁芯有限公司	9,551,098.13	8.04%	否
3	无锡普天铁心股份有限公司	8,953,474.37	7.54%	否
4	无锡亿硕电力设备有限公司	5,354,454.67	4.51%	是
5	无锡亿能电气有限公司	5,256,879.94	4.42%	是
合计		45,846,507.07	38.60%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,796,173.74	-8,592.39	-
投资活动产生的现金流量净额	-7,426,563.51	-3,276,733.31	-
筹资活动产生的现金流量净额	5,645,840.02	-952,105.61	-

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额变动，相对往年，应收款管理力度加大。但实际绝对数值较小，没有太大意义。

关于投资活动产生的现金流量，由于企业投入购建固定资产和理财性投资活动比 18 年增多，故为负数。

筹资活动产生的现金流量净额变动，为实现销售的支撑及条件，与销售收入增加一致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(一) 2019年4月财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格式进行了修订。财务报表附注十七（一）1.

(二) 根据财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），公司首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况见财务报表附注十七（三）。

(三) 为更准确反映各会计期间的经营成果，如实反映相关会计科目列报、准确反映各期间成本、费用情况，经公司2021年4月23日第二届董事会第十二次会议批准，对2018年度会计差错进行追溯调整，2018年度更正的主要事项如下。

1、跨期销售事项调整：调增存货6,058,112.92元，调增年初未分配利润372,493.67元，调增其他流动资产1,339,090.61元，调减应交税费2,137.97元，调减应收票据及应收账款9,636,033.68元，调减营业成本5,051,125.47元，调减营业收入7,839,304.50元，调减资产减值损失178,993.18元。

2、废品收入调整至其他业务收入并调整对应销项税金：调减年初未分配利润455.14元，调增其他收益14,131.00元，调增应交税费2,137.97元，调增营业收入10,517.67元，调减营业外收入26,331.50元。

3、产品工程服务费调至成本及对跨期的工程服务费调整：调增存货515,136.36元，调减年初未分配利润1,004,416.01元，调减销售费用614,321.48元，调增应付票据及应付账款956,886.15元，调增营业成本51,655.26元。

4、对可变现净值低于存货账面价值的存货补提跌价准备：调减存货254,597.40元，调减年初未分配利润107,833.74元，调增资产减值损失146,763.66元。

5、跨期费用调整及重分类：调增管理费用19,033.87元，调减年初未分配利润588,933.33元，调增其他应付款753,911.97元，调增销售费用167,311.19元，调减研发费用4,347.34元，调增应付职工

薪酬6,665.63元,调增应交税费17,019.08元,调增营业成本6,665.63元。

6、对部分往来款项存在的串户、统计数据不完整等情况进行重新分类:调减其他应付款291,806.34元,调增应付票据及应付账款353,964.02元,调增应收票据及应收账款4,480,309.76元,调减预付款项239,785.08元,调增预收款项4,178,367.00元。

7、对与生产经营不直接相关的政府补助重分类至营业外收入披露:调减其他收益14,131.00元,调增营业外收入14,131.00元。

8、固定资产加速折旧产生税会差异事项:调增递延所得税负债9,677.60元,调减递延所得税资产9,677.60元。

9、上述1-8事项对所得税及盈余公积的影响:调增递延所得税资产2,256.28元,调增年初未分配利润195,168.09元,调增其他流动资产36,012.31元,调减所得税费用329,997.04元,调增提取法定盈余公积205,363.24元,调减应交税费416,853.08元,调减盈余公积275,406.70元。

10、其他往来款冲抵货款对现金流量的影响:调减销售商品、提供劳务收到的现金2,942,012.86元,调增收到其他与经营活动有关的现金2,942,012.86元。

11、招待费重分类导致的现金流量变化:调减支付给职工以及为职工支付的现金188,083.15元,调增支付其他与经营活动有关的现金188,083.15元。

12、工程安装费、检测费重分类导致的现金流量变化:调增购买商品、接受劳务支付的现金9,518,557.54元,调减支付其他与经营活动有关的现金9,518,557.54元。

13、银行理财产品购买及赎回导致的现金流量变化:调增收回投资收到的现金68,300,000.00元,调减取得投资收益收到的现金68,300,000.00元。

14、购置固定资产、无形资产和其他长期资产进项税金重分类:调增购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金76,796.99元,调减购买商品、接受劳务支付的现金76,796.99元。

15、补计股东借款现金流:调增收到其他与筹资活动有关的现金1,500,000.00元,调增支付其他与筹资活动有关的现金1,500,000.00元。

16、补计收到、支付其他与经营活动相关的现金:调增收到其他与经营活动有关的现金53,085,973.93元,调增支付其他与经营活动有关的现金53,085,973.93元。

三、持续经营评价

本年度公司进一步加强管理队伍、技术人员队伍、管理体系的建设。公司业务、资产、人员、机构等完全独立,公司员工队伍稳定,公司高管及技术人员队伍稳定,为公司自主、持续发展奠定基础。报告期内未发生对公司持续经营产生重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、客户集中度较高的风险

2019 年度公司销售收入前五位的客户分别为中国铁路工程集团有限公司、江苏苏电集体资产运营中心、中国铁道建筑集团有限公司、青岛特锐德电气股份有限公司、苏州海陆重工股份有限公司五大客户的销售收入合计为 106,761,779.31 元,占营业收入的比例为 64.67%,其中,中国铁路工程集团有限公司、江苏苏电集体资产运营中心、中国铁道建筑集团有限公司、青岛特锐德电气股份有限公司、苏州海陆重工股份有限公司,占销售收入的比例分别为 33.01%、12.78%、8.33%、7.03%及 3.52%客户集中度比较高,可能会给公司的经营带来一定的风险。

公司有相对稳定、优质的客户资源,是公司持续平稳发展的保证。从 2015 年年末开始加大了箱式变电站、开关柜、抗雷圈等产品的销售投入,2018 年及 2019 年均取得较好业绩,但客户集中度较高的风险并未改变。针对客户集中度较高的风险,未来公司将进一步加大销售队伍的建设,增加国家电网、各省电网、大企业、铁路平台的投标数量,积极开拓电网及民用客户,努力优化客户结构,降低客户集中程度。

2、公司房产和土地用于抵押对未来经营影响的风险

至 2019 年末,公司短期借款金额为 43,500,000.00 元,一部分以房产和土地进行抵押,若公司发生资金链断裂,房产和土地或面临拍卖的风险,公司经营将受影响。

针对以上风险,公司将建立良好信用管理制度,建立有效和快速的筹资渠道,通过增强自身实力取得银行更多授信获取资金,合理配置长短期资金,同时对应收账款回款加强催收,以保证回款及时,合理配置长短期资金,控制现金流风险。

3、实际控制人不当控制及内部控制的风险

公司实际控制人为马锡中、黄彩霞夫妇及其女儿马晏琳。黄彩霞、马晏琳合计直接持有公司 70.24% 的股份,马锡中、黄彩霞通过亿能合伙间接持有公司 10.00% 的股份。黄彩霞长期担任公司董事长(执行董事),马锡中担任公司董事、总经理。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

股份公司成立后,制定了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》等制度,公司法人治理结构得到了进一步健全与完善,公司控制风险有所降低。但由于股份公司成立时间较短,公司管理层规范运作意识的提高以及相关制度切实执行及完善均需要一定过程。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	13,000,000	10,611,334.61
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

说明：

1) 关于“1.购买原材料”，公司与关联方无锡亿硕的关联交易超出预期，已履行决策程序，见公告2020-012。

2) 关于“6.其他项”：黄彩霞、马锡中2019年累计给公司提供担保4350万，本年度黄彩霞不计利息拆借给公司累计1664万（已归还1664万）。以上两项，均未收取报酬，公司为受益方，无不利影响。以上均已履行决策程序，公告编号为2019-006（2019年日常性关联交易预计的公告）、2019-008（2019年年度股东大会决议公告）。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年4月26日		公开转让说明书	同业竞争承诺	1、不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 2、在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。
- 2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。
- 3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
自有房屋及建筑物	固定资产	抵押	13,995,523.60	7.81%	短期借款，详见财务报告之“财务附注”五.41”
土地使用权	无形资产	抵押	5,601,520.34	3.13%	短期借款，详见财务报告之“财务附注”五.41”
总计	-	-	19,597,043.94	10.94%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	24,165,000	48.23%	0	24,165,000	48.23%
	其中：控股股东、实际控制人	17,564,000	35.06%	1,000	17,565,000	35.06%
	董事、监事、高管	8,645,000	17.26%	0	8,645,000	17.26%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,935,000	51.77%	0	25,935,000	51.77%
	其中：控股股东、实际控制人	22,635,000	45.18%	0	22,635,000	45.18%
	董事、监事、高管	25,935,000	51.77%	0	25,935,000	51.77%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,100,000	-	0	50,100,000	-
普通股股东人数		14				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄彩霞	30,180,000	0	30,180,000	60.240%	22,635,000	7,545,000
2	马晏琳	5,009,000	1,000	5,010,000	10.000%	0	5,010,000
3	亿能合伙	5,010,000	0	5,010,000	10.000%	0	5,010,000
4	马小中	2,000,000	0	2,000,000	3.992%	0	2,000,000
5	杨海燕	1,500,000	0	1,500,000	2.994%	1,125,000	375,000
6	仲挺	1,500,000	0	1,500,000	2.994%	1,125,000	375,000
7	周铁钢	1,000,000	0	1,000,000	1.996%	0	1,000,000
8	朱艳艳	1,000,000	0	1,000,000	1.996%	750,000	250,000
9	富凯投资	500,000	0	500,000	0.998%	0	500,000
10	曾金凤	500,000	0	500,000	0.998%	0	500,000
合计		48,199,000	1,000	48,200,000	96.208%	25,635,000	22,565,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

马锡中与黄彩霞为夫妇，马晏琳为他们的女儿；亿能合伙为马锡中及黄彩霞共同出资投资控制的企业；马锡中、黄彩霞、马晏琳分别是马小中的兄、嫂及侄女；仲挺与杨海燕为夫妻；其他股东

之间无任何关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

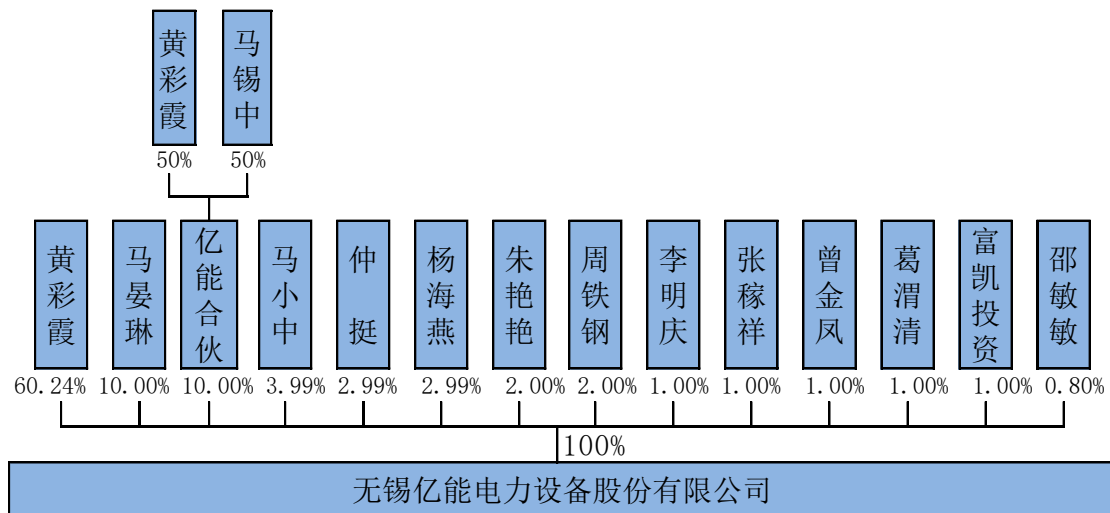
(一) 控股股东情况

黄彩霞女士直接持有公司 60.24%股份，并通过亿能合伙间接持有公司 5%的股份，为公司控股股东。

黄彩霞女士，1969 年 2 月出生，中国籍，无境外居留权；1989 年 7 月毕业于江苏省无锡商业学校财务会计专业，中专学历。2005 年 7 月毕业于江南大学会计专业，本科学历；1989 年 8 月至 2010 年 6 月于江南大学财务处任科员；2010 年 6 月至 2015 年 10 月于无锡亿能电力设备有限公司任董事长；2015 年 10 月至 2017 年 4 月兼任本公司总经理；2015 年 10 月至今连任本公司董事长。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况



马锡中、黄彩霞、马晏琳为公司实际控制人，黄彩霞与马锡中为夫妻，马晏琳为他们的女儿。黄彩霞情况见“第五节 三（一）”。

马锡中先生，1967 年 11 月出生，中国籍，无境外居留权；1989 年 7 月毕业于江苏省无锡商业学校财务会计专业，中专学历。2005 年 7 月毕业于江南大学会计专业，本科学历；1989 年 8 月至 1996 年 2 月于无锡电力电容器厂任科员；1996 年 2 月至 2016 年 3 月于日新电机（无锡）有限公司历任财务处长、市场部部长、总经理助理等职务；2016 年 4 月起任职于无锡亿能电力设备股份有限公司，为公司销售负责人；2015 年 10 月至今连任股份公司董事，2017 年 4 月 20 日起，兼任、连任公司总经理。

马晏琳女士，1993 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2015 年 7 月毕业于重庆大学汉语言文学专业及国际经济与贸易专业，本科学历；2015 年 9 月起至今于英国格拉斯哥大学国际金融管理专业学习。2015 年 10 月至 2019 年 11 月，任无锡亿能电力投资中心（普通合伙）合伙事务执行人。2017

年7月至今，任中信银行上海分行客户经理。

报告期内，实际控制人未发生实质变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵/质押贷款	江苏银行无锡梅村支行	银行	4,500,000.00	2019年1月15日	2020年1月13日	5.655
2	抵/质押贷款	江苏银行无锡梅村支行	银行	5,000,000.00	2019年1月17日	2020年1月9日	5.655
3	抵/质押贷款	江苏银行无锡梅村支行	银行	6,000,000.00	2019年3月18日	2020年3月17日	5.655
4	抵/质押贷款	江苏银行无锡梅村支行	银行	4,500,000.00	2019年6月4日	2020年6月3日	5.655
5	其他方式	江苏银行无锡梅村支行	银行	5,000,000.00	2019年12月3日	2020年12月2日	4.785
6	其他方式	江苏银行无锡梅村支行	银行	5,000,000.00	2019年12月6日	2020年12月5日	4.785
7	信用	苏州银行无锡分行	银行	3,000,000.00	2019年9月27日	2020年9月26日	5.655
8	信用	苏州银行无	银行	1,500,000.00	2019年11月	2020年11月	5.655

		锡分行			13日	月12日	
9	信用	光大银行无锡新区支行	银行	3,000,000.00	2019年10月22日	2020年10月21日	5.655
10	信用	光大银行无锡新区支行	银行	2,000,000.00	2019年12月4日	2020年12月3日	5.655
11	其他方式	北京银行无锡分行	银行	4,000,000.00	2019年5月15日	2020年5月14日	5.0025
合计	-	-	-	43,500,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
年度分派预案	1.82	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
黄彩霞	董事长	女	1969年2月	本科	2018年5月18日	2021年5月17日	是
马锡中	董事、总经理	男	1967年11月	本科	2018年5月18日	2021年5月17日	是
倪成标	董事、副总经理、董事会秘书	男	1964年7月	本科	2018年5月18日	2021年5月17日	是
仲挺	董事	男	1969年6月	本科	2018年5月18日	2021年5月17日	否
杨海燕	董事	女	1968年6月	本科	2018年5月18日	2021年5月17日	否
邵敏敏	监事会主席	女	1970年6月	中专	2018年5月18日	2021年5月17日	否

俞俊红	职工监事	女	1981年9月	本科	2018年5月18日	2021年5月17日	是
朱艳艳	监事	女	1979年11月	中专	2018年5月18日	2021年5月17日	否
张静	财务负责人	女	1978年3月	大专	2018年5月18日	2021年5月17日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长黄彩霞与总经理马锡中为夫妻，黄彩霞为控股股东，马锡中、黄彩霞、马晏琳为实际控制人；董事仲挺与董事杨海燕为夫妻；其他董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间无任何关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
黄彩霞	董事长	30,180,000	0	30,180,000	60.240%	0
马锡中	董事、总经理	0	0	0	0%	0
倪成标	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	0%	0
仲挺	董事	1,500,000	0	1,500,000	2.994%	0
杨海燕	董事	1,500,000	0	1,500,000	2.994%	0
邵敏敏	监事会主席	400,000	0	400,000	0.798%	0
俞俊红	职工监事	0	0	0	0%	0
朱艳艳	监事	1,000,000	0	1,000,000	1.996%	0
张静	财务负责人	0	0	0	0%	0
合计	-	34,580,000	0	34,580,000	69.022%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	13	15
销售人员	15	17
生产人员	34	44
行政管理人员	16	24
员工总计	78	100

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	1
本科	16	17
专科	32	34
专科以下	30	48
员工总计	78	100

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》及三会《议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等规章制度能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权 和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期，未修改公司章程。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	董事会二届三次会议审议并通过了《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年年度报告及年度报告摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度利润分配方案》、《2019 年度日常性关联交易预计》、《续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《公司召开 2018 年年度股东大会》等议案。董事会二届四次会议审议并通过了《2019 年半年度报告》。董事会二届五次会议审议并通过了《会计师事务所变更》的议案。
监事会	2	监事会二届三次会议审议并通过了《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及年度报告摘要》等议案。监事会二届四次会议审议并

		通过了《2019年半年度报告》的议案。
股东大会	2	2018年年度股东大会审议并通过了《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年年度报告及年度报告摘要》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度利润分配方案》、《2019年度日常性关联交易预计》、《续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》等议案。 2019年第一次临时股东大会审议并通过了《会计师事务所变更》的议案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司建立了独立完整的采购体系、研发体系、生产和销售体系，独立面向市场开展经营活动，不存在影响公司独立的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立：公司的主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立。公司不存在资产被控股股东占用的情况，公司资产独立。

3、人员独立：公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均与公司签订了劳动合同，并从公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况。公司的劳动、人事、薪酬、及相应的社保完全独立管理，公司人员独立。

4、财务独立：公司建立了独立的财务管理制度，独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情形。公司依法独立纳税，能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情形，公司财务独立。

5、机构独立：公司建立了财务部、生产部、销售部、技术部、品质保证部、销售部等职能部门，拥有独立完整的组织机构，不存在与控股股东及其控制的公司混合经营、合署办公的情形，公司机构独立。

综上，公司业务、资产、人员、财务、机构均能够独立。

报告期内，公司决策均按照相关法律法规及《公司章程》规定的规定进行。通过公司挂牌以来的积累与不断完善，公司管理制度基本完备、有效，经营管理活动有序、规范。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况

出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕与风险控制有关的公司制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	苏亚审字[2021]114 号、苏亚锡专审[2021]44 号
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	江苏省南京市中山北路 105-6 号 2201 室
审计报告日期	2021 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	朱戟、杨力
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	15 万元
审计报告正文： 无锡亿能电力设备股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了无锡亿能电力设备股份有限公司（以下简称“亿能电力公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿能电力公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。 二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亿能电力公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、 其他信息 亿能电力公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括亿能电力 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。	

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估亿能电力公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亿能电力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿能电力公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亿能电力公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亿能电力公司不能持续经营。

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

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

苏亚金诚会计师事务所

中国注册会计师：朱
戟

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨力

中国 南京市

二〇二一年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	5-1	13,216,576.03	11,462,836.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5-2	6,100,000.00	
以公允价值计量且其变动计		-	-

入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5-3	20,793,346.88	4,650,000
应收账款	5-4	80,715,092.33	59,959,444.81
应收款项融资	5-5	1,000,000.00	
预付款项	5-6	261,213.50	1,178,215.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7	1,666,522.77	4,083,933.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8	41,246,543.16	33,626,804.07
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	9	2,009,424.17	3,375,102.92
流动资产合计		167,008,718.84	118,336,337.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10	17,063,373.15	17,495,382.66
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11	5,601,520.34	5,737,589.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	2,123,654.79	765,197.40
递延所得税资产	13	912,572.22	873,123.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,701,120.50	24,871,293.65
资产总计		192,709,839.34	143,207,630.91

流动负债：			
短期借款	14	43,500,000.00	35,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	15	14,460,000.00	12,500,000.00
应付账款	16	31,329,339.95	21,671,335.56
预收款项	17	2,375,439.00	6,397,872.00
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	18	2,459,428.26	1,639,092.52
应交税费	19	87,577.61	1,057,695.02
其他应付款	20	1,044,926.46	932,408.33
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	21	14,903,681.02	
流动负债合计		110,160,392.30	79,698,403.43
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	13	4,822.66	9,677.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,822.66	9,677.60
负债合计		110,165,214.96	79,708,081.03
所有者权益（或股东权益）：			

股本	22	50,100,000.00	50,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	23	1,782,275.73	1,782,275.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24	3,155,403.13	1,247,635.93
一般风险准备			
未分配利润	25	27,506,945.52	10,369,638.22
归属于母公司所有者权益合计		82,544,624.38	63,499,549.88
少数股东权益			
所有者权益合计		82,544,624.38	63,499,549.88
负债和所有者权益总计		192,709,839.34	143,207,630.91

法定代表人：黄彩霞主管会计工作负责人：张静会计机构负责人：张静

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	26	165,081,772.15	87,050,876.02
其中：营业收入	26	165,081,772.15	87,050,876.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	26	143,130,149.92	80,609,315.28
其中：营业成本	26	113,761,903.04	57,901,119.92
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	27	1,030,519.76	883,616.51
销售费用	28	9,258,638.56	6,925,677.82
管理费用	29	7,834,889.20	6,441,691.26
研发费用	30	8,974,345.96	6,517,727.25
财务费用	31	2,269,853.40	1,939,482.52
其中：利息费用		2,139,136.77	1,849,239.39

利息收入		157,783.97	85,514.70
加：其他收益	32	26,840.00	14,131.00
投资收益（损失以“-”号填列）	33	82,349.29	153,364.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	34	-234,772.41	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	35	-45,183.20	1,844,686.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,780,855.91	8,453,742.49
20 加：营业外收入	36	0.88	7,271.88
减：营业外支出	37	7,545.00	13,175.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,773,311.79	8,447,839.37
减：所得税费用	38	2,695,639.79	819,358.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,077,672.00	7,628,480.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,077,672.00	7,628,480.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		19,077,672.00	7,628,480.50
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		19,077,672.00	7,628,480.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 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（元/股）		0.38	0.15
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.38	0.15

法定代表人：黄彩霞主管会计工作负责人：张静会计机构负责人：张静

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		125,791,575.73	76,879,193.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			12,157.00
收到其他与经营活动有关的现金	39-1	59,205,540.24	56,139,912.99
经营活动现金流入小计		184,997,115.97	133,031,263.12
购买商品、接受劳务支付的现金		92,068,347.89	54,584,839.95
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,788,823.06	8,202,532.12
支付的各项税费		11,203,876.93	6,128,420.41
支付其他与经营活动有关的现金	39-2	68,139,894.35	64,124,063.03
经营活动现金流出小计		182,200,942.23	133,039,855.51
经营活动产生的现金流量净额		2,796,173.74	-8,592.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		66,700,000.00	68,300,000
取得投资收益收到的现金		82,349.29	153,364.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,782,349.29	68,453,364.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,408,912.80	1,430,098.00
投资支付的现金		70,800,000.00	70,300,000.00
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			
投资活动现金流出小计		74,208,912.80	71,730,098.00
投资活动产生的现金流量净额		-7,426,563.51	-3,276,733.31
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		53,500,000.00	35,500,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	39-3	26,380,000	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		79,880,000.00	37,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,500,000.00	34,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,139,136.77	1,849,239.39
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	39-4	26,595,023.21	1,602,866.22
筹资活动现金流出小计		74,234,159.98	37,952,105.61
筹资活动产生的现金流量净额		5,645,840.02	-952,105.61
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		1,015,450.25	-4,237,431.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,026,708.03	5,264,139.34

六、期末现金及现金等价物余额		2,042,158.28	1,026,708.03
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人：黄彩霞主管会计工作负责人：张静会计机构负责人：张静

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	50,100,000.00				1,782,275.73				1,247,635.93		10,369,638.22		63,499,549.88
加：会计政策变更											-32,597.50		-32,597.50
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,100,000.00				1,782,275.73				1,247,635.93		10,337,040.72		63,466,952.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,907,767.20		17,169,904.80		19,077,672.00
（一）综合收益总额											19,077,672.00		19,077,672.00
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,907,767.20		-1,907,767.20		

1. 提取盈余公积									1,907,767.20		-1,907,767.20		
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、本年期末余额	50,100,000.00				1,782,275.73				3,155,403.13		27,506,945.52		82,544,624.38

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债		股	收益			准备		
一、上年期末余额	50,100,000.00			1,782,275.73			484,787.88		3,504,005.77		55,871,069.38
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	50,100,000.00			1,782,275.73			484,787.88		3,504,005.77		55,871,069.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							762,848.05		6,865,632.45		7,628,480.50
（一）综合收益总额									7,628,480.50		7,628,480.50
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							762,848.05		-762,848.05		
1. 提取盈余公积							762,848.05		-762,848.05		
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、本年期末余额	50,100,000.00				1,782,275.73				1,247,635.93			10,369,638.22	63,499,549.88

法定代表人：黄彩霞主管会计工作负责人：张静会计机构负责人：张静

无锡亿能电力设备股份有限公司

2019 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

无锡亿能电力设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是无锡亿能电力设备有限公司 2015 年 11 月 24 日整体变更设立的股份有限公司，于 2008 年 10 月 16 日成立，取得无锡市行政审批局核发的统一社会信用代码为 913202006811293789 的营业执照，注册资本 5010 万元人民币。

公司注册地址：无锡市新区梅村锡达路 219 号。

公司的法定代表人：黄彩霞。

公司经营范围为：变压器、电抗器及其输配电设备成套装置的研发、制造、销售、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外）（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）。

附注二、财务报表的编制基础

一、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《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、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、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

五、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合

收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接

计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

(四) 金融负债终止确认

当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债),将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(五) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
2. 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(六) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理,发放的股票股利不影响股东权益总额。

(七) 金融工具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,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

在初始确认时,金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的,公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后,公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

(八) 金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

(1) 一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 简化处理方法

1. 对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过(含)30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存

组合	续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
账龄组合	对于划分为账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他组合	其他组合系公司关联方应收款项，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，评估其违约概率、违约损失率，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

六、存货

（一）存货的分类

公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等

（二）发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用个别计价法核算。存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）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。

（2）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。

（3）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；公司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。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 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

(三) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(四) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

七、固定资产

(一) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(二) 固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
办公家具及其他	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

八、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指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。

2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

九、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括办公楼维修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

十、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十一、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法资本化期间

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。暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

十二、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十三、收入

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（四）公司收入确认的具体原则：

1. 商品销售收入：销售收入以客户收到货并验收无误后确认收入。

2. 维保服务收入：根据客户需求在一定时间内使用公司的相关技术及相关人员，明确约定相应的服务期限，并明确约定每月的服务费用金额或者服务期限内服务费用总额。合同中未约定验收条款的，按合同约定的每月服务费用确认收入或者在合同约定的期限内采用直线法确认，合同中约定验收条款的，取得验收条款约定的依据确认服务收入。

十四、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

十五、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期

方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十六、经营租赁与融资租赁的会计处理方法

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司与出租人签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
2. 公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
3. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
4. 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
5. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

(二) 经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

十七、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

1. 财务报表列报

2019年4月财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格式进行了修订。公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

资产负债表：“应收票据及应收账款”项目，拆分成“应收票据”、“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目，拆分成“应付票据”、“应付账款”两个项目。

期初及上期（2018年12月31日/2018年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	64,609,444.81	应收票据	4,650,000.00
		应收账款	59,959,444.81
应付票据及应付账款	34,171,335.56	应付票据	12,500,000.00
		应付账款	21,671,335.56

2. 金融工具

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量

(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),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告的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。公司于2019年1月1日开始执行前述新金融工具准则。公司执行新金融工具准则的影响详见下述“(三)首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

3. 债务重组、非货币资产交换

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》,财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求,相关修订适用于2019年1月1日之后的交易,对2019年1月1日之前发生的债务重组、非货币资产交换,不进行追溯调整。本项会计政策变更对公司报表无影响。

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

(三) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	2018年12月31日 (上年年末余额)	2019年1月1日 (期初余额)	调整数
交易性金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00
应收票据	4,650,000.00	7,648,650.00	2,998,650.00
应收账款	59,959,444.81	59,959,444.81	
应收款项融资		1,100,000.00	1,100,000.00
其他应收款	4,083,933.78	4,083,933.78	
其他流动资产	3,375,102.92	1,375,102.92	-2,000,000.00
递延所得税资产	873,123.93	878,876.43	5,752.50
其他流动负债		4,137,000.00	4,137,000.00
盈余公积	1,247,635.93	1,247,635.93	
未分配利润	10,369,638.22	10,337,040.72	-32,597.50

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额-可抵扣进项税额	16%、13%、10%、9%、6%(销项税额)

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

二、税收优惠

2016年11月30日，公司被首次认定为高新技术企业。2019年11月7日，公司被再次认定为高新技术企业，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201932000203，有效期为三年，公司可连续三年（即2019年、2020年、2021年）享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

根据财税【2018】99号文，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。公司2018年度-2020年度享受研发费加计扣除75%的政策。

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	117,380.12	1,545.96
银行存款	1,924,778.16	1,025,162.07
其他货币资金[注 1]	11,174,417.75	10,436,128.02
合计	13,216,576.03	11,462,836.05

[注 1]：其他货币资金系银行承兑汇票保证金 7,235,373.37 元，保函保证金 3,939,044.38 元。

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,100,000.00	2,000,000.00
其中：债务工具投资	6,100,000.00	2,000,000.00
合计	6,100,000.00	2,000,000.00

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,040,846.02	3,852,000.00
商业承兑汇票	12,752,500.86	3,796,650.00
小计	20,793,346.88	7,648,650.00

(2) 期末公司无质押的应收票据

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		6,540,846.02
商业承兑汇票		8,362,835.00
合计		14,903,681.02

(4) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	20,922,160.02	100.00	128,813.14	0.62	20,793,346.88
其中：银行承兑汇票	8,040,846.02	38.43			8,040,846.02
商业承兑汇票	12,881,314.00	61.57	128,813.14	1.00	12,752,500.86
合计	20,922,160.02	100.00	128,813.14	/	20,793,346.88

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	7,687,000.00	100.00	38,350.00	1.00	7,648,650.00
其中：银行承兑汇票	3,852,000.00	50.11			3,852,000.00
商业承兑汇票	3,835,000.00	49.89	38,350.00	1.00	3,796,650.00
合计	7,687,000.00	100.00	38,350.00	/	7,648,650.00

(5) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	38,350.00	90,463.14				128,813.14
合计	38,350.00	90,463.14				128,813.14

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	70,805,109.26	44,818,713.45
1~2年	12,022,313.49	8,212,362.07
2~3年	2,618,987.00	6,090,274.25
3~4年	360,889.10	863,371.00
4~5年	154,218.00	3,607,580.00
5年以上	379,201.50	1,921,078.70
合计	86,340,718.35	65,513,379.47

(2) 按坏账计提方法披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,658,515.79	4.24	3,658,515.79	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	82,682,202.56	95.76	1,967,110.23	2.38	80,715,092.33
其中：账龄组合	82,682,202.56	95.76	1,967,110.23	2.38	80,715,092.33
其他组合					
合计	86,340,718.35	/	5,625,626.02	/	80,715,092.33

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	113,580.00	0.17	113,580.00	100.00	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	65,399,799.47	99.83	5,440,354.66	8.32	59,959,444.81
其中：账龄组合	65,399,799.47	99.83	5,440,354.66	8.32	59,959,444.81
其他组合					
合计	65,513,379.47	/	5,553,934.66	/	59,959,444.81

按单项计提坏账准备：

应收账款 (按单位)	期末余额		期初余额		计提比例 (%)	计提理由
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备		
河南新开电气集团股份有限公司	113,580.00	113,580.00	113,580.00	113,580.00	100.00	预计无法收回
无锡朗阁新能源工程有限公司	146,500.00	146,500.00			100.00	预计无法收回
扬州光硕新能源有限公司	138,490.00	138,490.00			100.00	预计无法收回
宁夏江南集成科技有限公司	1,898,032.00	1,898,032.00			100.00	预计无法收回
无锡江南新润科技发展有限公司	1,361,913.79	1,361,913.79			100.00	预计无法收回
合计	3,658,515.79	3,658,515.79	113,580.00	113,580.00		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	82,682,202.56	1,967,110.23	2.38
合计	82,682,202.56	1,967,110.23	2.38

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,379,163.47	693,791.63	1.00	44,818,713.45	448,187.13	1.00
1-2 年	10,188,313.49	509,415.67	5.00	8,212,362.07	410,618.10	5.00
2-3 年	2,333,997.00	233,399.70	10.00	5,976,694.25	597,669.43	10.00
3-4 年	247,309.10	74,192.73	30.00	863,371.00	259,011.30	30.00
4-5 年	154,218.00	77,109.00	50.00	3,607,580.00	1,803,790.00	50.00
5 年以上	379,201.50	379,201.50	100.00	1,921,078.70	1,921,078.70	100.00
合计	82,682,202.56	1,967,110.23		65,399,799.47	5,440,354.66	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
坏账准备	5,553,934.66	127,008.36		55,317.00		5,625,626.02
合计	5,553,934.66	127,008.36		55,317.00		5,625,626.02

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	55,317.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
中铁电气工业有限公司保定铁道变压器分公司	15,918,293.99	1 年以内	18.44	159,182.94
青岛特锐德电气股份有限公司	6,633,064.34	1 年以内	7.68	66,330.64
中国铁建电气化局集团第二工程有限公司	3,823,312.85	1 年以内	4.43	38,233.13
无锡广盈集团有限公司电器制造分公司	3,680,987.00	1 年以内	4.26	36,809.87
华仪电气股份有限公司	3,422,300.00	1 年以内	3.96	34,223.00

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
合计	33,477,958.18	/	38.77	334,779.58

5. 应收账款融资

(1) 应收账款融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	1,100,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,000,000.00	1,100,000.00

(2) 期末公司无质押的应收款项融资

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,438,192.47	
商业承兑汇票		
合计	11,438,192.47	

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	248,713.50	95.21	1,170,470.22	99.34
1至2年	5,000.00	1.91		
2至3年			2,745.41	0.23
3年以上	7,500.00	2.87	5,000.00	0.43
合计	261,213.50	100.00	1,178,215.63	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额主要的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化(IC卡)	67,903.03	26.00
无锡市伟成市政道路工程有限公司	50,000.00	19.14
保定奥卓电气设备制造有限公司	38,132.74	14.60
华夏认证中心有限公司	26,000.00	9.95

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
无锡职业技术学院肖颖教授团队	15,000.00	5.74
合计	197,035.77	75.43

7. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,666,522.77	4,083,933.78
合计	1,666,522.77	4,083,933.78

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	910,719.22	3,990,688.27
1~2年	711,858.95	74,646.17
2~3年	42,646.17	
3~4年		
4~5年		25,955.45
5年以上	25,955.45	
合计	1,691,179.79	4,091,289.89

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	115,779.97	223,174.22
押金及保证金	902,461.00	3,099,537.00
代扣缴款项	272,938.82	268,578.67
往来款	400,000.00	500,000.00
合计	1,691,179.79	4,091,289.89
减：坏账准备	24,657.02	7,356.11
净额	1,666,522.77	4,083,933.78

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	7,356.11			7,356.11
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	17,300.91			17,300.91
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	24,657.02			24,657.02

④坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	7,356.11	17,300.91				24,657.02
合计	7,356.11	17,300.91				24,657.02

⑤按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
谭忠峰	往来款	200,000.00	1 年以内	11.83	10,000.00
黄东旭	往来款	200,000.00	1 年以内	11.83	10,000.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	押金及保证金	190,000.00	1 年以内	11.23	
中铁建电气化局集团科技有限公司	押金及保证金	137,300.00	1 年以内	8.12	
中铁物总国际招标有限公司	押金及保证金	90,000.00	1 年内	5.32	
合计		817,300.00		48.33	20,000.00

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,237,762.74	16,664.52	6,221,098.22	7,770,183.92	9,001.86	7,761,182.06
在产品	7,135,282.21		7,135,282.21	5,726,448.77		5,726,448.77
库存商品	6,175,093.53		6,175,093.53	4,877,129.10		4,877,129.10
周转材料	105,623.04		105,623.04	128,640.85		128,640.85
发出商品	21,897,500.25	288,054.09	21,609,446.16	15,383,936.84	250,533.55	15,133,403.29
合计	41,551,261.77	304,718.61	41,246,543.16	33,886,339.48	259,535.41	33,626,804.07

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,001.86	7,662.66				16,664.52
发出商品	250,533.55	37,520.54				288,054.09
合计	259,535.41	45,183.20				304,718.61

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,573,426.01	1,339,090.61
预缴所得税	435,998.16	36,012.31
合计	2,009,424.17	1,375,102.92

10. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,063,373.15	17,495,382.66
固定资产清理		
合计	17,063,373.15	17,495,382.66

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	21,092,154.90	3,967,506.43	2,309,999.95	605,323.76	2,800,549.72	30,775,534.76

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
2. 本期增加金额		543,013.42			770,975.21	1,313,988.63
(1)购置		543,013.42			770,975.21	1,313,988.63
3. 本期减少金额						
(1)处置或报废						
4. 期末余额	21,092,154.90	4,510,519.85	2,309,999.95	605,323.76	3,571,524.93	32,089,523.39
二、累计折旧						
1. 期初余额	6,094,753.94	2,735,925.25	1,874,411.21	569,706.12	2,005,355.58	13,280,152.10
2. 本期增加金额	1,001,877.36	322,359.70	106,696.16	3,618.71	311,446.21	1,745,998.14
(1)计提	1,001,877.36	322,359.70	106,696.16	3,618.71	311,446.21	1,745,998.14
3. 本期减少金额						
(1)处置或报废						
4. 期末余额	7,096,631.30	3,058,284.95	1,981,107.37	573,324.83	2,316,801.79	15,026,150.24
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	13,995,523.60	1,452,234.90	328,892.58	31,998.93	1,254,723.14	17,063,373.15
2. 期初账面价值	14,997,400.96	1,231,581.18	435,588.74	35,617.64	795,194.14	17,495,382.66

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,803,466.00	6,803,466.00
2. 本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		

项目	土地使用权	合计
(2)企业合并减少		
4. 期末余额	6,803,466.00	6,803,466.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,065,876.34	1,065,876.34
2. 本期增加金额	136,069.32	136,069.32
(1)计提	136,069.32	136,069.32
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额	1,201,945.66	1,201,945.66
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1)计提		
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,601,520.34	5,601,520.34
2. 期初账面价值	5,737,589.66	5,737,589.66

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
办公楼维修	527,333.33		225,999.96		301,333.37
雨棚搭建	237,864.07		81,553.44		156,310.63
车间简易平台		247,787.61	48,180.93		199,606.68
办公改造		185,840.71	25,811.20		160,029.51
仓库改造		265,000.00	36,805.55		228,194.45
厂房、办公楼顶防水保养		483,500.00	53,722.24		429,777.76

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
车间仓库改造		122,135.92	10,177.98		111,957.94
车间外墙防水		568,000.00	31,555.55		536,444.45
合计	765,197.40	1,872,264.24	513,806.85		2,123,654.79

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,083,814.80	912,572.22	5,859,176.20	878,876.43
合计	6,083,814.80	912,572.22	5,859,176.20	878,876.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

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
固定资产加速折旧	32,151.07	4,822.66	64,517.33	9,677.60
合计	32,151.07	4,822.66	64,517.33	9,677.60

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,500,000.00	
保证借款	23,000,000.00	35,500,000.00
合计	43,500,000.00	35,500,000.00

15. 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,460,000.00	12,500,000.00
商业承兑汇票		
合计	14,460,000.00	12,500,000.00

16. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	28,199,900.36	18,365,606.98
应付设备款	22,256.63	
应付服务费	3,107,182.96	3,305,728.58
合计	31,329,339.95	21,671,335.56

17. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,375,439.00	6,397,872.00
合计	2,375,439.00	6,397,872.00

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,598,140.52	11,057,329.32	10,245,544.22	2,409,925.62
二、离职后福利—设定提存计划	40,952.00	556,661.68	548,111.04	49,502.64
合计	1,639,092.52	11,613,991.00	10,793,655.26	2,459,428.26

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,578,714.52	9,802,532.99	8,998,172.80	2,383,074.71
二、职工福利费		820,493.16	820,493.16	
三、社会保险费	19,426.00	286,455.17	279,030.26	26,850.91
其中：1. 医疗保险费	16,591.00	243,324.43	237,114.04	22,801.39
2. 工伤保险费	1,155.00	17,571.88	17,077.14	1,649.74
3. 生育保险费	1,680.00	25,558.86	24,839.08	2,399.78
四、住房公积金		147,848.00	147,848.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、劳动保护费				
合计	1,598,140.52	11,057,329.32	10,245,544.22	2,409,925.62

(3) 设定提存计划列示

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

1、基本养老保险费	39,902.00	540,580.72	532,480.16	48,002.56
2、失业保险费	1,050.00	16,080.96	15,630.88	1,500.08
3、企业年金				
合计	40,952.00	556,661.68	548,111.04	49,502.64

19. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		866,047.00
土地使用税	8,742.53	11,656.70
房产税	58,580.80	58,580.80
城市维护建设税		60,623.29
教育费附加		25,981.41
代扣代缴个人所得税	18,125.78	13,293.58
印花税	2,128.50	4,191.30
地方教育费附加		17,320.94
合计	87,577.61	1,057,695.02

20. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,044,926.46	932,408.33
合计	1,044,926.46	932,408.33

(2) 其他应付款

① 款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
拆借款		100,000.00
预提费用	48,000.00	23,920.00
应付暂收款	6,000.00	
押金及保证金	300,000.00	300,000.00
已报销未付款	690,926.46	508,488.33
合计	1,044,926.46	932,408.33

21. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期且未终止确认的应收票据	14,903,681.02	4,137,000.00
合计	14,903,681.02	4,137,000.00

22. 实收资本（股本）

股东名称	期初余额	本期增减变动（+、-）		期末余额	持股比 例（%）
		本期增加	本期减少		
黄彩霞	30,180,000.00			30,180,000.00	60.24
马晏琳	5,009,000.00			5,009,000.00	10.00
马小中	2,000,000.00			2,000,000.00	3.99
杨海燕	1,500,000.00			1,500,000.00	2.99
仲挺	1,500,000.00			1,500,000.00	2.99
周铁钢	1,000,000.00			1,000,000.00	2.00
朱艳艳	1,000,000.00			1,000,000.00	2.00
曾金凤	500,000.00			500,000.00	1.00
张稼祥	500,000.00			500,000.00	1.00
葛渭清	500,000.00			500,000.00	1.00
邵敏敏	400,000.00			400,000.00	0.80
李明庆	500,000.00			500,000.00	1.00
无锡亿能电力工程中心 （有限合伙）	5,010,000.00			5,010,000.00	10.00
上海富凯投资有限公司	500,000.00			500,000.00	1.00
张玉仙	1,000.00			1,000.00	0.00
合计	50,100,000.00			50,100,000.00	100.00

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,782,275.73			1,782,275.73
合计	1,782,275.73			1,782,275.73

24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,247,635.93	1,907,767.20		3,155,403.13
合计	1,247,635.93	1,907,767.20		3,155,403.13

25. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,369,638.22	3,504,005.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-32,597.50	
调整后期初未分配利润	10,337,040.72	3,504,005.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,077,672.00	7,628,480.50
减：提取法定盈余公积	1,907,767.20	762,848.05
应付普通股股利		
其他（同一控制合并产生）		
其他（未分配利润转增股本）		
期末未分配利润	27,506,945.52	10,369,638.22

26. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,636,248.75	113,152,729.29	86,233,645.91	57,148,363.67
其他业务	1,445,523.40	609,173.75	817,230.11	752,756.25
合计	165,081,772.15	113,761,903.04	87,050,876.02	57,901,119.92

（2）主营业务收入按业务类型分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
变压器	94,969,154.67	60,860,621.91	41,813,442.69	25,204,830.19
高低压成套设备	22,463,154.55	20,216,781.69	20,635,704.88	15,768,724.83
箱式变电站	20,776,850.25	16,352,882.50	13,745,087.30	10,363,119.27
抗雷圈	19,464,466.64	11,948,235.40	9,748,376.55	5,702,342.46
其他	5,962,622.64	3,774,207.79	291,034.49	109,346.92
合计	163,636,248.75	113,152,729.29	86,233,645.91	57,148,363.67

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国铁路工程集团有限公司	54,499,251.56	33.01
江苏苏电集体资产运营中心	21,093,003.61	12.78
中国铁道建筑集团有限公司	13,752,185.11	8.33
青岛特锐德电气股份有限公司	11,606,931.50	7.03

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州海陆重工股份有限公司	5,810,407.53	3.52
合计	106,761,779.31	64.67

注：前五大客户已按照受同一控制人控制的口径合并披露，具体情况如下：

(1) 中国铁路工程集团有限公司主要包括：①中铁电气工业有限公司保定铁道变压器分公司；②中铁武汉电气化局集团有限公司；③中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司；④中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司；⑤中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司；⑥中铁电气化局集团第三工程有限公司；⑦四川艾德瑞电气有限公司等。

(2) 中国铁道建筑集团有限公司主要包括：①中国铁建电气化局集团有限公司；②中国铁建电气化局集团第二工程有限公司；③中铁建电气化局集团第四工程有限公司；④中铁十一局集团电务工程有限公司；⑤中铁建电气化局集团南方工程有限公司等。

(3) 江苏苏电集体资产运营中心主要包括：①无锡广盈集团有限公司；②无锡广盈集团有限公司电器制造分公司；③苏州苏能集团有限公司；④江苏鑫顺能源产业集团有限公司；⑤南京苏逸实业有限公司等。

(4) 苏州海陆重工股份有限公司主要包括：①无锡江南新润科技发展有限公司；②宁夏江南集成科技有限公司。

27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	424,496.18	337,599.76
教育费附加	181,926.93	144,685.63
房产税	234,323.20	234,323.20
土地使用税	34,970.12	46,626.80
印花税	33,518.70	23,924.05
地方教育费附加	121,284.63	96,457.07
合计	1,030,519.76	883,616.51

28. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,568,051.59	1,427,343.15
职工薪酬	2,134,262.92	1,572,067.26
差旅费	392,666.84	475,552.82
业务招待费	1,807,230.03	689,353.55
投标费	688,230.60	809,794.36
办公费用	45,418.04	37,592.62

项目	本期发生额	上期发生额
邮电通讯费	114,172.78	111,229.85
现场服务费	263,105.05	303,273.03
售后服务费	867,342.57	1,153,207.78
其他	378,158.14	346,263.40
合计	9,258,638.56	6,925,677.82

29. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,754,619.42	2,507,085.65
无形资产摊销	136,069.32	136,069.32
长期待摊费用摊销	513,806.85	212,804.82
折旧费	464,740.33	500,515.30
修理费	205,028.28	128,715.43
车辆费	281,179.95	288,703.15
差旅费	530,539.26	373,378.76
业务招待费	1,604,259.69	1,340,034.72
办公费	326,964.98	121,730.05
水电费	180,129.53	132,435.29
市内交通费	21,613.60	21,487.00
财产保险费	132,807.79	94,583.70
中介服务费	422,918.45	348,496.03
其他	260,211.75	235,652.04
合计	7,834,889.20	6,441,691.26

30. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,149,219.71	2,232,318.64
材料费	5,364,570.37	3,833,652.44
检测费	359,180.22	404,829.17
其他	101,375.66	46,927.00
合计	8,974,345.96	6,517,727.25

31. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,139,136.77	1,849,239.39
减：利息收入	157,783.97	85,514.70

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票贴息	215,023.21	102,866.22
手续费	73,477.39	72,891.61
合计	2,269,853.40	1,939,482.52

32. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	26,840.00	14,131.00	26,840.00
合计	26,840.00	14,131.00	26,840.00

注：政府补助明细情况详见附注五-42政府补助。

33. 投资收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	82,349.29	
理财产品的投资收益		153,364.69
合计	82,349.29	153,364.69

34. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-90,463.14	
应收账款坏账损失	-127,008.36	
其他应收款坏账损失	-17,300.91	
合计	-234,772.41	

35. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		1,991,449.72
存货跌价损失	-45,183.20	-146,763.66
合计	-45,183.20	1,844,686.06

36. 营业外收入

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
罚款收入		7,271.88	
其他利得	0.88		0.88
合计	0.88	7,271.88	0.88

37. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	1,000.00		1,000.00
罚款支出	6,545.00	11,975.00	6,545.00
其他		1,200.00	
合计	7,545.00	13,175.00	7,545.00

38. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,734,190.52	547,510.89
递延所得税费用	-38,550.73	271,847.98
合计	2,695,639.79	819,358.87

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	21,773,311.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,265,996.77
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	439,188.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-1,009,545.86
递延所得税与当期所得税税率差异影响	
所得税费用	2,695,639.79

39. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	157,783.97	85,514.70
政府补助	26,840.00	14,131.00
往来及其他	59,020,916.27	56,040,267.29
合计	59,205,540.24	56,139,912.99

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	11,419,863.67	7,986,751.61
银行手续费	73,477.39	72,891.61
付现的营业外支出	7,545.00	13,175.00
往来及其他	56,639,008.29	56,051,244.81
合计	68,139,894.35	64,124,063.03

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款	26,380,000.00	1,500,000.00
合计	26,380,000.00	1,500,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款	26,380,000.00	1,500,000.00
票据贴现利息支出	215,023.21	102,866.22
合计	26,595,023.21	1,602,866.22

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,077,672.00	7,628,480.50
加：信用损失准备	234,772.41	
资产减值准备	45,183.20	-1,844,686.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,745,998.14	1,783,197.09
无形资产摊销	136,069.32	136,069.32
长期待摊费用摊销	513,806.85	212,804.82
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	2,354,159.98	1,952,105.61
投资损失(收益以“－”号填列)	-82,349.29	-153,364.69
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-33,695.79	276,702.91

项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,854.94	-4,854.93
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,664,922.29	-6,775,595.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-31,335,024.92	-10,953,762.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,809,359.07	7,734,311.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,796,173.74	-8,592.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,042,158.28	1,026,708.03
减：现金的期初余额	1,026,708.03	5,264,139.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,015,450.25	-4,237,431.31

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,042,158.28	1,026,708.03
其中：库存现金	117,380.12	1,545.96
可随时用于支付的银行存款	1,924,778.16	1,025,162.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,042,158.28	1,026,708.03
其中：母公司或集团子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为28,212,142.29元，商业承兑汇票背书转让的金额为6,729,905.00元。

41. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,174,417.75	保函、银票保证金、质押
固定资产	13,995,523.60	抵押贷款
无形资产	5,601,520.34	抵押贷款
合计	30,771,461.69	/

42. 政府补助

计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/ 与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的 金额
稳岗补贴	与收益相关	11,840.00	其他收益	11,840.00
专利补贴	与收益相关	15,000.00	其他收益	15,000.00
合计		26,840.00		26,840.00

附注六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）汇率风险

汇率风险，是指因汇率变动，而导致本公司发生损失的风险。

本公司的经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，受汇率风险的影响程度不重大。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

2、信用风险

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

对于应收账款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。同时，本公司于资产负债表日对应收款项的回收情况进行评估，以确保就无法收回的应收款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

3、流动风险

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

附注七、公允价值计量

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量的披露				
（一）交易性金融资产				
1. 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			6,100,000.00	6,100,000.00
（1）债务工具投资			6,100,000.00	6,100,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			6,100,000.00	6,100,000.00

附注八、关联方及关联交易

1. 本公司实际控制人情况

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例（%）	实际控制人对本公司的表决权比例（%）
马锡中	5.00	5.00
黄彩霞	65.24	65.24
马晏琳	10.00	10.00

注：黄彩霞、马晏琳分别直接持有本公司60.24%、10%的股权，通过无锡亿能电力工程

中心（有限合伙）黄彩霞、马锡中各间接持有5.00%股权，马锡中、黄彩霞、马晏琳合计持有本公司80.24%股权。马锡中与黄彩霞系夫妻关系，马晏琳系黄彩霞和马锡中之女儿。

2. 其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
俞俊红	监事
黄国峰	黄彩霞之弟
无锡亿能电气有限公司	马小中控制的公司
无锡亿能电力工程中心（有限合伙）（原名：无锡亿能电力投资中心（有限合伙））	黄彩霞、马锡中投资控制的公司
无锡亿硕电力设备有限公司	黄国峰控制的公司

3. 关联交易情况

（1）无房屋租赁以及受托管理/委托管理的关联交易情况。

（2）采购商品/接受劳务

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡亿能电气有限公司	采购商品	5,256,879.94	949,366.61
无锡亿硕电力设备有限公司	采购商品	5,316,002.58	3,114,371.47
无锡亿硕电力设备有限公司	服务费	38,452.09	3,222.57
合计		10,611,334.61	4,066,960.65

（3）关联担保情况

①本公司无作为担保方

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄彩霞、马锡中	7,000,000.00	2019-10-18	2020-10-17	否
黄彩霞、马锡中、马晏琳	30,000,000.00	2019-3-18	2024-1-2	否
黄彩霞、马锡中	10,000,000.00	2019-3-21	2020-3-9	否
黄彩霞、马锡中	5,000,000.00	2019-9-27	2020-9-26	否
黄彩霞、马锡中	4,000,000.00	2019-5-13	2020-5-12	否

（4）关联方资金拆借

① 黄彩霞

关联方	期初 余额	本期拆入 (拆出)	本期偿还 (收回)	起始日	到期日	说明
拆入						
黄彩霞		2,250,000.00	2,250,000.00	2019-01-02	2019-1-29	
		1,090,000.00	1,090,000.00	2019-03-18	2019-4-1	
		400,000.00	400,000.00	2019-03-18	2019-3-28	
		800,000.00	800,000.00	2019-03-20	2019-4-4	
		500,000.00	500,000.00	2019-03-22	2019-4-4	
		200,000.00	200,000.00	2019-03-25	2019-4-8	
		2,600,000.00	2,600,000.00	2019-06-11	2019-6-17	
		900,000.00	900,000.00	2019-06-19	2019-7-30	
		800,000.00	800,000.00	2019-06-25	2019-7-30	
		200,000.00	200,000.00	2019-07-02	2019-7-30	
		3,000,000.00	3,000,000.00	2019-09-23	2019-10-23	
		500,000.00	500,000.00	2019-09-26	2019-10-24	
		1,000,000.00	1,000,000.00	2019-11-08	2019-11-27	
		800,000.00	800,000.00	2019-11-11	2019-12-30	
		800,000.00	800,000.00	2019-11-27	2019-12-30	
		800,000.00	800,000.00	2019-12-11	2019-12-30	

② 无锡亿能电力投资中心（有限合伙）

关联方	期初 余额	本期拆入 (拆出)	本期偿还 (收回)	起始日	到期日	说明
拆入						
无锡亿能电力工程 中心（有限合伙）		500,000.00	500,000.00	2019/1/7	2019/1/14	
		200,000.00	200,000.00	2019/1/7	2019/1/16	
		300,000.00	300,000.00	2019/1/7	2019/1/17	
		240,000.00	240,000.00	2019/3/18	2019/3/26	
		350,000.00	350,000.00	2019/5/31	2019/6/17	
		350,000.00	350,000.00	2019/6/27	2019/7/2	
		900,000.00	900,000.00	2019/11/11	2019/11/25	
		300,000.00	300,000.00	2019/11/25	2019/11/25	
		2,600,000.00	2,600,000.00	2019/12/3	2019/12/16	
		2,000,000.00	2,000,000.00	2019/12/3	2019/12/5	
拆出						

关联方	期初 余额	本期拆入 (拆出)	本期偿还 (收回)	起始日	到期日	说 明
无锡亿能电力工程		500,000.00	500,000.00	2019/8/26	2019/8/27	
中心(有限合伙)		1,500,000.00	1,500,000.00	2019/8/26	2019/8/30	

4. 关联方往来款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	无锡亿能电气有限公司	2,817,705.03	
应付账款	无锡亿硕电力设备有限公司	1,533,649.43	803,174.45
应付账款	无锡亿能电气有限公司		949,897.00
应付票据	无锡亿硕电力设备有限公司	950,000.00	1,000,000.00
应付票据	无锡亿能电气有限公司	1,150,000.00	
其他应付款	黄彩霞		3,876.00
其他应付款	俞俊红	31,200.00	
合计	/	6,482,554.46	2,756,947.45

附注九、重大承诺及或有事项

(1) 截止2019年12月31日, 公司无需要披露的重大承诺。

(2) 截止2019年12月31日, 公司无需要披露的重要或有事项。

附注十、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日, 公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

会计差错更正内容	处理程序	受影响的各个比较 期间报表项目名称	累计影响数
补提存货跌价准备	追溯调整	存货	-254,597.40
		年初未分配利润	-107,833.74
		资产减值损失	146,763.66
工程服务费重分类及跨期调整	追溯调整	存货	515,136.36
		年初未分配利润	-1,004,416.01
		销售费用	-614,321.48

会计差错更正内容	处理程序	受影响的各个比较 期间报表项目名称	累计影响数
		应付票据及应付账款	956,886.15
		营业成本	51,655.26
废品收入调整至其他业务收入，并确认销项税金	追溯调整	年初未分配利润	-455.14
		其他收益	14,131.00
		应交税费	2,137.97
		营业收入	10,517.67
		营业外收入	-26,331.50
跨期费用调整及重分类	追溯调整	管理费用	19,033.87
		年初未分配利润	-588,933.33
		其他应付款	753,911.97
		销售费用	167,311.19
		研发费用	-4,347.34
		应付职工薪酬	6,665.63
		应交税费	17,019.08
		营业成本	6,665.63
上述各项事宜对所得税及盈余公积的影响	追溯调整	递延所得税资产	2,256.28
		年初未分配利润	195,168.09
		其他流动资产	36,012.31
		所得税费用	-329,997.04
		提取法定盈余公积	205,363.24
		应交税费	-416,853.08
		盈余公积	-275,406.70
往来重分类	追溯调整	其他应付款	-291,806.34
		应付票据及应付账款	353,964.02
		应收票据及应收账款	4,480,309.76
		预付款项	-239,785.08
		预收款项	4,178,367.00
跨期销售事项调整	追溯调整	存货	6,058,112.92
		年初未分配利润	718,193.67
		其他流动资产	1,339,090.61
		年初未分配利润	-345,700.00
		应交税费	-2,137.97

会计差错更正内容	处理程序	受影响的各个比较 期间报表项目名称	累计影响数
		应收票据及应收账款	-9,636,033.68
		营业成本	-5,051,125.47
		营业收入	-7,839,304.50
		资产减值损失	-178,993.18
政府补助重分类	追溯调整	其他收益	-14,131.00
		营业外收入	14,131.00
重分类固定资产加速折旧形成的递延所得税	追溯调整	递延所得税负债	9,677.60
		递延所得税资产	9,677.60
其他往来款冲抵货款对现金流量的影响	追溯调整	销售商品、提供劳务收到的现金	-2,942,012.86
		收到其他与经营活动有关的现金	2,942,012.86
招待费重分类导致的现金流量变化	追溯调整	支付给职工以及为职工支付的现金	-188,083.15
		支付其他与经营活动有关的现金	188,083.15
工程服务费、检测费重分类导致的现金流量变化	追溯调整	购买商品、接受劳务支付的现金	9,518,557.54
		支付其他与经营活动有关的现金	-9,518,557.54
银行理财产品购买及赎回导致的现金流量变化	追溯调整	收回投资收到的现金	68,300,000.00
		取得投资收益收到的现金	-68,300,000.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产进项税金重分类	追溯调整	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,796.99
		购买商品、接受劳务支付的现金	-76,796.99
补计股东借款现金流	追溯调整	收到其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00
		支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00
补计收到、支付其他与经营活动相关的现金	追溯调整	收到其他与经营活动有关的现金	53,085,973.93
		支付其他与经营活动有关的现金	53,085,973.93

附注十二、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	本期发生额
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）	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,840.00

项目	本期发生额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素（如遭受自然灾害）而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用（如安置职工的支出、整合费用等）	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,349.29
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,544.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	101,645.17
减：所得税影响数	14,265.03
非经常性损益净额（影响净利润）	87,380.14
其中：影响少数股东损益	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	87,380.14

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 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	26.13	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	26.01	0.38	0.38

附注十三、财务报表之批准

公司财务报表经董事会批准报出。

无锡亿能电力设备股份有限公司

2021年9月27日

附：

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

江苏省无锡市新吴区梅村锡达路 219 号无锡亿能电力股份有限公司财务部