久盛电气股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日



防 伪 编 码:	310000062021494O6P
被审计单位名称:	久盛电气股份有限公司
报 告 文 号:	信会师报字[2021]第ZF10175号
签字注册会计师:	陈科举
注 师 编 号:	310000060053
签字注册会计师:	郑芳
注 师 编 号:	310000060344
签字注册会计师:	王宏杰
注 师 编 号:	310000061353
事 务 所 名 称:	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话:	021-23280000
事 务 所 地 址:	南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch

久盛电气股份有限公司

审计报告及财务报表

（2018 年 1 月 1 日 至 2020 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-147

审 计 报 告

信会师报字[2021]第 ZF10175 号

久盛电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了久盛电气股份有限公司（以下简称久盛电气）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表， 2018 年度、2019 年度、2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了久盛电气 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度、2019 年度、2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2018 年度、2019 年度及 2020 年度期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）营业收入的确认	
久盛电气主要从事电线电缆的研发、生产及销售，如财务报表附注“三（二十五）及财务报表附注“五（三十二）”所述，报告期内，久盛电气 2018 年度、2019 年度、2020 年度分别实现营业收入 1,230,548,804.53 元、1,255,948,298.94 元、1,193,218,007.60 元。由于营业收入是久盛电气的关键绩效指标之一，使得营业收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到特定目标或预期水平的固有风险，故我们将久盛电气营业收入的确认识别为关键审计事项。	我们对久盛电气营业收入的确认这一关键审计事项执行的主要审计程序包括： （1）测试并评价管理层对收入确认相关的内部控制制度设计和运行的有效性； （2）对主要客户的基本情况进行核查，重点关注是否与久盛电气存在关联关系，客户与久盛电气的交易是否具有商业合理性； （3）对主要客户单位进行实地走访，以确认销售客户是否真实存在； （4）对销售毛利率、应收账款周转率、主要销售客户和销售区域的变动、销售数量和销售单价的变动执行分析性复核程序； （5）检查主要客户的销售合同、销售发票、收款单据、发货记录、客户签收记录等原始业务单据，判断销售业务是否真实发生，收入确认原则是否符合企业会计准则规定，收入确认金额是否准确； （6）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、签收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； （7）对报告期内主要客户的销售收入及应收账款执行函证程序； （8）对销售收款进行查验，以确定是否真实收到货款。
（二）应收账款的可收回性	
如合并财务报表附注三、（十）及附注五、（三）及五、（九）所述，报告期内，久盛电气 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日久盛电气应收账款账面价值（包括合同资产，下同）为人民币 715,604,254.53 元、785,564,652.57 元、832,806,420.65 元，占资产总额的 60.38%、59.29%、59.35%。 由于应收账款期末金额重大，且久盛电气管理层在确定预期信用损失时需要运用重要会计估计和判断，因此，我们将应收款项的可收回性认定为关键审计事项。	我们对于应收款项的可收回性认定所实施的重要审计程序包括： （1）结合营业收入检查与应收账款确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、发货单、物流单、验收单等； （2）复核应收账款借方累计发生额与主营业务收入的配比关系，计算应收账款周转率，并与同行业水平进行比较； （3）对应收账款实施函证，并结合期后回款检查等程序确认资产负债表日应收账款金额的真实性和准确性； （4）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性； （5）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的风险特征； （6）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

久盛电气管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估久盛电气的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督久盛电气的财务报告过程。

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，就可能导致对久盛电气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久盛电气不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈科举
（项目合伙人）

中国注册会计师：郑 芳

中国注册会计师：王宏杰

中国•上海　　二〇二一年七月二十四日

久盛电气股份有限公司
合并资产负债表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动资产：				
货币资金	（一）	196,974,090.90	182,628,595.21	165,214,686.38
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	（二）	27,574,166.84	23,164,514.35	20,396,633.82
应收账款	（三）	757,598,577.96	785,564,652.57	715,604,254.53
应收款项融资	（四）	30,000.00	483,145.62	
预付款项	（五）	1,306,806.32	2,043,363.00	1,261,274.11
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	（六）	14,442,745.48	17,882,248.98	12,999,011.78
买入返售金融资产				
存货	（七）	129,755,170.69	122,080,666.28	76,590,303.90
合同资产	（八）	75,207,842.69		
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	（九）	4,458,490.56		
流动资产合计		1,207,347,891.44	1,133,847,186.01	992,066,164.52
非流动资产：				
发放贷款和垫款				
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	（十）	126,482,845.18	120,660,178.89	130,607,728.14
在建工程	（十一）	8,257,189.62	191,483.42	327,586.21
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	（十二）	33,754,644.15	34,393,854.68	35,336,526.41
开发支出				
商誉	（十三）			
长期待摊费用	（十四）	1,479,830.71	2,209,072.87	6,388,145.80
递延所得税资产	（十五）	15,946,648.13	17,739,509.11	14,009,210.96
其他非流动资产	（十六）	10,031,375.08	16,015,161.25	6,479,361.30
非流动资产合计		195,952,532.87	191,209,260.22	193,148,558.82
资产总计		1,403,300,424.31	1,325,056,446.23	1,185,214,723.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张建印　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

久盛电气股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动负债：				
短期借款	（十七）	310,811,188.51	288,861,188.51	226,243,907.29
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	（十八）	328,670,000.00	309,000,000.00	306,000,000.00
应付账款	（十九）	186,994,045.09	219,431,223.08	216,425,476.67
预收款项	（二十）		15,770,444.04	14,019,489.36
合同负债	（二十一）	18,668,933.26		
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	（二十二）	9,688,688.24	10,824,353.08	9,158,894.53
应交税费	（二十三）	47,427,874.60	39,921,769.98	56,756,963.19
其他应付款	（二十四）	33,312,824.40	38,904,473.54	37,844,287.44
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	（二十五）	1,991,791.10		
流动负债合计		937,565,345.20	922,713,452.23	866,449,018.48
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				
长期应付款				
长期应付职工薪酬	（二十六）	492,800.00	554,530.00	643,706.00
预计负债				
递延收益	（二十七）	4,633,196.67	4,743,856.67	4,884,516.67
递延所得税负债	（十五）	4,300,671.01	5,010,671.61	3,716,751.47
其他非流动负债				
非流动负债合计		9,426,667.68	10,309,058.28	9,244,974.14
负债合计		946,992,012.88	933,022,510.51	875,693,992.62
所有者权益：				
股本	（二十八）	121,237,057.00	121,237,057.00	121,237,057.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	（二十九）	41,519,477.31	41,519,477.31	41,519,477.31
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	（三十）	40,612,877.29	32,733,863.49	25,335,371.16
一般风险准备				
未分配利润	（三十一）	255,601,729.19	200,257,510.00	127,651,555.66
归属于母公司所有者权益合计		458,971,140.79	395,747,907.80	315,743,461.13
少数股东权益		-2,662,729.36	-3,713,972.08	-6,222,730.41
所有者权益合计		456,308,411.43	392,033,935.72	309,520,730.72
负债和所有者权益总计		1,403,300,424.31	1,325,056,446.23	1,185,214,723.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张印建　　主管会计工作负责人：余兴中　　会计机构负责人：余兴中

久盛电气股份有限公司
母公司资产负债表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十五	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动资产：				
货币资金		153,992,617.92	134,077,805.77	133,360,210.60
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	（一）	27,574,166.84	23,164,514.35	20,286,633.82
应收账款	（二）	699,334,075.53	718,383,500.78	614,314,526.15
应收款项融资	（三）		200,000.00	
预付款项		1,283,671.53	1,977,407.07	1,104,077.80
其他应收款	（四）	9,473,597.24	10,546,657.10	32,844,163.32
存货		112,633,634.99	88,284,510.21	56,479,303.08
合同资产		72,665,733.57		
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		4,458,490.56		
流动资产合计		1,081,415,988.18	976,634,395.28	858,388,914.77
非流动资产：				
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	（五）	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		120,899,257.23	114,366,933.83	123,923,756.52
在建工程		4,579,074.79	191,483.42	327,586.21
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		21,431,293.99	22,016,632.13	22,603,219.13
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		1,479,830.71	2,209,072.87	6,388,145.80
递延所得税资产		11,974,924.21	14,096,272.49	14,009,210.96
其他非流动资产		9,737,375.08	16,015,161.25	6,479,361.30
非流动资产合计		205,101,756.01	203,895,555.99	208,731,279.92
资产总计		1,286,517,744.19	1,180,529,951.27	1,067,120,194.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张建印　　主管会计工作负责人：金兴中　　会计机构负责人：金兴中

久盛电气股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动负债：				
短期借款		242,261,188.51	240,311,188.51	176,653,907.29
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		260,000,000.00	240,000,000.00	250,000,000.00
应付账款		179,516,072.94	158,850,147.32	160,044,434.82
预收款项			15,237,716.13	13,413,106.18
合同负债		14,398,419.90		
应付职工薪酬		8,454,669.45	9,122,211.87	7,397,537.95
应交税费		43,192,028.51	35,728,492.22	51,158,009.56
其他应付款		28,319,863.37	32,290,990.81	34,767,931.86
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		1,436,624.36		
流动负债合计		777,578,867.04	731,540,746.86	693,434,927.66
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		4,633,196.67	4,743,856.67	4,884,516.67
递延所得税负债		1,531,144.65	2,075,391.31	615,717.23
其他非流动负债				
非流动负债合计		6,164,341.32	6,819,247.98	5,500,233.90
负债合计		783,743,208.36	738,359,994.84	698,935,161.56
所有者权益：				
股本		121,237,057.00	121,237,057.00	121,237,057.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		41,519,477.31	41,519,477.31	41,519,477.31
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		40,612,877.29	32,733,863.49	25,335,371.16
未分配利润		299,405,124.23	246,679,558.63	180,093,127.66
所有者权益合计		502,774,535.83	442,169,956.43	368,185,033.13
负债和所有者权益总计		1,286,517,744.19	1,180,529,951.27	1,067,120,194.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张建华 印　主管会计工作负责人：金兴中　会计机构负责人：金兴中

久盛电气股份有限公司

合并利润表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,193,218,007.60	1,255,948,298.94	1,230,548,804.53
其中：营业收入	（三十二）	1,193,218,007.60	1,255,948,298.94	1,230,548,804.53
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		1,096,501,228.96	1,158,957,654.28	1,156,697,536.86
其中：营业成本	（三十二）	974,300,150.02	1,016,890,950.76	1,033,006,549.49
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	（三十三）	3,225,686.82	3,925,236.83	5,065,154.09
销售费用	（三十四）	47,207,342.59	65,539,202.83	51,320,229.28
管理费用	（三十五）	23,359,054.44	28,941,974.90	25,342,999.64
研发费用	（三十六）	32,767,125.38	28,942,473.91	30,403,109.33
财务费用	（三十七）	15,641,869.71	14,717,815.05	11,559,495.03
其中：利息费用		16,743,546.65	15,632,271.17	12,558,531.28
利息收入		2,102,196.73	1,999,631.14	1,605,887.92
加：其他收益	（三十八）	443,693.25	2,019,135.93	3,400,151.97
投资收益（损失以“-”号填列）				
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）	（三十九）	-6,383,607.41	-7,650,534.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十）			-4,539,881.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十一）		11,590.00	51,769.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		90,776,864.48	91,370,835.70	72,763,306.89
加：营业外收入	（四十二）	4,117,466.00	1,070,732.92	713,588.47
减：营业外支出	（四十三）	151,404.00	171,877.72	104,594.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,742,926.48	92,269,690.90	73,372,301.22
减：所得税费用	（四十四）	12,282,892.22	9,756,485.90	9,587,913.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,460,034.26	82,513,205.00	63,784,387.47
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		82,460,034.26	82,513,205.00	63,784,387.47
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		81,408,791.54	80,004,446.67	64,793,258.44
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,051,242.72	2,508,758.33	-1,008,870.97
六、其他综合收益的税后净额				
归属于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				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 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		82,460,034.26	82,513,205.00	63,784,387.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,408,791.54	80,004,446.67	64,793,258.44
归属于少数股东的综合收益总额		1,051,242.72	2,508,758.33	-1,008,870.97
八、每股收益：	（四十五）			
（一）基本每股收益（元/股）		0.67	0.66	0.53
（二）稀释每股收益（元/股）		0.67	0.66	0.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible]　主管会计工作负责人：王兴中　会计机构负责人：王兴中

久盛电气股份有限公司
母公司利润表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十五	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	（六）	985,481,101.75	852,822,362.11	884,525,062.55
减：营业成本	（六）	794,302,095.42	660,520,283.61	710,868,119.19
税金及附加		2,252,642.65	2,177,669.25	2,843,939.96
销售费用		35,358,012.79	37,359,583.22	33,508,812.04
管理费用		17,028,743.06	22,270,252.51	19,251,893.69
研发费用		32,767,125.38	28,942,473.91	30,403,109.33
财务费用		12,398,888.10	12,475,621.67	9,186,465.32
其中：利息费用		13,139,706.65	13,047,887.98	9,840,471.26
利息收入		1,620,512.07	1,505,290.90	1,142,135.14
加：其他收益		298,908.13	1,542,197.52	2,777,038.30
投资收益（损失以“-”号填列）				
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				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,069,658.21	-6,687,456.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）				-5,101,937.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）			11,590.00	51,769.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,402,844.27	83,942,809.24	76,189,592.67
加：营业外收入		4,097,466.00	1,068,936.92	563,786.00
减：营业外支出		151,404.00	18,600.53	18,174.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,348,906.27	84,993,145.63	76,735,204.47
减：所得税费用		11,558,768.32	11,008,222.33	9,753,667.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,790,137.95	73,984,923.30	66,981,536.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		78,790,137.95	73,984,923.30	66,981,536.78
（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				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额		78,790,137.95	73,984,923.30	66,981,536.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张建华　主管会计工作负责人：金荣中　会计机构负责人：金荣中

久盛电气股份有限公司
合并现金流量表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2020 年度	2019 年度	2018 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		1,099,117,128.74	1,156,431,388.03	1,104,874,273.80
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				1,839,326.13
收到其他与经营活动有关的现金	（四十六）	19,275,136.90	9,002,301.70	14,855,075.67
经营活动现金流入小计		1,118,392,265.64	1,165,433,689.73	1,121,568,675.60
购买商品、接受劳务支付的现金		912,709,211.79	970,790,334.20	928,313,323.83
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		44,771,250.77	42,719,788.10	41,801,140.89
支付的各项税费		32,628,661.81	52,801,498.57	31,723,771.86
支付其他与经营活动有关的现金	（四十六）	90,942,734.04	95,640,989.98	84,766,131.11
经营活动现金流出小计		1,081,051,858.41	1,161,952,610.85	1,086,604,367.69
经营活动产生的现金流量净额		37,340,407.23	3,481,078.88	34,964,307.91
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,000.00	53,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	（四十六）		10,000,000.00	14,700,000.00
投资活动现金流入小计			10,016,000.00	14,753,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,461,954.09	5,505,507.29	9,448,972.00
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	（四十六）		10,000,000.00	14,700,000.00
投资活动现金流出小计		18,461,954.09	15,505,507.29	24,148,972.00
投资活动产生的现金流量净额		-18,461,954.09	-5,489,507.29	-9,395,172.00
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		295,550,000.00	267,100,000.00	227,243,907.29
收到其他与筹资活动有关的现金	（四十六）		8,050,000.00	31,720,000.00
筹资活动现金流入小计		295,550,000.00	275,150,000.00	258,963,907.29
偿还债务支付的现金		273,600,000.00	234,743,907.29	241,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,660,543.24	13,502,856.53	11,615,141.41
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	（四十六）	4,768,561.96	12,368,136.93	31,751,660.66
筹资活动现金流出小计		309,029,105.20	260,614,900.75	285,316,802.07
筹资活动产生的现金流量净额		-13,479,105.20	14,535,099.25	-26,352,894.78
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		5,399,347.94	12,526,670.84	-783,758.87
加：期初现金及现金等价物余额		21,706,946.46	9,180,275.62	9,964,034.49
六、期末现金及现金等价物余额		27,106,294.40	21,706,946.46	9,180,275.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张建印　　主管会计工作负责人：徐兴中　　会计机构负责人：徐兴中

久盛电气股份有限公司
母公司现金流量表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	2020 年度	2019 年度	2018 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		867,543,572.24	686,398,116.26	724,522,874.83
收到的税费返还				1,157,660.26
收到其他与经营活动有关的现金		15,399,545.26	30,727,468.21	10,518,454.94
经营活动现金流入小计		882,943,117.50	717,125,584.47	736,198,990.03
购买商品、接受劳务支付的现金		691,940,664.57	582,505,380.17	557,846,454.54
支付给职工以及为职工支付的现金		37,465,757.21	33,930,743.43	34,001,437.77
支付的各项税费		25,636,848.99	44,344,226.49	27,832,081.35
支付其他与经营活动有关的现金		73,922,371.88	64,940,626.15	85,138,202.01
经营活动现金流出小计		828,965,642.65	725,720,976.24	704,818,175.67
经营活动产生的现金流量净额		53,977,474.85	-8,595,391.77	31,380,814.36
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,000.00	53,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			10,000,000.00	14,700,000.00
投资活动现金流入小计			10,016,000.00	14,753,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,108,076.75	5,067,641.50	9,274,713.67
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			10,000,000.00	14,700,000.00
投资活动现金流出小计		14,108,076.75	15,067,641.50	23,974,713.67
投资活动产生的现金流量净额		-14,108,076.75	-5,051,641.50	-9,220,913.67
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		227,000,000.00	218,550,000.00	177,653,907.29
收到其他与筹资活动有关的现金			8,050,000.00	30,800,000.00
筹资活动现金流入小计		227,000,000.00	226,600,000.00	208,453,907.29
偿还债务支付的现金		225,050,000.00	185,153,907.29	191,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,056,703.24	10,846,062.33	8,897,841.67
支付其他与筹资活动有关的现金		4,768,561.96	12,368,136.93	31,751,660.66
筹资活动现金流出小计		256,875,265.20	208,368,106.55	231,649,502.33
筹资活动产生的现金流量净额		-29,875,265.20	18,231,893.45	-23,195,595.04
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		9,994,132.90	4,584,860.18	-1,035,694.35
加：期初现金及现金等价物余额		11,505,360.02	6,920,499.84	7,956,194.19
六、期末现金及现金等价物余额		21,499,492.92	11,505,360.02	6,920,499.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张华建　　主管会计工作负责人：王兴中　　会计机构负责人：王兴中

久盛电气股份有限公司
合并所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	121,237,057.00				41,519,477.31				32,733,863.49		200,257,510.00	395,747,907.80	-3,713,972.08	392,033,935.72
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、本年年初余额	121,237,057.00				41,519,477.31				32,733,863.49		200,257,510.00	395,747,907.80	-3,713,972.08	392,033,935.72
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）									7,879,013.80		55,344,219.19	63,223,232.99	1,051,242.72	64,274,475.71
（一）综合收益总额											81,408,791.54	81,408,791.54	1,051,242.72	82,460,034.26
（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									7,879,013.80		-26,064,572.35	-18,185,558.55		-18,185,558.55
1．提取盈余公积									7,879,013.80		-7,879,013.80			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-18,185,558.55	-18,185,558.55		-18,185,558.55
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	121,237,057.00				41,519,477.31				40,612,877.29		255,601,729.19	458,971,140.79	-2,662,729.36	456,308,411.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张建华 印

主管会计工作负责人：王兴中

会计机构负责人：王兴中

3-2-1-16

久盛电气股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	121,237,057.00				41,519,477.31				25,335,371.16		127,651,555.66	315,743,461.13	-6,222,730.41	309,520,730.72
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、本年年初余额	121,237,057.00				41,519,477.31				25,335,371.16		127,651,555.66	315,743,461.13	-6,222,730.41	309,520,730.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,398,492.33		72,605,954.34	80,004,446.67	2,508,758.33	82,513,205.00
（一）综合收益总额											80,004,446.67	80,004,446.67	2,508,758.33	82,513,205.00
（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									7,398,492.33		-7,398,492.33			
1．提取盈余公积									7,398,492.33		-7,398,492.33			
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	121,237,057.00				41,519,477.31				32,733,863.49		200,257,510.00	395,747,907.80	-3,713,972.08	392,033,935.72

3-2-1-17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张建华　　主管会计工作负责人：王荣中　　会计机构负责人：王荣中

久盛电气股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	121,237,057.00				41,519,477.31				18,637,217.48		69,556,450.90	250,950,202.69	-5,213,859.44	245,736,343.25
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、本年年初余额	121,237,057.00				41,519,477.31				18,637,217.48		69,556,450.90	250,950,202.69	-5,213,859.44	245,736,343.25
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）									6,698,153.68		58,095,104.76	64,793,258.44	-1,008,870.97	63,784,387.47
（一）综合收益总额											64,793,258.44	64,793,258.44	-1,008,870.97	63,784,387.47
（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									6,698,153.68		-6,698,153.68			
1．提取盈余公积									6,698,153.68		-6,698,153.68			
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														
（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	121,237,057.00				41,519,477.31				25,335,371.16		127,651,555.66	315,743,461.13	-6,222,730.41	309,520,730.72

3-2-1-18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张建华 印

主管会计工作负责人：金兴中

会计机构负责人：金兴中

久盛电气股份有限公司
母公司所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	121,237,057.00				41,519,477.31				32,733,863.49	246,679,558.63	442,169,956.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	121,237,057.00				41,519,477.31				32,733,863.49	246,679,558.63	442,169,956.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,879,013.80	52,725,565.60	60,604,579.40
（一）综合收益总额										78,790,137.95	78,790,137.95
（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									7,879,013.80	-26,064,572.35	-18,185,558.55
1．提取盈余公积									7,879,013.80	-7,879,013.80	
2．对所有者（或股东）的分配										-18,185,558.55	-18,185,558.55
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	121,237,057.00				41,519,477.31				40,612,877.29	299,405,124.23	502,774,535.83

3-2-1-19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张建印　　主管会计工作负责人：金兴中　　会计机构负责人：金兴中

久盛电气股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	121,237,057.00				41,519,477.31				25,335,371.16	180,093,127.66	368,185,033.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	121,237,057.00				41,519,477.31				25,335,371.16	180,093,127.66	368,185,033.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,398,492.33	66,586,430.97	73,984,923.30
（一）综合收益总额										73,984,923.30	73,984,923.30
（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									7,398,492.33	-7,398,492.33	
1．提取盈余公积									7,398,492.33	-7,398,492.33	
2．对所有者（或股东）的分配											
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	121,237,057.00				41,519,477.31				32,733,863.49	246,679,558.63	442,169,956.43

3-2-1-20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张建华 印

主管会计工作负责人：金兴中

会计机构负责人：金兴中

久盛电气股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	121,237,057.00				41,519,477.31				18,637,217.48	119,809,744.56	301,203,496.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	121,237,057.00				41,519,477.31				18,637,217.48	119,809,744.56	301,203,496.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,698,153.68	60,283,383.10	66,981,536.78
（一）综合收益总额										66,981,536.78	66,981,536.78
（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									6,698,153.68	-6,698,153.68	
1．提取盈余公积									6,698,153.68	-6,698,153.68	
2．对所有者（或股东）的分配											
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											
（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	121,237,057.00				41,519,477.31				25,335,371.16	180,093,127.66	368,185,033.13

3-2-1-21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张建华 印

主管会计工作负责人：金兴中

会计机构负责人：金兴中

久盛电气股份有限公司
财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

久盛电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由湖州迪科实业投资有限公司（原名为湖州迪科电气有限公司）和张建华等 23 位自然人作为发起人，在原湖州久盛电气有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。公司于 2009 年 7 月 28 日在湖州市工商行政管理局登记。

公司的统一社会信用代码：913305007613310584。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司的注册资本为 12,123.7057 万元。

公司经营范围为：电线电缆、矿物绝缘（MI）电缆、伴热电缆（HTC）、矿物绝缘类元器件（含加热器）的研发、生产、销售及相关产品的设计、工程施工；货物进出口。（涉及行政许可的凭行政许可经营）。

公司注册地：浙江省湖州市经济技术开发区西凤路 1000 号。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 6 月 21 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
浙江久盛交联电缆有限公司（以下简称“久盛交联”）	是	是	是

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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。

(二) 持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度、2019 年度、2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

(七) 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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（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。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 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（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）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（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；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。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

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

— 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

— 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

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。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

（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。

3、 终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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））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））之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、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，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。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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：

期末如果可供出售金融资产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：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合
组合 2	合并范围内各公司的应收账款、其他应收款
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收票据计提比例(%)	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	3	3
1—2 年	10	10	10

账龄	应收票据计提比例(%)	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
2—3 年	20	20	20
3—4 年	30	30	30
4—5 年	50	50	50
5 年以上	100	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（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。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务

合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

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

（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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15-20	3	6.47-4.85
机器设备	年限平均法	7-10	3	13.86-9.70
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
电子设备及其他	年限平均法	5-7	3	19.40-13.86

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

4、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	土地权证记载使用年限	土地使用权证	土地使用权期限
专利权	10 年	预计未来受益期限	专利权期限
软件	5 年	预计未来受益期限	预计可受益期限

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，报告期内无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期内，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 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。本公司长期待摊费用包括为油井技术服务项目成本摊销。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

自油井加热设备安装完成并开始提供油井加热技术服务之日起 1,000 日内。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司根据离职补偿协议将职工享有的长期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工离职时予以一次性支付，冲减长期应付职工薪酬。

(二十四) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动] 、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十五) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

2、 公司营业收入的具体确认原则

（1）销售商品

公司销售电线、电缆等产品，不同业务类别的销售商品收入具体确认原则如下：

1）一般内销收入

根据客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格，产品发运至客户指定的地点并经客户验收后，根据销售协议、销售出库单、客户验收单等相关单据确认收入。

2）寄售模式内销收入

根据客户签订的销售协议的规定，产品运抵客户仓库，客户领用产品并提供结算对账单时确认收入。

3）外销收入

根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格，产品发出并完成报关出口时，根据销售协议、出口报关单及运单等相关单据确认收入。

（2）油井线加热技术服务收入

公司为客户提供油井加热设备安装和技术服务，根据协议约定在完成设备安装时确认设备安装服务收入，并在设备安装完成后的约定服务期内根据公司与客户确认的约定，摊销确认技术服务收入。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的原则

（1）一般原则

1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

2）本公司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；

3）收入的金额能够可靠地计量；

4）相关的经济利益很可能流入本公司；

5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则

公司主要销售电线、电缆等产品，报告期内不同业务类别的销售商品收入具体确认原则如下：

1）一般内销收入

根据客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格，产品发运至客户指定的地点并经客户验收后，根据销售协议、销售出库单、客户验收单等相关单据确认收入。

2）寄售模式内销收入

根据客户签订的销售协议的规定，产品运抵客户仓库，客户领用产品并提供结算对账单时确认收入。

3）外销收入

根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格，产品发出并完成报关出口时，根据销售协议、出口报关单及运单等相关单据确认收入。

2、 油井线加热技术服务收入确认的原则

公司为客户提供油井加热设备安装和技术服务，根据协议约定在完成设备安装时确认设备安装服务收入，并在设备安装完成后的约定服务期内根据公司与客户确认的约定，摊销确认技术服务收入。

(二十六) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十七) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司将与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

对期末有证据表明公司符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到相关款项时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

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。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(二十九) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下合称“新金融工具准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套

期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益，2018 年度的财务报表未做调整。执行新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2019 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
将部分“应收款项”重分类至“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）”。	应收票据	2019 年初减少 110,000.00 元；	
	应收款项融资	2019 年初增加 110,000.00 元；	

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的 2018 年 12 月 31 日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	165,214,686.38	货币资金	摊余成本	165,214,686.38
应收票据	摊余成本	20,396,633.82	应收票据	摊余成本	20,286,633.82
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	110,000.00
应收账款	摊余成本	715,604,254.53	应收账款	摊余成本	715,604,254.53
其他应收款	摊余成本	12,999,011.78	其他应收款	摊余成本	12,999,011.78

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	133,360,210.60	货币资金	摊余成本	133,360,210.60
应收票据	摊余成本	20,286,633.82	应收票据	摊余成本	20,286,633.82
应收账款	摊余成本	614,314,526.15	应收账款	摊余成本	614,314,526.15
其他应收款	摊余成本	32,844,163.32	其他应收款	摊余成本	32,844,163.32

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

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度、2018 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
将不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产，将已结算未完工的预收款项重分类至合同负债。	预收款项	减少 15,770,444.04 元；	减少 15,237,716.13 元；
	合同负债	增加 14,388,046.77 元；	增加 13,916,606.14 元；
	其他流动负债	增加 1,382,397.27 元；	增加 1,321,109.99 元；
	应收账款	减少 80,107,678.63 元	减少 75,718,196.27 元
	合同资产	增加 80,107,678.63 元	增加 75,718,196.27 元

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	2020 年 12 月 31 日	
	合并	母公司
预收款项	减少 20,228,954.96 元	减少 15,403,274.86 元
合同负债	增加 18,668,933.26 元	增加 14,398,419.90 元
其他流动负债	增加 1,560,021.70 元	增加 1,004,854.96 元
应收账款	减少 75,207,842.69 元	减少 72,665,733.57 元
合同资产	增加 75,207,842.69 元	增加 72,665,733.57 元

2、 首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

（1）2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2019 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收票据	20,396,633.82	20,286,633.82	-110,000.00		-110,000.00
应收款项融资	不适用	110,000.00	110,000.00		110,000.00

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收票据	20,286,633.82	20,286,633.82			
应收款项融资	不适用				

（2）2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	15,770,444.04		-15,770,444.04		-15,770,444.04
合同负债		15,770,444.04	15,770,444.04		15,770,444.04
应收账款	785,564,652.57	705,456,973.94	-80,107,678.63		-80,107,678.63
合同资产		80,107,678.63	80,107,678.63		80,107,678.63

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	15,237,716.13		-15,237,716.13		-15,237,716.13
合同负债		15,237,716.13	15,237,716.13		15,237,716.13
应收账款	718,383,500.78	642,665,304.51	-75,718,196.27		-75,718,196.27
合同资产		75,718,196.27	75,718,196.27		75,718,196.27

3、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

（1）执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业

财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	2018 年度受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，2018 年 12 月 31 日金额 736,000,888.35 元。 “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，2018 年 12 月 31 日金额 522,425,476.67 元。 调增“其他应付款”2018 年 12 月 31 日金额 2,449,910.80 元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”2018 年度金额 30,403,109.33 元，重分类至“研发费用”。

（3）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”分拆列示为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”分拆列示为“应付票据”和“应付账款”。比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”分拆列示为“应收票据”和“应收账款”，2019 年 12 月 31 日应收票据金额 23,164,514.35 元，应收账款金额 785,564,652.57 元，2018 年 12 月 31 日应收票据金额 20,396,633.82 元，应收账款金额 715,604,254.53 元。 “应付票据及应付账款”分拆列示为“应付票据”和“应付账款”，2019 年 12 月 31 日应付票据金额	“应收票据及应收账款”分拆列示为“应收票据”和“应收账款”，2019 年 12 月 31 日应收票据金额 23,164,514.35 元，应收账款金额 718,383,500.78 元，2018 年 12 月 31 日应收票据金额 20,286,633.82 元，应收账款金额 614,314,526.15 元。 “应付票据及应付账款”分拆列示为“应付票据”和“应付账款”，

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
	309,000,000.00 元，应付账款金额 219,431,223.08 元，2018 年 12 月 31 日应付票据金额 306,000,000.00 元，应付账款金额 216,425,476.67 元。	2019 年 12 月 31 日应付票据金额 240,000,000.00 元，应付账款金额 158,850,147.32 元，2018 年 12 月 31 日应付票据金额 250,000,000.00 元，应付账款金额 160,044,434.82 元。

（4）执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，2018 年度的财务报表不做调整，本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（5）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，债务重组损益计入其他收益和投资收益；2018 年度的财务报表不做调整，债务重组损益仍计入营业外收入和营业外支出。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（6）执行《企业会计准则解释第 13 号》

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

①关联方的认定

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

②业务的定义

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度、2018 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（7）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，2019 年度、2018 年度的财务报表不做调整，执行该规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

（8）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

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

让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整，执行该规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2020 年度	2019 年度	2018 年度
增值税（注 1）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%	6%、16%、13%	6%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%	7%	7%
企业所得税（注 2）	按应纳税所得额计缴	15%、25%	15%、25%	15%、25%

注 1：本公司技术服务按 6%计征增值税，本公司及子公司久盛交联货物销售 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 30 日按 17%、2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日按 16%、2019 年 4 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日按 13%计征增值税。

注 2：不同企业所得税税率纳税主体，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率		
	2020 年度	2019 年度	2018 年度
本公司	15%	15%	15%
久盛交联	25%	25%	25%

(二) 税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，2017 年 11 月 13 日，公司取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的编号为 GR201733000035 的高新技术企业证书， 2018 年至 2019 年为企业所得税税收优惠期，企业所得税税率按照 15%执行。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，2020 年 12 月 1 日，公司取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省国家税务局联合颁发的编号为 GR202033000625 的高新技术企业证书，有效期为三年，2020 年为企业所得税税收优惠期，企业所得税税率按照 15%执行。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	13,950.76	46,745.40	39,719.20
银行存款	27,092,343.64	21,660,201.06	9,140,556.42
其他货币资金	169,867,796.50	160,921,648.75	156,034,410.76
合计	196,974,090.90	182,628,595.21	165,214,686.38

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票保证金	164,500,000.00	154,500,000.00	153,000,000.00
保函保证金	5,367,796.50	6,421,648.75	3,034,410.76
合计	169,867,796.50	160,921,648.75	156,034,410.76

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票			110,000.00
商业承兑汇票	29,664,828.21	24,257,932.19	22,387,290.82
减：商业承兑汇票坏账准备	2,090,661.37	1,093,417.84	2,100,657.00
合计	27,574,166.84	23,164,514.35	20,396,633.82

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票					64,337,709.73	
商业承兑汇票		14,865,184.06		21,278,981.37		18,080,905.03
		14,865,184.06		21,278,981.37	64,337,709.73	18,080,905.03

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	636,082,760.11	674,360,666.29	622,902,991.81
1 至 2 年	136,353,063.94	102,660,372.44	82,054,278.87
2 至 3 年	6,191,691.16	32,857,558.65	27,502,425.31
3 至 4 年	14,298,444.91	11,857,662.27	15,462,292.62
4 至 5 年	6,978,681.70	11,477,667.42	15,851,130.97
5 年以上	30,547,991.60	30,732,261.51	22,448,634.54
小计	830,452,633.42	863,946,188.58	786,221,754.12
减：坏账准备	72,854,055.46	78,381,536.01	70,617,499.59
合计	757,598,577.96	785,564,652.57	715,604,254.53

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	7,950,180.28	0.96	7,950,180.28	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,950,180.28	0.96	7,950,180.28	100.00	
按组合计提坏账准备	822,502,453.14	99.04	64,903,875.18	7.89	757,598,577.96
其中：					
账龄组合	822,502,453.14	99.04	64,903,875.18	7.89	757,598,577.96
合计	830,452,633.42	100.00	72,854,055.46	8.77	757,598,577.96

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	8,091,384.40	0.96	8,091,384.40	100.00	
其中：					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,091,384.40	0.94	8,091,384.40	100.00	
按组合计提坏账准备	855,854,804.18	99.06	70,290,151.61	8.21	785,564,652.57
其中：					
账龄组合	855,854,804.18	99.06	70,290,151.61	8.21	785,564,652.57
合计	863,946,188.58	100.00	78,381,536.01	9.07	785,564,652.57

按单项计提坏账准备：

名称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
嵊州市日昇电力器材有限公司	4,698,760.90	4,698,760.90	100.00	预计无法收回
重庆润山置业有限公司	1,152,826.67	1,152,826.67	100.00	预计无法收回
华强建设集团有限公司	1,151,275.13	1,151,275.13	100.00	预计无法收回
重庆凯悦房地产开发有限公司	626,220.31	626,220.31	100.00	预计无法收回
五洋建设集团股份有限公司	321,097.27	321,097.27	100.00	预计无法收回
合计	7,950,180.28	7,950,180.28		

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
嵊州市日昇电力器材有限公司	4,698,760.90	4,698,760.90	100.00	预计无法收回
华强建设集团有限公司	1,151,275.13	1,151,275.13	100.00	预计无法收回
重庆润山置业有限公司	1,294,030.79	1,294,030.79	100.00	预计无法收回
重庆凯悦房地产开发有限公司	626,220.31	626,220.31	100.00	预计无法收回
五洋建设集团股份有限公司	321,097.27	321,097.27	100.00	预计无法收回
合计	8,091,384.40	8,091,384.40	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合名称：账龄组合	2020.12.31			2019.12.31		
	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	636,082,760.11	19,082,482.81	3.00	674,360,666.29	20,230,819.99	3.00
1 至 2 年	136,353,063.94	13,635,306.40	10.00	102,660,372.44	10,266,037.25	10.00
2 至 3 年	6,191,691.16	1,238,338.24	20.00	32,536,461.38	6,507,292.27	20.00
3 至 4 年	13,977,347.64	4,193,204.29	30.00	11,165,074.27	3,349,522.28	30.00
4 至 5 年	6,286,093.70	3,143,046.85	50.00	10,391,499.96	5,195,749.98	50.00
5 年以上	23,611,496.59	23,611,496.59	100.00	24,740,729.84	24,740,729.84	100.00
合计	822,502,453.14	64,903,875.18	7.89	855,854,804.18	70,290,151.61	8.21

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	777,908,397.45	98.94	62,304,142.92	8.01	715,604,254.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,313,356.67	1.06	8,313,356.67	100.00	
合计	786,221,754.12	100.00	70,617,499.59	8.98	715,604,254.53

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2018.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
嵊州市日昇电力器材有限公司	4,698,760.90	4,698,760.90	100.00	预计无法收回
华强建设集团有限公司	1,151,275.13	1,151,275.13	100.00	预计无法收回
重庆凯悦房地产开发有限公司	626,220.31	626,220.31	100.00	预计无法收回
重庆润山置业有限公司	1,837,100.33	1,837,100.33	100.00	预计无法收回
合计	8,313,356.67	8,313,356.67		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	622,902,991.81	18,687,089.76	3.00
1 至 2 年	82,054,278.87	8,205,427.89	10.00
2 至 3 年	26,809,837.31	5,361,967.46	20.00
3 至 4 年	14,376,125.16	4,312,837.55	30.00
4 至 5 年	12,056,688.09	6,028,344.05	50.00
5 年以上	19,708,476.21	19,708,476.21	100.00
合计	777,908,397.45	62,304,142.92	8.01

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,736,279.14	2,582,921.02	1,418,862.60	433,919.84	62,304,142.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,313,356.67				8,313,356.67
合计	67,049,635.81	2,582,921.02	1,418,862.60	433,919.84	70,617,499.59

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,304,142.92		62,304,142.92	7,998,452.69		12,444.00	70,290,151.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,313,356.67		8,313,356.67	321,097.27	543,069.54		8,091,384.40
合计	70,617,499.59		70,617,499.59	8,319,549.96	543,069.54	12,444.00	78,381,536.01

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,290,151.61	-11,444,958.12	58,845,193.49	6,058,681.69			64,903,875.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,091,384.40		8,091,384.40		141,204.12		7,950,180.28
合计	78,381,536.01	-11,444,958.12	66,936,577.89	6,058,681.69	141,204.12		72,854,055.46

其中坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式	转回或收回时间
安徽皖宏电力安装有限公司	1,418,862.60	预计无法收回	已收回	货币资金回款	2018 年度
合计	1,418,862.60				

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的应收账款		12,444.00	433,919.84

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款（含合同资产）情况

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国建筑股份有限公司（注 1）	327,828,424.21	35.79	15,859,357.72
中国中铁股份有限公司（注 3）	94,336,106.91	10.30	3,714,006.77
中国铁建股份有限公司（注 4）	64,532,163.40	7.04	2,655,662.52

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国家电网公司（注 2）	59,614,028.77	6.51	3,607,398.45
龙光集团有限公司（注 6）	27,077,301.40	2.96	895,372.73
合计	573,388,024.69	62.60	26,731,798.19

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国建筑股份有限公司（注 1）	289,491,964.27	33.51	12,063,740.15
国家电网公司（注 2）	80,071,493.08	9.27	3,696,542.81
中国中铁股份有限公司（注 3）	52,026,561.49	6.02	3,263,556.34
中国铁建股份有限公司（注 4）	37,097,043.12	4.29	1,793,849.32
宁波江东凯丰百利贸易有限公司	25,636,455.32	2.97	1,338,685.37
合计	484,323,517.28	56.06	22,156,373.99

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国建筑股份有限公司（注 1）	234,702,431.47	29.85	10,553,149.41
国家电网公司（注 2）	110,689,478.58	14.08	4,065,728.32
中国中铁股份有限公司（注 3）	59,407,247.33	7.56	2,442,641.47
宁波江东凯丰百利贸易有限公司	28,709,632.43	3.65	861,288.97
华润置地有限公司（注 5）	23,504,801.84	2.99	752,339.76
合计	457,013,591.65	58.13	18,675,147.93

注 1：中国建筑股份有限公司及其下属各工程局、各公司汇总列示。

注 2：国家电网公司及其下属各省、市供电公司汇总列示。

注 3：中国中铁股份有限公司及其下属各工程局、各公司汇总列示。

注 4：中国铁建股份有限公司及其下属各工程局、各公司汇总列示。

注 5：华润置地有限公司及其下属各公司汇总列示。

注 6：龙光集团有限公司及其下属各公司汇总列示。

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2020 年度

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的损失
应收账款买断保理	60,782,751.30	买断保理	2,321,700.58
合计	60,782,751.30		2,321,700.58

2019 年度

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的损失
应收账款买断保理	29,109,908.12	买断保理	1,593,125.73
合计	29,109,908.12		1,593,125.73

2018 年度

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的损失
应收账款买断保理	13,314,876.77	买断保理	734,821.48
合计	13,314,876.77		734,821.48

7、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	30,000.00	483,145.62
合计	30,000.00	483,145.62

公司根据日常资金管理的需要将应收票据进行贴现、背书，公司管理应收票据业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，计入应收款项融资。

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	110,000.00	131,702,840.17	131,329,694.55		483,145.62	
合计	110,000.00	131,702,840.17	131,329,694.55		483,145.62	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	483,145.62	129,513,504.29	129,966,649.91		30,000.00	
合计	483,145.62	129,513,504.29	129,966,649.91		30,000.00	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据

项目	2020.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	57,546,016.10	
合计	57,546,016.10	

4、 期末公司无已质押的应收款项融资。

5、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	791,476.69	60.57	1,573,718.96	77.01	915,667.32	72.59
1 至 2 年	126,756.51	9.70	144,569.37	7.08	151,715.88	12.03
2 至 3 年	69,057.17	5.28	140,320.96	6.87	78,419.98	6.22
3 年以上	319,515.95	24.45	184,753.71	9.04	115,470.93	9.16
合计	1,306,806.32	100.00	2,043,363.00	100.00	1,261,274.11	100.00

2、 本报告期无账龄超过一年的重要预付款项。

3、 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	2020.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网浙江省电力有限公司湖州供电公司	480,701.95	36.78
南京东陵精密机械有限公司	124,424.78	9.52
南京东田精密机械有限公司	84,660.00	6.48
宝胜科技创新股份有限公司	68,378.34	5.23
无锡江南电缆有限公司	66,038.28	5.05
合计	824,203.35	63.06

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
TW METALS Limited	839,455.42	41.08
无锡市三鑫线缆有限公司	267,683.59	13.10
国网浙江省电力有限公司湖州供电公司	177,434.13	8.68
南京东田精密机械有限公司	80,960.00	3.96
宝胜科技创新股份有限公司	68,378.34	3.35
合计	1,433,911.48	70.17

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网浙江省电力有限公司湖州供电公司	361,148.32	28.63
宁波格尔兰电气有限公司	130,056.21	10.31
北京华瑞恒泰科技有限公司	84,000.00	6.66
宝胜科技创新股份有限公司	68,378.34	5.42
南京东田精密机械有限公司	67,610.00	5.36
合计	711,192.87	56.38

(六) 其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
其他应收款项	14,442,745.48	17,882,248.98	12,999,011.78
合计	14,442,745.48	17,882,248.98	12,999,011.78

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	7,744,222.56	12,747,005.52	8,728,576.19
1 至 2 年	4,780,348.25	3,211,151.57	2,532,089.15
2 至 3 年	1,999,554.87	1,543,252.70	2,082,493.21
3 至 4 年	649,289.03	1,729,131.45	485,997.95
4 至 5 年	1,148,779.89	365,246.09	494,439.00
5 年以上	2,379,568.21	2,047,682.60	1,555,343.60
小计	18,701,762.81	21,643,469.93	15,878,939.10
减：坏账准备	4,259,017.33	3,761,220.95	2,879,927.32
合计	14,442,745.48	17,882,248.98	12,999,011.78

（2）按坏账计提方法分类披露

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,701,762.81	100.00	4,259,017.33	22.77	14,442,745.48
其中：					
账龄组合	18,701,762.81	100.00	4,259,017.33	22.77	14,442,745.48
合计	18,701,762.81	100.00	4,259,017.33	22.77	14,442,745.48

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,643,469.93	100.00	3,761,220.95	17.38	17,882,248.98
其中：					
账龄组合	21,643,469.93	100.00	3,761,220.95	17.38	17,882,248.98
合计	21,643,469.93	100.00	3,761,220.95	17.38	17,882,248.98

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	7,744,222.56	232,326.67	3.00	12,747,005.52	382,410.17	3.00
1 至 2 年	4,780,348.25	478,034.82	10.00	3,211,151.57	321,115.15	10.00
2 至 3 年	1,999,554.87	399,910.97	20.00	1,543,252.70	308,650.54	20.00
3 至 4 年	649,289.03	194,786.71	30.00	1,729,131.45	518,739.44	30.00
4 至 5 年	1,148,779.89	574,389.95	50.00	365,246.09	182,623.05	50.00
5 年以上	2,379,568.21	2,379,568.21	100.00	2,047,682.60	2,047,682.60	100.00
合计	18,701,762.81	4,259,017.33	22.77	21,643,469.93	3,761,220.95	17.38

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	15,878,939.10	100.00	2,879,927.32	18.14	12,999,011.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	15,878,939.10	100.00	2,879,927.32	18.14	12,999,011.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	8,728,576.19	261,857.28	3.00
1 至 2 年	2,532,089.15	253,208.91	10.00
2 至 3 年	2,082,493.21	416,498.64	20.00
3 至 4 年	485,997.95	145,799.39	30.00
4 至 5 年	494,439.00	247,219.50	50.00
5 年以上	1,555,343.60	1,555,343.60	100.00
合计	15,878,939.10	2,879,927.32	18.14

（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)	
2019.1.1 余额	2,879,927.32			2,879,927.32
2019.1.1 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				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提	881,293.63			881,293.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	3,761,220.95			3,761,220.95

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)	
2019.12.31 余额	3,761,220.95			3,761,220.95
2019.12.31 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	497,796.38			497,796.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.12.31 余额	4,259,017.33			4,259,017.33

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
2019.1.1 余额	15,878,939.10			15,878,939.10
2019.1.1 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				
本期新增	80,417,374.44			80,417,374.44
本期直接减记				
本期终止确认	74,652,843.61			74,652,843.61
其他变动				
2019.12.31 余额	21,643,469.93			21,643,469.93

账面余额	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)	
2019.12.31 余额	21,643,469.93			21,643,469.93
2019.12.31 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				
本期新增	62,428,681.35			62,428,681.35
本期直接减记				
本期终止确认	65,370,388.47			65,370,388.47
其他变动				
2020.12.31 余额	18,701,762.81			18,701,762.81

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,068,303.43	431,442.58		619,818.69	2,879,927.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,068,303.43	431,442.58		619,818.69	2,879,927.32

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,879,927.32		2,879,927.32	881,293.63			3,761,220.95
合计	2,879,927.32		2,879,927.32	881,293.63			3,761,220.95

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,761,220.95	497,796.38			4,259,017.33
合计	3,761,220.95	497,796.38			4,259,017.33

（5）本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的其他应收款项			619,818.69

（6）按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
押金及保证金	13,114,927.75	15,584,120.56	9,436,558.68
备用金	3,837,749.41	4,481,456.67	5,204,641.24
其他零星款项	1,749,085.65	1,577,892.70	1,237,739.18
合计	18,701,762.81	21,643,469.93	15,878,939.10

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网福建省电力有限公司	押金及保证金	2,029,961.08	1—3 年（注 1）	10.85	328,463.23
国网浙江浙电招标咨询有限公司	押金及保证金	1,000,000.00	1—2 年	5.35	91,774.94
中铁隧道集团机电工程有限公司	投标保证金	802,100.00	2 年以内（注 2）	4.29	38,140.00
中铁五局集团电务工程有限责任公司南京地铁	投标保证金	798,000.00	1 年以内	4.27	23,940.00
国网福建省电力有限公司物资分公司	押金及保证金	611,218.31	1—2 年	3.27	61,121.83
合计		5,241,279.39		28.03	543,440.00

注 1：其中 1-2 年以内的金额为 775,289.82 元，2-3 年金额为 1,254,671.26 元。

注 2：其中 1 年以内的金额为 601,000.00 元，1-2 年金额为 201,100.00 元。

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网福建省电力有限公司	押金及保证金	2,029,961.08	2 年以内（注）	9.38	148,725.82
嘉兴恒创电力集团有限公司	押金及保证金	2,000,000.00	1 年以内	9.24	60,000.00
国网福建招标有限公司	押金及保证金	1,000,200.00	1 年以内	4.62	30,006.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.62	30,000.00
中建安装集团有限公司	押金及保证金	660,000.00	1 年以内	3.05	19,800.00
合计		6,690,161.08		30.91	288,531.82

注：其中 1 年以内的金额为 775,289.82 元，1-2 年金额为 1,254,671.26 元。

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网福建省电力有限公司	押金及保证金	1,254,671.26	1 年以内	7.90	37,640.14
国网浙江浙电招标咨询有限公司	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内	6.30	30,000.00
周利敏	备用金	851,154.23	1 年以内	5.36	25,534.63
杭州电力招标咨询有限公司	押金及保证金	509,600.00	1 年以内	3.21	15,288.00
中建三局集团有限公司安装事业部	押金及保证金	500,000.00	3-4 年	3.15	150,000.00
合计		4,115,425.49		25.92	258,462.77

（8）本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

（9）本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

（10）本报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	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	13,854,552.40		13,854,552.40	15,616,968.84		15,616,968.84	14,834,802.77		14,834,802.77
周转材料	353,903.01		353,903.01	1,280,042.66		1,280,042.66	844,393.86		844,393.86
在产品	20,920,135.75		20,920,135.75	19,468,640.65		19,468,640.65	19,425,643.67		19,425,643.67
库存商品	78,911,003.71		78,911,003.71	67,241,058.95		67,241,058.95	39,795,278.83		39,795,278.83
发出商品	15,715,575.82		15,715,575.82	18,473,955.18		18,473,955.18	1,690,184.77		1,690,184.77
合计	129,755,170.69		129,755,170.69	122,080,666.28		122,080,666.28	76,590,303.90		76,590,303.90

2、 期末存货无减值迹象，不需要计提存货跌价准备。

3、 报告期末存货期末余额无含有借款费用资本化的金额。

4、 报告期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	85,623,890.74	10,416,048.05	75,207,842.69
合计	85,623,890.74	10,416,048.05	75,207,842.69

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	85,623,890.74	100.00	10,416,048.05	12.16	75,207,842.69
其中：					
	85,623,890.74	100.00	10,416,048.05	12.16	75,207,842.69
合计	85,623,890.74	100.00	10,416,048.05	12.16	75,207,842.69

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	2019.12.31	会计政策变更	2020.1.1	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2020.12.31
未到期质保金		11,444,958.12	11,444,958.12		1,028,910.07		10,416,048.05
合计		11,444,958.12	11,444,958.12		1,028,910.07		10,416,048.05

(九) 其他流动资产

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
上市中介费用	4,458,490.56		
合计	4,458,490.56		

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	126,482,845.18	120,660,178.89	130,607,728.14
固定资产清理			
合计	126,482,845.18	120,660,178.89	130,607,728.14

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
（1）2017.12.31	141,025,655.69	100,521,880.61	3,360,751.35	9,435,619.52	254,343,907.17
（2）本期增加金额	10,370,099.41	9,075,742.33		557,717.70	20,003,559.44
—购置	7,232,448.01	2,633,342.24		557,717.70	10,423,507.95
—在建工程转入	3,137,651.40	6,442,400.09			9,580,051.49
（3）本期减少金额		67,700.00			67,700.00
—处置或报废		67,700.00			67,700.00
（4）2018.12.31	151,395,755.10	109,529,922.94	3,360,751.35	9,993,337.22	274,279,766.61
2. 累计折旧					
（1）2017.12.31	41,594,376.63	81,303,789.08	3,043,023.21	6,231,003.37	132,172,192.29
（2）本期增加金额	7,261,382.86	3,471,653.26	55,641.36	776,837.70	11,565,515.18
—计提	7,261,382.86	3,471,653.26	55,641.36	776,837.70	11,565,515.18
（3）本期减少金额		65,669.00			65,669.00
—处置或报废		65,669.00			65,669.00
（4）2018.12.31	48,855,759.49	84,709,773.34	3,098,664.57	7,007,841.07	143,672,038.47
3. 减值准备					
（1）2017.12.31					
（2）本期增加金额					
（3）本期减少金额					
（4）2018.12.31					
4. 账面价值					
（1）2018.12.31 账面价值	102,539,995.61	24,820,149.60	262,086.78	2,985,496.15	130,607,728.14
（2）2017.12.31 账面价值	99,431,279.06	19,218,091.53	317,728.14	3,204,616.15	122,171,714.88

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1．账面原值					
（1）2018.12.31	151,395,755.10	109,529,922.94	3,360,751.35	9,993,337.22	274,279,766.61
（2）本期增加金额		2,237,909.08	982,874.33	521,425.08	3,742,208.49
—购置		1,910,322.87	982,874.33	521,425.08	3,414,622.28
—在建工程转入		327,586.21			327,586.21
（3）本期减少金额		3,020,871.55			3,020,871.55
—处置或报废		3,020,871.55			3,020,871.55
（4）2019.12.31	151,395,755.10	108,746,960.47	4,343,625.68	10,514,762.30	275,001,103.55
2．累计折旧					
（1）2018.12.31	48,855,759.49	84,709,773.34	3,098,664.57	7,007,841.07	143,672,038.47
（2）本期增加金额	8,283,792.65	4,411,223.03	119,213.68	772,753.38	13,586,982.74
—计提	8,283,792.65	4,411,223.03	119,213.68	772,753.38	13,586,982.74
（3）本期减少金额		2,918,096.55			2,918,096.55
—处置或报废		2,918,096.55			2,918,096.55
（4）2019.12.31	57,139,552.14	86,202,899.82	3,217,878.25	7,780,594.45	154,340,924.66
3．减值准备					
（1）2018.12.31					
（2）本期增加金额					
（3）本期减少金额					
（4）2019.12.31					
4．账面价值					
（1）2019.12.31 账面价值	94,256,202.96	22,544,060.65	1,125,747.43	2,734,167.85	120,660,178.89
（2）2018.12.31 账面价值	102,539,995.61	24,820,149.60	262,086.78	2,985,496.15	130,607,728.14

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1．账面原值					
（1）2019.12.31	151,395,755.10	108,746,960.47	4,343,625.68	10,514,762.30	275,001,103.55
（2）本期增加金额	18,642,060.21	816,787.61		273,478.14	19,732,325.96
—购置	18,642,060.21	457,126.63		273,478.14	19,372,664.98
—在建工程转入		359,660.98			359,660.98
（3）本期减少金额		46,800.00			46,800.00
—处置或报废		46,800.00			46,800.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
（4）2020.12.31	170,037,815.31	109,516,948.08	4,343,625.68	10,788,240.44	294,686,629.51
2．累计折旧					
（1）2019.12.31	57,139,552.14	86,202,899.82	3,217,878.25	7,780,594.45	154,340,924.66
（2）本期增加金额	8,541,847.91	4,281,192.64	246,358.32	838,856.80	13,908,255.67
—计提	8,541,847.91	4,281,192.64	246,358.32	838,856.80	13,908,255.67
（3）本期减少金额		45,396.00			45,396.00
—处置或报废		45,396.00			45,396.00
（4）2020.12.31	65,681,400.05	90,438,696.46	3,464,236.57	8,619,451.25	168,203,784.33
3．减值准备					
（1）2019.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
（4）2020.12.31					
4．账面价值					
（1）2020.12.31 账面价值	104,356,415.26	19,078,251.62	879,389.11	2,168,789.19	126,482,845.18
（2）2019.12.31 账面价值	94,256,202.96	22,544,060.65	1,125,747.43	2,734,167.85	120,660,178.89

3、 暂时闲置的固定资产

2020 年 12 月 31 日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	9,434,920.26	1,336,602.35		8,098,317.91	
合计	9,434,920.26	1,336,602.35		8,098,317.91	

2019 年 12 月 31 日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	9,434,920.26	879,197.51		8,555,722.75	
合计	9,434,920.26	879,197.51		8,555,722.75	

2018 年 12 月 31 日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	9,607,478.20	389,268.94		9,218,209.26	
合计	9,607,478.20	389,268.94		9,218,209.26	

说明：报告期各期末对闲置固定资产进行减值测试，未发现减值迹象。

4、 报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 报告期内无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 2020 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-28 号地块厂房	33,753,125.37	新建房屋，尚在办理中
房屋建筑物-西安未安盛龙广场 1-8-12	497,280.00	新购置房屋，尚在办理中
房屋建筑物-大连市沙河口区会展路 45 号 3 单元 11 层 1 号	5,113,756.62	新购置房屋，尚在办理中
合计	39,364,161.99	

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
在建工程	8,257,189.62	191,483.42	327,586.21
合计	8,257,189.62	191,483.42	327,586.21

2、 在建工程情况

项目	2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备							327,586.21		327,586.21
厂房及办公楼二期	4,326,271.14		4,326,271.14	191,483.42		191,483.42			
智能型三层共挤干法交联生产线	3,678,114.83		3,678,114.83						
仓库改造	247,803.65		247,803.65						
基础工程	5,000.00		5,000.00						
合计	8,257,189.62		8,257,189.62	191,483.42		191,483.42	327,586.21		327,586.21

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31	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
新建车间		2,739,472.74	2,739,472.74				已完工				自筹
待安装设备	6,442,400.09	327,586.21	6,442,400.09		327,586.21		未完工				自筹
零星工程		233,473.07	233,473.07				已完工				自筹
食堂装修		164,705.59	164,705.59				已完工				自筹
合计	6,442,400.09	3,465,237.61	9,580,051.49		327,586.21						

项目名称	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019.12.31	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
待安装设备	327,586.21		327,586.21				已完工				自筹
厂房及办公楼二期		191,483.42			191,483.42		未完工				自筹
合计	327,586.21	191,483.42	327,586.21		191,483.42						

项目名称	2019.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020.12.31	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
智能型三层共挤干法交联生产线		3,678,114.83			3,678,114.83		未完工				自筹
厂房及办公楼二期	191,483.42	4,134,787.72			4,326,271.14		未完工				自筹
仓库改造		247,803.65			247,803.65		未完工				自筹
循环水池		359,660.98	359,660.98				已完工				自筹
基础工程		5,000.00			5,000.00		未完工				自筹
合计	191,483.42	8,425,367.18	359,660.98		8,257,189.62						

4、 报告期无计提在建工程减值准备情况。

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
1. 账面原值				
（1）2017.12.31	41,201,882.97	260,000.00	1,074,009.07	42,535,892.04
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）2018.12.31	41,201,882.97	260,000.00	1,074,009.07	42,535,892.04
2. 累计摊销				
（1）2017.12.31	5,290,096.80	260,000.00	707,224.93	6,257,321.73
（2）本期增加金额	886,268.68		55,775.22	942,043.90
（3）本期减少金额				
（4）2018.12.31	6,176,365.48	260,000.00	763,000.15	7,199,365.63
3. 减值准备				
（1）2017.12.31				
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）2018.12.31				
4. 账面价值				
（1）2018.12.31 账面价值	35,025,517.49		311,008.92	35,336,526.41
（1）2017.12.31 账面价值	35,911,786.17		366,784.14	36,278,570.31

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
1. 账面原值				
（1）2018.12.31	41,201,882.97	260,000.00	1,074,009.07	42,535,892.04
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）2019.12.31	41,201,882.97	260,000.00	1,074,009.07	42,535,892.04
2. 累计摊销				
（1）2018.12.31	6,176,365.48	260,000.00	763,000.15	7,199,365.63
（2）本期增加金额	886,268.68		56,403.05	942,671.73

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
—计提	886,268.68		56,403.05	942,671.73
（3）本期减少金额				
（4）2019.12.31	7,062,634.16	260,000.00	819,403.20	8,142,037.36
3．减值准备				
（1）2018.12.31				
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）2019.12.31				
4．账面价值				
（1）2019.12.31 账面价值	34,139,248.81		254,605.87	34,393,854.68
（2）2018.12.31 账面价值	35,025,517.49		311,008.92	35,336,526.41

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
1．账面原值				
（1）2019.12.31	41,201,882.97	260,000.00	1,074,009.07	42,535,892.04
（2）本期增加金额			302,212.34	302,212.34
—购置			302,212.34	302,212.34
（3）本期减少金额				
（4）2020.12.31	41,201,882.97	260,000.00	1,376,221.41	42,838,104.38
2．累计摊销				
（1）2019.12.31	7,062,634.16	260,000.00	819,403.20	8,142,037.36
（2）本期增加金额	886,268.68		55,154.19	941,422.87
—计提	886,268.68		55,154.19	941,422.87
（3）本期减少金额				
（4）2020.12.31	7,948,902.84	260,000.00	874,557.39	9,083,460.23
3．减值准备				
（1）2019.12.31				
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）2020.12.31				
4．账面价值				
（1）2020.12.31 账面价值	33,252,980.13		501,664.02	33,754,644.15
（2）2019.12.31 账面价值	34,139,248.81		254,605.87	34,393,854.68

2、 本报告期内无使用寿命不确定的知识产权。

3、 本报告期内无具有重要影响的单项知识产权。

4、 本报告期内无所有权或使用权受到限制的知识产权。

5、 本报告期内无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十三) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
久盛交联	7,221,646.97			7,221,646.97
小计	7,221,646.97			7,221,646.97
减值准备				
久盛交联	7,221,646.97			7,221,646.97
小计	7,221,646.97			7,221,646.97
账面价值				

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
久盛交联	7,221,646.97			7,221,646.97
小计	7,221,646.97			7,221,646.97
减值准备				
久盛交联	7,221,646.97			7,221,646.97
小计	7,221,646.97			7,221,646.97
账面价值				

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
久盛交联	7,221,646.97			7,221,646.97
小计	7,221,646.97			7,221,646.97
减值准备				
久盛交联	7,221,646.97			7,221,646.97
小计	7,221,646.97			7,221,646.97
账面价值				

注：公司 2007 年非同一控制下收购久盛交联，因久盛交联经营状况未能达到原预期收购目标，本报告期前，已全额计提商誉减值准备。

(十四) 长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
油井技术服务项目成本摊销	1,512,544.57	6,753,384.68	1,877,783.45		6,388,145.80
合计	1,512,544.57	6,753,384.68	1,877,783.45		6,388,145.80

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
油井技术服务项目成本摊销	6,388,145.80	105,235.22	4,284,308.15		2,209,072.87
合计	6,388,145.80	105,235.22	4,284,308.15		2,209,072.87

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.12.31
油井技术服务项目成本摊销	2,209,072.87	918,113.65	1,647,355.81		1,479,830.71
合计	2,209,072.87	918,113.65	1,647,355.81		1,479,830.71

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	89,580,782.21	15,031,656.91	83,236,174.80	13,942,720.88	61,988,216.12	9,298,232.41
待结算业务提成	6,099,941.49	914,991.22	25,311,921.51	3,796,788.23	31,406,523.67	4,710,978.55
合计	95,680,723.70	15,946,648.13	108,548,096.31	17,739,509.11	93,394,739.79	14,009,210.96

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	11,078,105.44	2,769,526.36	11,741,121.20	2,935,280.30	12,404,136.96	3,101,034.24
一次性税前扣除固定资产	10,207,630.97	1,531,144.65	13,835,942.05	2,075,391.31	4,104,781.53	615,717.23
合计	21,285,736.41	4,300,671.01	25,577,063.25	5,010,671.61	16,508,918.49	3,716,751.47

3、 本报告期内无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣亏损			5,887,379.56
可抵扣资产减值准备			13,609,867.79
合计			19,497,247.35

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

年份	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31	备注
2022			4,155,779.95	
2021			1,731,599.61	
2018				
合计			5,887,379.56	

(十六) 其他非流动资产

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
预付设备工程款	5,154,638.74	2,075,836.98	1,602,624.96
预付购房款	4,876,736.34	13,939,324.27	4,876,736.34
合计	10,031,375.08	16,015,161.25	6,479,361.30

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
抵押借款	72,000,000.00	64,000,000.00	64,000,000.00
保证借款	133,000,000.00	87,950,000.00	40,950,000.00
信用借款	17,000,000.00	22,000,000.00	40,000,000.00
信用、抵押借款	25,000,000.00	28,000,000.00	10,000,000.00
抵押、保证借款	48,550,000.00	38,600,000.00	38,640,000.00
抵押、质押、保证借款	15,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
应收账款融资		18,050,000.00	2,653,907.29
应付借款利息	261,188.51	261,188.51	
合计	310,811,188.51	288,861,188.51	226,243,907.29

2、 报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

(十八) 应付票据

种类	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	328,670,000.00	309,000,000.00	306,000,000.00
商业承兑汇票			
合计	328,670,000.00	309,000,000.00	306,000,000.00

报告期内无已到期未支付的应付票据。

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	182,458,357.10	216,491,454.11	213,287,498.18
1-2 年	1,966,303.35	695,609.85	1,395,046.84
2-3 年	565,034.65	528,756.97	425,921.98
3 年以上	2,004,349.99	1,715,402.15	1,317,009.67
合计	186,994,045.09	219,431,223.08	216,425,476.67

2、 报告期内无账龄超过一年的重要应付账款。

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内		10,745,598.69	7,483,396.99
1-2 年		1,041,178.78	1,876,954.32
2-3 年		1,251,811.09	1,292,565.29
3 年以上		2,731,855.48	3,366,572.76
合计		15,770,444.04	14,019,489.36

2、 报告期内无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十一) 合同负债

项目	2020.12.31
预收货款	18,668,933.26
合计	18,668,933.26

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	7,721,419.92	39,015,078.97	38,369,852.42	8,366,646.47
离职后福利-设定提存计划	1,027,271.37	3,141,007.86	3,376,031.17	792,248.06
合计	8,748,691.29	42,156,086.83	41,745,883.59	9,158,894.53

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	8,366,646.47	40,882,580.08	39,590,565.52	9,658,661.03
离职后福利-设定提存计划	792,248.06	3,417,073.03	3,043,629.04	1,165,692.05
合计	9,158,894.53	44,299,653.11	42,634,194.56	10,824,353.08

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	9,658,661.03	42,239,707.39	42,209,680.18	9,688,688.24
离职后福利-设定提存计划	1,165,692.05	1,336,960.18	2,502,652.23	
合计	10,824,353.08	43,576,667.57	44,712,332.41	9,688,688.24

2、 短期薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,577,053.01	33,817,439.32	33,421,468.41	7,973,023.92
(2) 职工福利费		1,828,898.46	1,828,898.46	
(3) 社会保险费	144,366.91	1,748,746.20	1,751,485.71	141,627.40
其中：医疗保险费	124,085.45	1,471,954.18	1,480,366.67	115,672.96
工伤保险费	13,065.27	161,644.06	160,834.14	13,875.19
生育保险费	7,216.19	115,147.96	110,284.90	12,079.25
(4) 住房公积金		920,817.00	920,817.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		699,177.99	447,182.84	251,995.15
合计	7,721,419.92	39,015,078.97	38,369,852.42	8,366,646.47

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	7,973,023.92	36,075,979.81	34,755,501.71	9,293,502.02
（2）职工福利费		1,919,413.21	1,919,413.21	
（3）社会保险费	141,627.40	1,633,250.99	1,624,463.05	150,415.34
其中：医疗保险费	115,672.96	1,394,115.24	1,381,911.15	127,877.05
工伤保险费	13,875.19	105,913.87	109,759.76	10,029.30
生育保险费	12,079.25	133,221.88	132,792.14	12,508.99
（4）住房公积金		1,068,931.00	1,068,931.00	
（5）工会经费和职工教育经费	251,995.15	185,005.07	222,256.55	214,743.67
合计	8,366,646.47	40,882,580.08	39,590,565.52	9,658,661.03

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	9,293,502.02	37,166,323.90	37,136,517.45	9,323,308.47
（2）职工福利费		2,260,566.73	2,260,566.73	
（3）社会保险费	150,415.34	1,409,275.98	1,446,091.69	113,599.63
其中：医疗保险费	127,877.05	1,396,264.32	1,410,541.74	113,599.63
工伤保险费	10,029.30	9,359.09	19,388.39	
生育保险费	12,508.99	3,652.57	16,161.56	
（4）住房公积金		1,231,737.20	1,231,737.20	
（5）工会经费和职工教育经费	214,743.67	171,803.58	134,767.11	251,780.14
合计	9,658,661.03	42,239,707.39	42,209,680.18	9,688,688.24

3、 设定提存计划列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	202,053.18	2,482,463.48	2,469,108.74	215,407.92
失业保险费	7,216.19	89,397.38	88,920.43	7,693.14
企业年金缴费	818,002.00	569,147.00	818,002.00	569,147.00
合计	1,027,271.37	3,141,007.86	3,376,031.17	792,248.06

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	215,407.92	2,399,932.82	2,394,177.11	221,163.63
失业保险费	7,693.14	80,511.14	80,304.93	7,899.35

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
企业年金缴费	569,147.00	936,629.07	569,147.00	936,629.07
合计	792,248.06	3,417,073.03	3,043,629.04	1,165,692.05
项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
基本养老保险	221,163.63	294,889.09	516,052.72	
失业保险费	7,899.35	8,200.17	16,099.52	
企业年金缴费	936,629.07	1,033,870.92	1,970,499.99	
合计	1,165,692.05	1,336,960.18	2,502,652.23	

(二十三) 应交税费

税费项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
增值税	39,388,359.41	31,564,555.32	47,180,067.11
企业所得税	4,604,120.56	5,625,909.02	4,431,277.10
个人所得税	8,229.18	5,417.54	1,835.08
城市维护建设税	1,609,370.44	1,390,373.22	2,506,511.09
房产税	67,696.46		33,848.23
土地增值税	265,654.59		688,244.98
教育费附加	1,477,086.28	1,322,917.80	1,885,665.16
印花税	7,357.68	12,597.08	27,657.20
环境保护税			1,857.24
合计	47,427,874.60	39,921,769.98	56,756,963.19

(二十四) 其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应付利息			333,599.52
应付股利			2,116,311.28
其他应付款项	33,312,824.40	38,904,473.54	35,394,376.64
合计	33,312,824.40	38,904,473.54	37,844,287.44

1、 应付利息

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
短期借款应付利息			333,599.52
合计			333,599.52

2、 应付股利

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
普通股股利			2,116,311.28
合计			2,116,311.28

3、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
暂借款	2,430,000.00	2,430,000.00	2,235,000.00
保证金	798,238.13	447,338.13	357,155.19
应付业务提成	25,270,046.60	35,229,138.46	32,108,084.32
其他	4,814,539.67	797,996.95	694,137.13
合计	33,312,824.40	38,904,473.54	35,394,376.64

（2）报告期内无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(二十五) 其他流动负债

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
待转销项税额	1,991,791.10		
合计	1,991,791.10		

(二十六) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
职工补偿金	492,800.00	554,530.00	643,706.00
合计	492,800.00	554,530.00	643,706.00

(二十七) 递延收益

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	150,000.00	4,826,600.00	92,083.33	4,884,516.67	详见后附说明
合计	150,000.00	4,826,600.00	92,083.33	4,884,516.67	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	4,884,516.67		140,660.00	4,743,856.67	详见后附说明
合计	4,884,516.67		140,660.00	4,743,856.67	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
政府补助	4,743,856.67		110,660.00	4,633,196.67	详见后附说明
合计	4,743,856.67		110,660.00	4,633,196.67	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
工业转型升级发展资金	150,000.00		60,000.00		90,000.00	与资产相关
高精度复杂矿物绝缘电缆（MI）产品绿色工艺创新与系统集成应用		4,020,000.00			4,020,000.00	与资产相关
年产 1000 公里合金护套矿物绝缘电缆生产线自动化改造项目		350,000.00	32,083.33		317,916.67	与资产相关
矿物绝缘电缆生产线自动化升级改造项目		456,600.00			456,600.00	与资产相关
合计	150,000.00	4,826,600.00	92,083.33		4,884,516.67	

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
工业转型升级发展资金	90,000.00		60,000.00		30,000.00	与资产相关
高精度复杂矿物绝缘电缆（MI）产品绿色工艺创新与系统集成应用	4,020,000.00				4,020,000.00	与资产相关
年产 1000 公里合金护套矿物绝缘电缆生产线自动化改造项目	317,916.67		35,000.00		282,916.67	与资产相关
矿物绝缘电缆生产线自动化升级改造项目	456,600.00		45,660.00		410,940.00	与资产相关
合计	4,884,516.67		140,660.00		4,743,856.67	

负债项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020.12.31	与资产相关/与收益相关
工业转型升级发展资金	30,000.00		30,000.00			与资产相关
高精度复杂矿物绝缘电缆（MI）产品绿色工艺创新与系统集成应用	4,020,000.00				4,020,000.00	与资产相关

负债项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020.12.31	与资产相关/与收益相关
年产 1000 公里合金护套矿物绝缘电缆生产线自动化改造项目	282,916.67		35,000.00		247,916.67	与资产相关
矿物绝缘电缆生产线自动化升级改造项目	410,940.00		45,660.00		365,280.00	与资产相关
合计	4,743,856.67		110,660.00		4,633,196.67	

其他说明：

1、根据湖州市财政局、湖州市经济委员会文件“湖财企（2010）297 号”，公司于 2010 年 11 月收到湖州市财政局拨入工业转型升级发展资金 600,000.00 元。公司在收到补贴款当期确认递延收益，并按照资产受益期限分期确认收益，2018 年度确认其他收益 60,000.00 元，2019 年度确认其他收益 60,000.00 元，2020 年度确认其他收益 30,000.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，该项目已经摊销完成。

2、根据财政部文件《关于下达地方 2018 年工业转型升级资金预算的通知》（财建【2018】281 号），公司于 2018 年 8 月 21 日收到湖州市财政局拨付的对公司“高精度复杂矿物绝缘电缆（MI）产品绿色工艺创新与系统集成应用”的项目补助资金 6,000,000.00 元，该项目由牵头单位久盛电气及三家成员单位分别为苏州建莱机械工程技术有限公司、北京二十一世纪科技发展有限公司、机械工业科技发展中心联合组建，其中久盛电气占补助资金分配比例为 67%，公司在收到补贴款当期确认递延收益 4,020,000.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，与该补贴款相应的高精度复杂矿物绝缘电缆（MI）产品绿色工艺创新与系统集成应用项目尚未完成验收。

3、根据湖州市财政局、湖州市经济和信息化委员会文件《关于下达 2017 年度“中国制造 2025”试点示范城市建设财政专项资金（第一批）的通知》（湖财企【2017】440 号），公司于 2018 年 1 月 30 日收到湖州市财政局拨付的对公司“年产 1000 公里合金护套矿物绝缘电缆生产线自动化改造项目”的补助资金 350,000.00 元。公司在收到补贴款当期确认递延收益，并按照资产受益期限分期确认收益，2018 年度确认其他收益 32,083.33 元，2019 年度确认其他收益 35,000.00 元，2020 年度确认其他收益 35,000.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，剩余 247,916.67 元未摊销。

4、根据湖州市财政局、湖州市经济和信息化委员会文件《关于下达 2018 年度湖州市工业发展专项资金(第二批)的通知》（湖财企【2018】319 号），公司于 2018 年 12 月 25 日收到湖州市财政局拨付的对公司“矿物绝缘电缆生产线自动化升级改造项目”的补助资金 456,600.00 元。公司在收到补贴款当期确认递延收益，2019 年度确认其他收益 45,660.00 元，2020 年度确认其他收益 45,660.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，剩余 365,280.00 元未摊销。

(二十八) 股本

项目	2017.12.31	本期变动增（+）减（－）					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
湖州迪科实业投资有限公司	69,615,000.00				340,119.00	340,119.00	69,955,119.00
张建华	11,951,251.00						11,951,251.00
干梅林	4,743,765.00						4,743,765.00
沈伟民	3,789,046.00						3,789,046.00
周月亮	2,177,955.00						2,177,955.00
张水荣	1,660,349.00						1,660,349.00
史国林	1,133,730.00				-340,119.00	-340,119.00	793,611.00
赵志华	885,105.00						885,105.00
徐阿首	755,820.00						755,820.00
杨昱晟	656,370.00						656,370.00
金兴中	781,304.00						781,304.00
张诗朴	238,680.00						238,680.00
方丽萍	328,185.00						328,185.00
胡振华	238,680.00						238,680.00
王建明	606,180.00						606,180.00
郑火江	188,955.00						188,955.00
罗才谟	482,955.00						482,955.00
杨恩茂	159,120.00						159,120.00

项目	2017.12.31	本期变动增（+）减（一）					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
唐群	139,230.00						139,230.00
陆宇晓	139,230.00						139,230.00
沈金华	496,784.00						496,784.00
王学民	99,450.00						99,450.00
任玉林	99,450.00						99,450.00
许战芳	59,670.00						59,670.00
卜晶	59,670.00						59,670.00
芮勇	1,119,340.00						1,119,340.00
杨建新	49,725.00						49,725.00
方纯兵	367,500.00						367,500.00
徐铭	441,000.00						441,000.00
汤春辉	441,000.00						441,000.00
姚坤方	147,000.00						147,000.00
单建明	4,819,379.00						4,819,379.00
湖州融祥投资合伙企业（有限合伙）	5,940,615.00						5,940,615.00
通光集团有限公司	4,000,823.00						4,000,823.00
林丹阳	2,424,741.00						2,424,741.00
股份总额	121,237,057.00						121,237,057.00

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（－）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
湖州迪科实业投资有限公司	69,955,119.00						69,955,119.00
张建华	11,951,251.00						11,951,251.00
干梅林	4,743,765.00						4,743,765.00
沈伟民	3,789,046.00						3,789,046.00
周月亮	2,177,955.00						2,177,955.00
张水荣	1,660,349.00						1,660,349.00
史国林	793,611.00						793,611.00
赵志华	885,105.00						885,105.00
徐阿首	755,820.00						755,820.00
杨昱晟	656,370.00						656,370.00
金兴中	781,304.00						781,304.00
张诗朴	238,680.00						238,680.00
方丽萍	328,185.00						328,185.00
胡振华	238,680.00						238,680.00
王建明	606,180.00						606,180.00
郑火江	188,955.00						188,955.00
罗才谟	482,955.00						482,955.00
杨恩茂	159,120.00						159,120.00

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（一）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
唐群	139,230.00						139,230.00
陆宇晓	139,230.00						139,230.00
沈金华	496,784.00						496,784.00
王学民	99,450.00						99,450.00
任玉林	99,450.00						99,450.00
许战芳	59,670.00						59,670.00
卜晶	59,670.00						59,670.00
芮勇	1,119,340.00						1,119,340.00
杨建新	49,725.00						49,725.00
方纯兵	367,500.00						367,500.00
徐铭	441,000.00						441,000.00
汤春辉	441,000.00						441,000.00
姚坤方	147,000.00						147,000.00
单建明	4,819,379.00						4,819,379.00
湖州融祥投资合伙企业（有限合伙）	5,940,615.00						5,940,615.00
通光集团有限公司	4,000,823.00						4,000,823.00
林丹阳	2,424,741.00						2,424,741.00
股份总额	121,237,057.00						121,237,057.00

项目	2019.12.31	本期变动增（+）减（－）					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
湖州迪科实业投资有限公司	69,955,119.00						69,955,119.00
张建华	11,951,251.00						11,951,251.00
干梅林	4,743,765.00						4,743,765.00
沈伟民	3,789,046.00						3,789,046.00
周月亮	2,177,955.00						2,177,955.00
张水荣	1,660,349.00						1,660,349.00
史国林	793,611.00						793,611.00
赵志华	885,105.00						885,105.00
徐阿首	755,820.00						755,820.00
杨昱晟	656,370.00						656,370.00
金兴中	781,304.00						781,304.00
张诗朴	238,680.00						238,680.00
方丽萍	328,185.00						328,185.00
胡振华	238,680.00						238,680.00
王建明	606,180.00						606,180.00
郑火江	188,955.00						188,955.00
罗才谟	482,955.00						482,955.00
杨恩茂	159,120.00						159,120.00
唐群	139,230.00						139,230.00
陆宇晓	139,230.00						139,230.00

项目	2019.12.31	本期变动增（+）减（一）					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
沈金华	496,784.00						496,784.00
王学民	99,450.00						99,450.00
任玉林	99,450.00						99,450.00
许战芳	59,670.00						59,670.00
卜晶	59,670.00						59,670.00
芮勇	1,119,340.00						1,119,340.00
杨建新	49,725.00						49,725.00
方纯兵	367,500.00						367,500.00
徐铭	441,000.00						441,000.00
汤春辉	441,000.00						441,000.00
姚坤方	147,000.00						147,000.00
单建明	4,819,379.00						4,819,379.00
湖州融祥投资合伙企业（有限合伙）	5,940,615.00						5,940,615.00
通光集团有限公司	4,000,823.00						4,000,823.00
林丹阳	2,424,741.00						2,424,741.00
股份总额	121,237,057.00						121,237,057.00

其他说明：

2018 年 11 月 26 日，迪科投资与史国林签署《股份转让协议》，史国林将其所持有的公司 340,119 股的股份（占公司股份总数的 0.28%）全部转让给迪科投资，转让价款总额为人民币 1,340,000 元。

(二十九) 资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	32,135,398.62			32,135,398.62
其他资本公积	9,384,078.69			9,384,078.69
合计	41,519,477.31			41,519,477.31

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	32,135,398.62			32,135,398.62
其他资本公积	9,384,078.69			9,384,078.69
合计	41,519,477.31			41,519,477.31

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
资本溢价（股本溢价）	32,135,398.62			32,135,398.62
其他资本公积	9,384,078.69			9,384,078.69
合计	41,519,477.31			41,519,477.31

(三十) 盈余公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	18,637,217.48	6,698,153.68		25,335,371.16
合计	18,637,217.48	6,698,153.68		25,335,371.16

项目	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	25,335,371.16		25,335,371.16	7,398,492.33		32,733,863.49
合计	25,335,371.16		25,335,371.16	7,398,492.33		32,733,863.49

项目	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	32,733,863.49		32,733,863.49	7,879,013.80		40,612,877.29
合计	32,733,863.49		32,733,863.49	7,879,013.80		40,612,877.29

其他说明：法定盈余公积增加系根据公司章程按照公司净利润的 10%计提。

(三十一) 未分配利润

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
调整前上年年末未分配利润	200,257,510.00	127,651,555.66	69,556,450.90
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）			
调整后年初未分配利润	200,257,510.00	127,651,555.66	69,556,450.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,408,791.54	80,004,446.67	64,793,258.44
减：提取法定盈余公积	7,879,013.80	7,398,492.33	6,698,153.68
应付普通股股利	18,185,558.55		
期末未分配利润	255,601,729.19	200,257,510.00	127,651,555.66

未分配利润的其他说明：

1、根据公司章程的规定，按公司年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积金。

2、根据 2020 年 5 月 16 日召开的 2019 年年度股东大会决议，公司以 2019 年 12 月 31 日总股本 121,237,057 股为基数，向全体股东每 10 股派送 1.5 元（含税）现金股利，共计分配股利 18,185,558.55 元。

(三十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,161,476,987.29	960,676,142.20	1,231,247,931.96	1,006,598,049.26	1,201,841,069.23	1,019,912,983.65
其他业务	31,741,020.31	13,624,007.82	24,700,366.98	10,292,901.50	28,707,735.30	13,093,565.84
合计	1,193,218,007.60	974,300,150.02	1,255,948,298.94	1,016,890,950.76	1,230,548,804.53	1,033,006,549.49

营业收入明细：

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	1,161,476,987.29	1,231,247,931.96	1,201,841,069.23
其中：电缆销售收入	1,157,081,236.19	1,226,605,625.77	1,199,460,094.28
技术服务费收入	4,395,751.10	4,642,306.19	2,380,974.95
其他业务收入	31,741,020.31	24,700,366.98	28,707,735.30
其中：废品销售	24,662,986.97	16,524,880.89	19,701,492.67
水电费收入	7,078,033.34	8,175,486.09	9,006,242.63
合计	1,193,218,007.60	1,255,948,298.94	1,230,548,804.53

2、 合同产生的收入情况

2020 年度收入分解信息如下：

合同分类	电缆销售	技术服务费	其他	合计
按商品转让的时间分类：				
在某一时点确认	1,157,081,236.19	1,250,000.00	31,741,020.31	1,190,072,256.50
在某一时段内确认		3,145,751.10		3,145,751.10
合计	1,157,081,236.19	4,395,751.10	31,741,020.31	1,193,218,007.60

3、 履约义务的说明

（1）国内销售

1）客户收到公司产品并验收合格时实现产品销售的履约义务说明

根据协议约定，客户收到的公司产品并验收合格后，即完成履约义务。

2）客户领用产品后实现产品销售的履约义务说明

根据协议约定，产品运抵客户仓库，客户实际领用公司产品后双方才进行结算，产品未领用前，客户可不受限制退货，该种销售情况下，客户领用产品后，公司收到结算单，即完成履约义务。

3）油井加热业务按照履约进度实现产品销售的履约义务说明

根据协议约定在设备安装完成后的约定服务期内公司为客户提供油井加热设备技术服务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。

（2）出口销售

一般出口贸易的履约义务说明

公司在产品出库并办妥报关出口手续后，即完成履约义务。

(三十三) 税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	1,503,001.59	1,384,998.35	1,796,953.80
教育费附加	1,071,314.49	923,208.55	1,349,614.42
房产税	185,555.09	67,696.46	265,808.28
土地使用税	265,654.59	1,328,273.07	1,376,489.93
印花税	192,732.10	215,488.68	268,858.70
环境保护税	7,428.96	5,571.72	7,428.96
合计	3,225,686.82	3,925,236.83	5,065,154.09

(三十四) 销售费用

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
业务提成	16,181,641.02	28,292,847.04	15,336,503.13
运费	13,054,017.05	12,888,987.32	13,640,961.37
包装物	3,669,151.56	5,023,667.12	4,292,877.22
咨询费			197,500.00
职工薪酬	5,525,669.75	6,867,766.14	5,574,923.44
业务招待费	3,648,666.17	3,209,890.07	3,245,399.37
差旅费	1,434,414.93	1,678,008.72	1,863,932.72
办公费	2,029,465.45	3,278,087.72	1,667,318.74
招投标费用	1,117,246.63	3,545,515.43	4,631,073.53
其他	547,070.03	754,433.27	869,739.76
合计	47,207,342.59	65,539,202.83	51,320,229.28

(三十五) 管理费用

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
薪酬福利费	11,134,978.17	13,349,366.94	12,624,156.13
业务招待费	2,048,180.63	2,337,707.26	1,469,848.97
税费	199,569.60	193,141.50	190,642.38
固定资产折旧	5,840,205.24	6,097,762.45	4,535,826.42
办公费	875,179.08	853,786.31	789,814.27
无形资产摊销	715,806.10	717,054.96	716,427.13
咨询费	324,375.06	2,603,836.34	2,016,301.36

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
差旅费	635,039.68	584,421.18	554,556.57
维修费	56,929.26	264,411.42	146,880.07
其他	1,528,791.62	1,940,486.54	2,298,546.34
合计	23,359,054.44	28,941,974.90	25,342,999.64

(三十六) 研发费用

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
研发活动直接消耗的材料、燃料、动力费用和检验费	16,797,841.68	17,570,099.77	19,459,823.02
从事研发活动的人员人工费用	9,655,615.56	7,600,594.12	6,598,754.56
用于研发活动的折旧费用	921,280.75	608,240.89	189,639.12
与研发活动直接相关的其他费用	5,392,387.39	3,163,539.13	4,154,892.63
合计	32,767,125.38	28,942,473.91	30,403,109.33

(三十七) 财务费用

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息费用	16,743,546.65	15,632,271.17	12,558,531.28
减：利息收入	2,102,196.73	1,999,631.14	1,605,887.92
汇兑损益	43.82	-9.80	454.38
金融机构手续费	1,000,475.97	1,085,184.82	606,397.29
合计	15,641,869.71	14,717,815.05	11,559,495.03

(三十八) 其他收益

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
政府补助	443,693.25	2,019,135.93	3,400,151.97
合计	443,693.25	2,019,135.93	3,400,151.97

计入其他收益的政府补助

补助项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
工业转型升级发展资金	30,000.00	60,000.00	60,000.00	与资产相关
年产 1000 公里合金护套矿物绝缘电缆生产线自动化改造项目	35,000.00	35,000.00	32,083.33	与资产相关

补助项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
矿物绝缘电缆生产线自动化升级改造项目	45,660.00	45,660.00		与资产相关
稳岗补贴		464,938.41	87,545.64	与收益相关
专利质押补助		64,100.00	99,000.00	与收益相关
社保返还和减免	316,033.25	1,337,437.52		与收益相关
城镇土地使用税减免			1,447,428.44	与收益相关
城市房地产税减免			241,541.06	与收益相关
额定电压 750V 及以下矿物绝缘电缆			200,000.00	与收益相关
国家绿色工厂			1,000,000.00	与收益相关
“智慧用电”专项奖励补助资金			27,553.50	与收益相关
科技项目奖励			150,000.00	与收益相关
纳税大户奖励		5,000.00	5,000.00	与收益相关
两化融合			50,000.00	与收益相关
科技奖奖金		7,000.00		与收益相关
2019 年市第一批专利经费	17,000.00			与收益相关
合计	443,693.25	2,019,135.93	3,400,151.97	

相关说明：

1、根据湖州市财政局、湖州市经济委员会文件“湖财企（2010）297 号”，公司于 2010 年 11 月收到湖州市财政局拨入工业转型升级发展资金 600,000.00 元。公司在收到补贴款当期确认递延收益，并按照资产受益期限分期确认收益，2018 年度确认其他收益 60,000.00 元，2019 年度确认其他收益 60,000.00 元，2020 年度确认其他收益 30,000.00 元。

2、根据湖州市财政局、湖州市经济和信息化委员会文件《关于下达 2017 年度“中国制造 2025”试点示范城市建设财政专项资金（第一批）的通知》（湖财企【2017】440 号），公司于 2018 年 1 月 30 日收到湖州市财政局拨付的对公司“年产 1000 公里合金护套矿物绝缘电缆生产线自动化改造项目”的补助资金 350,000.00 元。公司在收到补贴款当期确认递延收益，并按照资产受益期限分期确认收益，2018 年度确认其他收益 32,083.33 元，2019 年度确认其他收益 35,000.00 元，2020 年度确认其他收益 35,000.00 元。

3、根据湖州市财政局、湖州市经济和信息化委员会文件《关于下达 2018 年度湖州市工业发展专项资金(第二批)的通知》（湖财企【2018】319 号），公司于 2018 年 12 月 25 日收到湖州市财政局拨付的对公司“矿物绝缘电缆生产线自动化升级改造项目”

的补助资金 456,600.00 元。公司在收到补贴款当期确认递延收益，2019 年度确认其他收益 45,660.00 元，2020 年度确认其他收益 45,660.00 元。

4、根据湖州市人力资源和社会保障局、湖州市财政局文件“湖人社发【2016】63 号”《关于进一步做好湖州市区 2015 年及以后年度失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》,公司于 2018 年 9 月 27 日收到稳岗补贴 50,741.21 元；根据兰溪市人力资源和社会保障局、兰溪市财政局文件“兰人社【2015】83 号”《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的实施意见》；根据浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅文件“浙人社发【2015】86 号、【2017】9 号”《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作有关问题的通知》、《兰溪市人民政府办公室工作备忘》，久盛交联于 2018 年 3 月 9 日收到稳岗补贴 36,804.43 元。根据浙江省人力资源和社会保障厅《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作有关问题的通知》（浙人社发【2015】86 号），久盛交联于 2019 年 5 月收到稳岗补贴 464,938.41 元。

5、根据湖州经济技术开发区科技局文件“【2018】2 号” 《关于申请拨付专利质押贷款贴息资金发放的函》,公司于 2018 年 5 月 4 日收到专利权质押贴息补助 99,000.00 元；根据湖州市科学技术局文件《湖州市科技贷款贴息资金管理办法（试行）》，公司于 2019 年 5 月 23 日收到专利权质押贴息补助 64,100.00 元。

6、根据浙江省人民政府文件《浙江省人民政府关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见》“浙政发〔2018〕50 号”、《湖州市区社会保险费返还企业名单公示》，公司于 2019 年 5 月 14 日收到湖州市就业管理服务局拨入的社会保险费返还 1,079,329.30 元。根据《浙江省企业减负降本政策（2019 年第一批）》“浙政办发〔2019〕25 号”，公司于 2019 年 6 月 30 日收到湖州市就业管理服务局拨入的社会保险费减免款项 258,108.22 元。

7、公司于 2018 年 8 月 9 日收到城镇土地使用税减免 916,119.20 元；久盛交联于 2018 年 5 月 29 日收到城镇土地使用税减免 531,309.24 元。

8、公司于 2018 年 8 月 1 日收到房地产税减免退税 241,541.06 元。

9、根据湖州市财政局、湖州市经济和信息化委员会文件“湖财企【2017】440 号”《关于下达 2017 年度“中国制造 2025”试点示范城市建设财政专项资金（第一批）的通知》及文件“湖财企【2018】206 号” 《关于下达 2018 年度“中国制造 2025”试点示范城市建设财政专项资金（第一批）的通知》，公司于 2018 年 1 月 30 日及 2018 年 9 月 27 日收到关于“额定电压 750V 及以下矿物绝缘电缆”项目奖励资金共 200,000.00 元。

10、根据湖州市财政局、湖州市经济和信息化委员会文件“湖财企【2018】319 号”《关于下达 2018 年度湖州市工业发展专项资金(第二批)的通知》，公司于 2018 年 12 月 25 日收到“国家绿色工厂”认证奖励 1,000,000.00 元。

11、公司于 2018 年 2 月 1 日收到湖州市人民政府龙溪街道办事处拨付的“智慧用电”专项奖励补助资金 27,553.50 元。

12、根据湖州市科学技术局、湖州市财政局文件“湖市科计发【2018】12 号”《关于下达 2018 年度第四批科技经费补助的通知》，公司于 2018 年 12 月 28 日收到科技项目奖励 150,000.00 元。

13、久盛交联于 2018 年 4 月 13 日和 2019 年 3 月 7 日分别收到纳税大户奖励 5,000.00 元和 5,000.00 元。

15、根据兰溪市经济和信息化局文件《关于 2016-2017 年省工业与信息化发展财政专项资金，2017 年全市技术改造、战略性新兴产业、两化融合等奖励方案的公示》，久盛交联于 2018 年 1 月 10 日收到“两化融合”奖励 50,000.00 元。

14、久盛交联于 2019 年 1 月 23 日收到兰溪市科学技术局拨付科技奖奖金 7,000.00 元。

15、根据兰溪市财政局《关于兰溪市受疫情影响企业稳岗返还申报工作的通知》文件，久盛交联于 2020 年 3 月收到社保返还费用 144,785.12 元。

16、根据《浙江省人力资源和社会保障厅 浙江省财政厅关于做好 2020 年失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》及《湖州市人民政府关于应对疫情支持企业健康发展的八条意见》精神，久盛电气于 2020 年 3 月收到社保返还费用 171,248.13 元。

17、根据《湖州市专利专项资金管理办法》、《湖州市加快实施专利战略推进创新驱动发展二十三条政策》和《关于调整专利授权补助政策和申请条件》的通知的有关规定，久盛电气于 2020 年 3 月收到专利经费 17,000.00 元。

(三十九) 信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
应收票据减值损失	-997,243.53	1,007,239.16
应收账款坏账损失	-5,917,477.57	-7,776,480.42
其他应收款坏账损失	-497,796.38	-881,293.63
合同资产减值损失	1,028,910.07	
合计	-6,383,607.41	-7,650,534.89

(四十) 资产减值损失

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账损失			-4,539,881.75
合计			-4,539,881.75

(四十一) 资产处置收益

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2020 年度	2019 年度	2018 年度	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置固定资产利得		11,590.00	51,769.00		11,590.00	51,769.00
合计		11,590.00	51,769.00		11,590.00	51,769.00

(四十二) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2020 年度	2019 年度	2018 年度	2020 年度	2019 年度	2018 年度
政府补助	4,116,666.00	569,000.00	556,700.00	4,116,666.00	569,000.00	556,700.00
其他	800.00	501,732.92	156,888.47	800.00	501,732.92	156,888.47
合计	4,117,466.00	1,070,732.92	713,588.47	4,117,466.00	1,070,732.92	713,588.47

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
专利经费		6,000.00	23,600.00	与收益相关
2017 年商务经济发展奖			5,000.00	与收益相关
2017 年度质量十条奖励			50,000.00	与收益相关
2017 年科技创新奖励			100,000.00	与收益相关
2017 年工业发展奖励			290,000.00	与收益相关
中小企业拓展外贸市场项目补助资金			10,500.00	与收益相关
两新党建"微创投"项目及红领公益基金补助			10,000.00	与收益相关
2017 年度市本级开放型经济政策补助			47,600.00	与收益相关
市工业发展资金			20,000.00	与收益相关
科技经费补助		100,000.00		与收益相关
质量标准品牌提升奖励财政专项资金		150,000.00		与收益相关
工业政策奖		304,000.00		与收益相关
专利补助资金		9,000.00		与收益相关
2020 年度湖州市工业发展专项资金	3,000,000.00			与收益相关
专利授权补贴政策 2019 年专利补助	3,000.00			与收益相关
科技创新发展政策奖补资金	100,000.00			与收益相关
2020 美丽企业建设奖励	20,000.00			与收益相关
浙江省省级企业技术中心	300,000.00			与收益相关
湖州市工业专项资金（拟上市企业补助）	693,666.00			与收益相关
合计	4,116,666.00	569,000.00	556,700.00	

其他说明：

1、根据湖州市科学技术局文件"湖市科发【2017】36 号"，《关于下达 2017 年湖州市（本级）专利经费的通知》，公司于 2018 年共收到专利经费补助 23,600.00 元，分别为：2018 年 5 月 4 日收到企事业单位专利工作奖励 6,000.00 元，2018 年 8 月 21 日收到市本级专利授权奖励 5,800.00 元，2018 年 11 月 19 日收到发明专利经费 1,800.00 元，2018 年 12 月 14 日收到"湖市科发【2018】31 号"文件下发的 2018 年第二批专利经费补助 10,000.00 元；公司于 2019 年 3 月 29 日收到开发区专利奖励企业资金 6,000.00 元。

2、根据湖州南太湖产业集聚区管理委员会、湖州经济技术开发区管理委员会文件"湖集（开）委【2018】1 号"《关于 2017 年度工业、科技、人才、服务业、商务经济发展奖励的决定》，公司于 2018 年 3 月 29 日收到"2017 年商务经济发展奖"5,000.00 元。

3、根据湖州南太湖产业集聚区管理委员会、湖州经济技术开发区管理委员会文件“湖集（开）委【2018】1 号” 《关于 2017 年度工业、科技、人才、服务业、商务经济发展奖励的决定》，公司于 2018 年 3 月 29 日收到“2017 年度质量十条奖励”50,000.00 元。

4、根据湖州南太湖产业集聚区管理委员会、湖州经济技术开发区管理委员会文件“湖集（开）委【2018】1 号” 《关于 2017 年度工业、科技、人才、服务业、商务经济发展奖励的决定》，公司于 2018 年 3 月 29 日收到“2017 年科技创新奖励”100,000.00 元。

5、根据湖州南太湖产业集聚区管理委员会、湖州经济技术开发区管理委员会文件“湖集（开）委【2018】1 号” 《关于 2017 年度工业、科技、人才、服务业、商务经济发展奖励的决定》，公司于 2018 年 3 月 29 日收到“2017 年工业发展奖励”290,000.00 元。

6、公司于 2018 年 6 月 27 日收到中小企业拓展外贸市场项目补助资金 10,500.00 元。

7、公司于 2018 年 9 月 30 日收到两新党建“微创投”项目及红领公益基金补助 10,000.00 元。

8、公司于 2018 年 12 月 25 日收到“湖财企【2018】322 号”文件下发的 2017 年度市本级开放型经济政策补助 47,600.00 元。

9、根据湖州市财政局、湖州市经济和信息化委员会文件“湖财企【2018】319 号”《关于下达 2018 年度湖州市工业发展专项资金(第二批)的通知》，公司于 2018 年 12 月 25 日收到市工业发展资金 20,000.00 元。

10、根据湖州市科学技术局、湖州市财政局文件《关于下达 2019 年度第一批科技经费补助的通知》，公司于 2019 年 5 月 13 日收到 2019 年度科技经费补助 100,000.00 元。

11、根据湖州南太湖产业集聚区管理委员会、湖州经济技术开发区管理委员会文件“湖集（开）委【2019】15 号”《关于 2018 年度工业、科技、人才、服务业、商务经济发展奖励的决定》，公司于 2019 年 6 月 26 日收到 150,000.00 元。

12、根据湖州南太湖产业聚集区管理委员会、湖州经济技术开发区管理委员会文件《湖州南太湖产业集聚区管理委员会湖州经济技术开发区管理委员会关于促进工业强区的二十条意见》“湖集（开）委〔2016〕76 号”，公司于 2019 年 8 月 21 日收到湖州南太湖新区管理委员会拨入的 2018 年度工业政策奖 304,000.00 元。

13、根据湖州南太湖新区管理委员会文件《湖州南太湖新区管理委员会关于发放 2018 年度企事业单位专利工作奖励的决定》“湖南太湖委〔2019〕25 号”，公司于 2019 年 11 月 4 日收到湖州经济技术开发区管委会拨入的开发区专利补助资金 9,000.00 元。

14、根据兰溪市“五水共治”工作领导小组办公室文件：《关于 2018 年度兰溪市“八大美丽”建设行动示范点评定结果的通报》，久盛交联于 2020 年 1 月收到 2020 美丽企业建设奖励 20,000.00 元。

15、根据《浙江省企业技术中心管理办法》和《关于组织开展 2019 年浙江省企业技术中心认定工作的通知》，久盛电气于 2020 年 3 月收到推动企业技术创新金额 300,000.00 元。

16、根据湖州市金融办、湖州市人民政府办公室公示的《湖州市人民政府办公室关于进一步支持企业上市挂牌的十条意见》（湖政办发〔2017〕105 号）和《湖州市人民政府办公室关于调整进一步支持企业上市挂牌的十条意见部分内容的通知》（湖政办发〔2018〕53 号），久盛电气于 2020 年 6 月收到湖州市财政局支付的湖州市工业专项资金（拟上市企业补助）金额 693,666.00 元。

17、根据湖州南太湖新区管理委员会财政局、湖州市南太湖科技创新中心文件：《关于下达 2019 年度湖州南太湖新区科技创新发展政策第二批奖补资金的通知》，久盛电气于 2020 年 9 月收到 2019 年度湖州南太湖新区科技创新发展政策第二批奖补资金 100,000.00 元。

18、根据湖州市财政局、湖州市经济和信息化局文件：《湖州市财政局、湖州市经济和信息化局关于下达 2020 年度湖州市工业发展资金专项资金(第五批)的通知》，久盛电气于 2020 年 11 月收到 2020 年度湖州市工业发展专项资金 3,000,000.00 元。

19、浙江省市场监督管理局文件：《关于做好 2020 年度市场监管和知识产权专项资金使用管理的通知》，久盛电气于 2020 年 12 月收到专利授权补贴政策 2019 年专利补助 3,000.00 元。

(四十三) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2020 年度	2019 年度	2018 年度	2020 年度	2019 年度	2018 年度
固定资产报废损失	1,404.00	98,365.00		1,404.00	98,365.00	
其他	150,000.00	73,512.72	104,594.14	150,000.00	73,512.72	104,594.14
合计	151,404.00	171,877.72	104,594.14	151,404.00	171,877.72	104,594.14

(四十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	11,200,031.84	12,192,863.91	9,315,784.86
递延所得税费用	1,082,860.38	-2,436,378.01	272,128.89
合计	12,282,892.22	9,756,485.90	9,587,913.75

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利润总额	94,742,926.48	92,269,690.90	73,372,301.22
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	14,211,438.97	13,840,453.64	11,005,845.18
子公司适用不同税率的影响	439,402.02	727,654.52	-336,290.33
调整以前期间所得税的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-114,143.97	2,061,247.88	1,600,104.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-1,471,844.89	
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			-706,280.49
本期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		-3,402,466.95	
研发费用加计扣除的影响	-2,253,804.80	-1,998,558.30	-1,975,465.10
所得税费用	12,282,892.22	9,756,485.90	9,587,913.75

(四十五) 每股收益

1、 基本每股收益

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

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	81,408,791.54	80,004,446.67	64,793,258.44
本公司发行在外普通股的加权平均数	121,237,057.00	121,237,057.00	121,237,057.00
基本每股收益	0.67	0.66	0.53
其中：持续经营基本每股收益	0.67	0.66	0.53
终止经营基本每股收益			

2、 稀释每股收益

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

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	81,408,791.54	80,004,446.67	64,793,258.44
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	121,237,057.00	121,237,057.00	121,237,057.00
稀释每股收益	0.67	0.66	0.53

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
其中：持续经营稀释每股收益	0.67	0.66	0.53
终止经营稀释每股收益			

(四十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
收到的其他往来	12,222,440.92	4,053,461.71	6,089,900.14
利息收入	2,102,196.73	1,999,631.14	1,605,887.92
政府补助	4,949,699.25	2,447,475.93	7,002,399.14
其他	800.00	501,732.92	156,888.47
合计	19,275,136.90	9,002,301.70	14,855,075.67

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
业务提成	26,087,164.00	25,171,792.90	21,326,388.90
研究开发费	22,190,229.07	20,733,638.90	23,614,715.65
支付的其他往来	5,004,248.11	9,428,949.78	5,783,060.45
运输费	13,992,407.82	12,888,987.32	13,640,961.37
咨询费	4,804,379.95	2,649,549.64	2,228,621.74
业务招待费	5,696,846.80	5,547,597.33	4,715,248.34
差旅费	2,069,454.61	2,262,429.90	2,418,489.29
办公费	2,947,330.03	2,954,743.16	2,495,034.77
手续费	1,000,519.79	1,085,175.02	606,851.67
招投标费用	1,117,246.63	3,545,515.43	4,631,073.53
维修费	56,929.26	264,411.42	146,880.07
其他	5,975,977.97	9,108,199.18	3,158,805.33
合计	90,942,734.04	95,640,989.98	84,766,131.11

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
收回对其他企业或个人的借款		10,000,000.00	14,700,000.00
合计		10,000,000.00	14,700,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
借款给其他企业或个人		10,000,000.00	14,700,000.00
合计		10,000,000.00	14,700,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
向其他企业或个人借款		8,050,000.00	31,720,000.00
合计		8,050,000.00	31,720,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
偿还对其他企业或个人的借款		8,050,000.00	30,800,000.00
支付票据贴现保理融资费用	4,768,561.96	4,318,136.93	951,660.66
合计	4,768,561.96	12,368,136.93	31,751,660.66

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	82,460,034.26	82,513,205.00	63,784,387.47
加：信用减值损失	6,383,607.41	7,650,534.89	
资产减值准备			4,539,881.75
固定资产折旧	13,908,255.67	13,586,982.74	11,565,515.18
无形资产摊销	941,422.87	942,671.73	942,043.90
长期待摊费用摊销	1,647,355.81	4,284,308.15	1,877,783.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	1,404.00	86,775.00	-51,769.00
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）			
财务费用（收益以“一”号填列）	17,243,546.65	15,632,271.17	12,558,531.28
投资损失（收益以“一”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	1,792,860.98	-3,730,298.15	-177,834.40
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-710,000.60	1,293,920.14	449,963.29

补充资料	2020 年度	2019 年度	2018 年度
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,674,504.41	-45,490,362.38	6,579,300.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,996,444.99	-37,544,559.17	-126,085,091.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,657,130.42	-35,744,370.24	58,981,596.59
其他			
经营活动产生的现金流量净额	37,340,407.23	3,481,078.88	34,964,307.91
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	27,106,294.40	21,706,946.46	9,180,275.62
减：现金的期初余额	21,706,946.46	9,180,275.62	9,964,034.49
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	5,399,347.94	12,526,670.84	-783,758.87

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
一、现金	27,106,294.40	21,706,946.46	9,180,275.62
其中：库存现金	13,950.76	46,745.40	39,719.20
可随时用于支付的银行存款	27,092,343.64	21,660,201.06	9,140,556.42
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	27,106,294.40	21,706,946.46	9,180,275.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31	
货币资金	169,867,796.50	160,921,648.75	156,034,410.76	保证金
固定资产	25,687,454.72	29,509,244.96	32,422,329.34	抵押担保
无形资产	22,459,359.94	24,135,063.79	24,761,915.21	抵押担保
合计	218,014,611.16	214,565,957.50	213,218,655.31	

(四十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2020 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			636.50
其中：美元	97.55	6.5249	636.50

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			680.32
其中：美元	97.52	6.9762	680.32

2018 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			670.53
其中：美元	97.70	6.8632	670.53

(五十) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2020 年度	2019 年度	2018 年度	
工业转型升级发展资金	600,000.00	递延收益	30,000.00	60,000.00	60,000.00	其他收益
高精度复杂矿物绝缘电缆（MI）产品绿色工艺创新与系统集成应用	4,020,000.00	递延收益				
年产 1000 公里合金护套矿物绝缘电缆生产线自动化改造项目	350,000.00	递延收益	35,000.00	35,000.00	32,083.33	其他收益
矿物绝缘电缆生产线自动化升级改造项目	456,600.00	递延收益	45,660.00	45,660.00		其他收益
合计	5,426,600.00		110,660.00	140,660.00	92,083.33	

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年度	2019 年度	2018 年度	
稳岗补贴	668,594.07		464,938.41	87,545.64	其他收益
专利质押补助	163,100.00			99,000.00	其他收益
城镇土地使用税减免	2,411,764.44			1,447,428.44	其他收益
城市房地产税减免退税	241,541.06			241,541.06	其他收益

3-2-1-123

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年度	2019 年度	2018 年度	
额定电压 750V 及以下矿物绝缘电缆	200,000.00			200,000.00	其他收益
国家绿色工厂	1,000,000.00			1,000,000.00	其他收益
“智慧用电”专项奖励补助资金	27,553.50			27,553.50	其他收益
科技项目奖励	150,000.00			150,000.00	其他收益
纳税大户奖励	18,000.00		5,000.00	5,000.00	其他收益
两化融合	50,000.00			50,000.00	其他收益
科技奖奖金	7,000.00		7,000.00		其他收益
专利权质押贷款贴息补助	64,100.00		64,100.00		其他收益
社保返还	1,395,362.55	316,033.25	1,079,329.30		其他收益
社保减免	258,108.22		258,108.22		其他收益
专利补助	49,600.00		6,000.00	23,600.00	营业外收入
2017 年商务经济发展奖	5,000.00			5,000.00	营业外收入
2017 年度质量十条奖励	50,000.00			50,000.00	营业外收入
2017 年科技创新奖励	100,000.00			100,000.00	营业外收入
2017 年工业发展奖励	290,000.00			290,000.00	营业外收入
中小企业拓展外贸市场项目补助资金	10,500.00			10,500.00	营业外收入
两新党建“微创投”项目及红领公益基金补助	10,000.00			10,000.00	营业外收入
2017 年度市本级开放型经济政策补助	47,600.00			47,600.00	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年度	2019 年度	2018 年度	
市工业发展资金	20,000.00			20,000.00	营业外收入
科技经费补助	100,000.00		100,000.00		营业外收入
质量标准品牌提升奖励财政专项资金	150,000.00		150,000.00		营业外收入
工业政策奖	304,000.00		304,000.00		营业外收入
专利补助资金	9,000.00		9,000.00		营业外收入
专利授权补贴政策 2019 年专利补助	3,000.00	3,000.00			营业外收入
科技创新发展政策奖补资金	100,000.00	100,000.00			营业外收入
2020 年度湖州市工业发展专项资金	3,000,000.00	3,000,000.00			营业外收入
2020 美丽企业建设奖励	20,000.00	20,000.00			营业外收入
浙江省省级企业技术中心	300,000.00	300,000.00			营业外收入
湖州市工业专项资金（拟上市企业补助）	693,666.00	693,666.00			营业外收入
2019 年市第一批专利经费	17,000.00	17,000.00			其他收益
绿色贷款贴息补助	500,000.00	500,000.00			财务费用
合计	12,434,489.84	4,949,699.25	2,447,475.93	3,864,768.64	

3、 报告期内无政府补助退回的情况。

六、 合并范围的变更

报告期内合并范围未发生变更。

3-2-1-125

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	2020.12.31 持股比例（%）		2019.12.31 持股比例（%）		2018.12.31 持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	
久盛交联	浙江兰溪	浙江兰溪	电缆生产、加工、销售	70.00		70.00		70.00		非同一控制下企业合并

2、 重要的非全资子公司

2020 年 12 月 31 日

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派的股利	期末少数股东权益余额
久盛交联	30.00%	1,051,242.72		-2,662,729.36

2019 年 12 月 31 日

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派的股利	期末少数股东权益余额
久盛交联	30.00%	2,508,758.33		-3,713,972.08

2018 年 12 月 31 日

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派的股利	期末少数股东权益余额
久盛交联	30.00%	-1,008,870.97		-6,222,730.41

3-2-1-126

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

2020 年 12 月 31 日

子公司名称	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
久盛交联	141,122,326.61	25,865,276.86	166,987,603.47	175,669,701.51		175,669,701.51

2019 年 12 月 31 日

子公司名称	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
久盛交联	173,808,939.03	22,328,204.23	196,137,143.26	208,323,383.67		208,323,383.67

2018 年 12 月 31 日

子公司名称	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
久盛交联	179,194,630.16	19,431,778.90	198,626,409.06	219,175,177.23		219,175,177.23

2020 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
久盛交联	255,196,722.98	3,504,142.37	3,504,142.37	-16,637,067.62

2019 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
久盛交联	412,873,808.01	8,362,527.76	8,362,527.76	12,076,470.65

2018 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
久盛交联	358,497,928.28	-3,362,903.25	-3,362,903.25	3,583,493.55

(二) 本报告期内无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。

(三) 本报告期内无在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 本报告期内无重要的共同经营。

(五) 本报告期内在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、 与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为"高风险"级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司的政策是固定利率借款占外部借款的 100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2020.12.31 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				
◆应收款项融资			28,865,166.84	28,865,166.84
持续以公允价值计量的资产总额			28,865,166.84	28,865,166.84

项目	2019.12.31 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				
◆应收款项融资			41,156,159.97	41,156,159.97
持续以公允价值计量的资产总额			41,156,159.97	41,156,159.97

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
湖州迪科实业投资有限公司（“以下简称迪科投资”）	湖州	实业投资	4,658.97 万元	57.70	57.70

本公司最终控制方是：张建华。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本报告期内公司无合营和联营企业情况。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
湖州荣恒不锈钢有限公司	实际控制人近亲属控制的其他企业
南昌久荣电气有限公司	实际控制人近亲属控制的其他企业
先登高科电气有限公司	本公司董事控制的企业
郑钰华	实际控制人的配偶
赵海荣	实际控制人的近亲属
沈伟民	本公司的董事
徐铭	本公司的关键管理人员
周月亮	本公司的关键管理人员
汤春辉	本公司的关键管理人员
池州市新源房地产开发有限公司	本公司董事参股的企业
湖州亿安物流有限公司	实际控制人近亲属控制的其他企业
湖州美欣达机动车回收拆解有限公司	本公司监事担任董事的企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度	2018 年度
沈伟民	接受劳务		233,118.09	367,999.44
赵海荣	接受劳务			216,515.88
湖州亿安物流有限公司	接受劳务		6,587,943.88	4,474,999.99

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度	2018 年度
池州市新源房地产开发有限公司	销售商品	136,259.68	5,561,712.28	
先登高科电气有限公司	销售商品		80,771.84	25,514.81
湖州美欣达机动车回收拆解有限公司	销售商品	98,584.07		

2、 关联担保情况

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
张建华、郑钰华	90,000,000.00	2020/6/18	2021/6/17	否
久盛交联	10,000,000.00	2020/5/21	2021/5/19	否
张建华、郑钰华	10,000,000.00	2020/5/21	2021/5/19	否
久盛交联	10,000,000.00	2020/5/26	2021/5/25	否
张建华、郑钰华	10,000,000.00	2020/5/26	2021/5/25	否
久盛交联	8,000,000.00	2020/6/23	2021/6/17	否
张建华、郑钰华	8,000,000.00	2020/6/23	2021/6/17	否
久盛交联	50,000,000.00	2020/9/29	2021/9/29	否
张建华	50,000,000.00	2020/9/29	2021/9/29	否
张建华、郑钰华	20,000,000.00	2018/7/12	2021/7/12	否
张建华、郑钰华	60,000,000.00	2018/7/4	2020/7/4	否
久盛交联	40,000,000.00	2020/5/22	2022/5/22	否
张建华	40,000,000.00	2020/5/22	2022/5/22	否
郑钰华	40,000,000.00	2020/5/22	2022/5/22	否
久盛交联	30,000,000.00	2020/3/10	2021/3/9	否

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
张建华、郑钰华	30,000,000.00	2020/3/10	2021/3/9	否
久盛交联	10,000,000.00	2020/9/2	2021/9/1	否
张建华、郑钰华	10,000,000.00	2020/9/2	2021/9/1	否
久盛交联	30,000,000.00	2020/10/9	2021/10/8	否
张建华	30,000,000.00	2020/10/9	2021/10/8	否
郑钰华	30,000,000.00	2020/10/9	2021/10/8	否
张建华、郑钰华	80,000,000.00	2020/12/29	2023/12/28	否
张建华、郑钰华	20,000,000.00	2020/3/6	2023/12/31	否
久盛交联、张建华、郑钰华	20,000,000.00	2019/12/18	2020/12/17	否
张建华、郑钰华	70,000,000.00	2019/11/12	2020/11/12	否
张建华	详见说明（26）、（27）、（28）			

关联担保情况说明：

（1）自然人张建华与中国银行湖州市分行签订编号为“湖营 2020 个保 107”的《最高额保证合同》，为久盛电气自 2020 年 6 月 18 日至 2021 年 6 月 17 日期间不高于人民币 90,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已开出未到期的银行承兑汇票金额为 50,000,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 25,000,000.00 元。

（2）子公司久盛交联与湖州银行开发区支行签订编号为“2020 年开担保 03 字号 S-24 号”的《保证合同》，为久盛电气自 2020 年 5 月 21 日至 2021 年 5 月 19 日期间不高于人民币 10,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 10,000,000.00 元，其中 10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 21 日至 2021 年 5 月 19 日。

（3）自然人张建华、郑钰华与湖州银行开发区支行签订编号为“2020 年开担保 03 字号 S-25 号”的《保证合同》为久盛电气自 2020 年 5 月 21 日至 2021 年 5 月 19 日期间不高于人民币 10,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 10,000,000.00 元，其中 10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 21 日至 2021 年 5 月 19 日。

（4）子公司久盛交联与湖州银行开发区支行签订编号为“2020 年开担保 03 字号 S-26 号”的《保证合同》为久盛电气自 2020 年 5 月 26 日至 2021 年 5 月 25 日期间不高于人民币 10,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12

月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 10,000,000.00 元，其中 10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 26 日至 2021 年 5 月 25 日。

（5）自然人张建华、郑钰华与湖州银行开发区支行签订编号为“2020 年开担保 03 字号 S-27 号”的《保证合同》为久盛电气自 2020 年 5 月 26 日至 2021 年 5 月 25 日期间不高于人民币 10,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 10,000,000.00 元，其中 10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 26 日至 2021 年 5 月 25 日。

（6）子公司久盛交联与湖州银行开发区支行签订编号为“2020 年新区担保 03 字第 S-29 号”的《保证合同》为久盛电气自 2020 年 6 月 23 日至 2021 年 6 月 17 日期间不高于人民币 8,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 8,000,000.00 元，其中 8,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 6 月 23 日至 2021 年 6 月 17 日。

（7）自然人张建华、郑钰华与湖州银行开发区签订编号为“2020 年新区担保 03 字第 S-30 号”的《保证合同》为久盛电气自 2020 年 6 月 23 日至 2021 年 6 月 17 日期间不高于人民币 8,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 8,000,000.00 元，其中 8,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 6 月 23 日至 2021 年 6 月 17 日。

（8）子公司久盛交联与华夏银行湖州分行签订编号为“HUZO4（高保）20200023”的《最高额保证合同》为久盛电气自 2020 年 9 月 29 日至 2021 年 9 月 29 日期间不高于人民币 50,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 45,000,000.00 元，其中 5,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 9 月 30 日至 2021 年 9 月 30 日；10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 11 月 4 日至 2021 年 11 月 4 日；10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 11 月 17 日至 2021 年 11 月 17 日；10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 12 月 15 日至 2021 年 12 月 15 日；10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 12 月 15 日至 2021 年 12 月 6 日。

（9）自然人张建华与华夏银行湖州分行签订编号为“HUZO4（高保）20200024”的《最高额保证合同》为久盛电气自 2020 年 9 月 29 日至 2021 年 9 月 29 日期间不高于人民币 50,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 45,000,000.00

元，其中 5,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 9 月 30 日至 2021 年 9 月 30 日；10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 11 月 4 日至 2021 年 11 月 4 日；10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 11 月 17 日至 2021 年 11 月 17 日；10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 12 月 15 日至 2021 年 12 月 15 日；10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 12 月 15 日至 2021 年 12 月 6 日。

（10）自然人张建华、郑钰华与中信银行湖州分行签订编号为“2018 信银杭湖人最保字第 811088140242 号”的《最高额保证合同》为久盛电气自 2018 年 7 月 12 日至 2021 年 7 月 12 日期间不高于人民币 20,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气未获得相关借款。截至 2020 年 12 月 31 日，公司在上述协议下已开出未到期的银行承兑汇票金额为 40,000,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 20,000,000.00 元。

（11）自然人张建华、郑钰华与兴业银行湖州分行签订编号为“兴银湖企三高保 2018006 号”的《最高额保证合同》为久盛电气自 2018 年 7 月 4 日至 2020 年 7 月 4 日期间不高于人民币 60,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气未获得相关借款。截至 2020 年 12 月 31 日，久盛交联在上述协议下已开出未到期的银行承兑汇票金额为 10,000,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 5,000,000.00 元。

（12）子公司久盛交联与兴业银行湖州分行签订编号为“兴银湖企三高保 2020002 号”的《最高额保证合同》为久盛电气自 2020 年 5 月 22 日至 2022 年 5 月 22 日期间不高于人民币 40,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气未获得相关借款。截至 2020 年 12 月 31 日，久盛交联在上述协议下已开出未到期的银行承兑汇票金额为 40,000,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 20,000,000.00 元。

（13）自然人张建华与兴业银行湖州分行签订编号为

“兴银湖企三高保 2020003 号”的《最高额保证合同》为久盛电气自 2020 年 5 月 22 日至 2022 年 5 月 22 日期间不高于人民币 40,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气未获得相关借款。截至 2020 年 12 月 31 日，久盛交联在上述协议下已开出未到期的银行承兑汇票金额为 40,000,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 20,000,000.00 元。

（14）自然人郑钰华与兴业银行湖州分行签订编号为“兴银湖企三高保 2020004 号”的《最高额保证合同》为久盛电气自 2020 年 5 月 22 日至 2022 年 5 月 22 日期间不高于人民币 40,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气未获得相关借款。截至 2020 年 12 月 31 日，久盛交联在上述协议下已开出未到期的银行承兑汇票金额为

40,000,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 20,000,000.00 元。

（15）子公司久盛交联与中国民生银行湖州分行签订编号为“公高保字第 99072020B01009 号”的《最高额担保合同》，为公司自 2020 年 3 月 10 日至 2021 年 3 月 9 日期间不高于 30,000,000.00 元的债务提供连带责任保证。截至 2020 年 12 月 31 日，公司在上述协议下的商票贴现余额为人民币 30,000,000.00，其中：12,000,000.00 元的借款期限为 2019 年 7 月 2 日至 2021 年 7 月 2 日；10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 8 月 17 日至 2021 年 8 月 17 日；8,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 4 月 8 日至 2021 年 4 月 8 日。

（16）自然人张建华、郑钰华与中国民生银行湖州分行签订编号为“个高保字第 99072020B01002 号”的《最高额担保合同》，为公司自 2020 年 3 月 10 日至 2021 年 3 月 9 日期间不高于 30,000,000.00 元的债务提供连带责任保证。截至 2020 年 12 月 31 日，公司在上述协议下的商票贴现余额为人民币 30,000,000.00，其中：12,000,000.00 元的借款期限为 2019 年 7 月 2 日至 2021 年 7 月 2 日；10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 8 月 17 日至 2021 年 8 月 17 日；8,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 4 月 8 日至 2021 年 4 月 8 日。

（17）子公司久盛交联与湖州银行南太湖新区支行签订编号为“2020 年新区担保 03 字第 1970-26 号”的《保证合同》，为久盛电气自 2020 年 9 月 2 日至 2021 年 9 月 1 日期间不高于 10,000,000.00 元的债务提供连带责任保证。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 10,000,000.00 元，其中 10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 9 月 2 日至 2021 年 9 月 1 日。

（18）自然人张建华、郑钰华与湖州银行南太湖新区签订编号为“2020 年新区担保 03 字第 1970-27 号”的《保证合同》，为久盛电气自 2020 年 9 月 2 日至 2021 年 9 月 1 日期间不高于 10,000,000.00 元的债务提供连带责任保证。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 10,000,000.00 元，其中 10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 9 月 2 日至 2021 年 9 月 1 日。

（19）自然人张建华与招商银行湖州分行签订编号为“571XY202002718901”的《最高额保证合同》，为久盛电气自 2020 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日期间不高于 30,000,000.00 元的债务提供连带责任保证。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气未获得相关借款。

（20）自然人郑钰华与招商银行湖州分行签订编号为“571XY202002718902”的《最高额保证合同》，为久盛电气自 2020 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日期间不高于 30,000,000.00 元的债务提供连带责任保

证。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气未获得相关借款。

（21）子公司久盛交联与招商银行湖州分行签订编号为“571XY202002718904”的《最高额保证合同》，为久盛电气自 2020 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日期间不高于 30,000,000.00 元的债务提供连带责任保证。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气未获得相关借款。

（22）自然人张建华、郑钰华与中国建设银行兰溪支行签订编号为“HTC330676100ZGD202000148”的《最高额保证合同》，为久盛交联自 2020 年 12 月 29 日至 2023 年 12 月 28 日期间不高于人民币 80,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛交联已获得且尚未偿还的借款为人民币 38,600,000.00 元，其中：10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 9 月 2 日至 2021 年 9 月 1 日；6,790,000.00 元的借款期限为 2020 年 9 月 2 日至 2021 年 9 月 1 日；6,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 7 日至 2021 年 5 月 6 日；5,920,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 9 日至 2021 年 5 月 8 日；9,890,000.00 元的借款期限为 2020 年 3 月 27 日至 2021 年 3 月 31 日。截至 2020 年 12 月 31 日，久盛交联在上述协议下已开出未到期的银行承兑汇票金额为 38,170,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 19,250,000.00 元。

（23）自然人张建华、郑钰华、久盛电气与浙江兰溪农村商业银行签订编号为“9021320200000198”的《最高额保证合同》，为久盛交联自 2020 年 3 月 6 日至 2023 年 12 月 31 日期间不高于人民币 20,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛交联已获得且尚未偿还的借款为人民币 20,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 3 月 6 日至 2021 年 3 月 4 日。

（24）截至 2020 年 6 月 30 日，久盛交联、自然人张建华、郑钰华与广发银行湖州分行签订了编号为“（2019）湖银综授额字第 000006 号-担保 01”的《最高额保证合同》，为公司自 2019 年 12 月 18 日至 2020 年 12 月 17 日期间不高于 20,000,000.00 元的债务提供连带责任保证。截至 2020 年 12 月 31 日，公司在上述协议下已开出未到期的银行承兑汇票金额为 40,000,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 20,000,000.00 元。

（25）自然人张建华、郑钰华与中国银行湖州市分行签订编号为“湖营 2019 个保 176”的《最高额保证合同（自然人）》，为公司自 2019 年 11 月 12 日至 2020 年 11 月 12 日期间不高于人民币 70,000,000.00 元的债务提供连带责任保证。截至 2020 年 12 月 31 日，公司在上述协议下的借款余额为人民币 30,000,000.00 元，借款期限 2020 年 4 月 13 日至 2021 年 4 月 9 日。

（26）2020 年 1 月 1 日，公司与广德亨通铜业有限公司(以下简称“亨通铜业”)签署《产品销售框架合同》，约定公司向亨通铜业采购铜杆、铜丝等深加工产品，双方以销售订单形式确定具体的采购数量。合同约定张建华自愿为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，买方在本框架合同及所有相关销售订单、远期点价合同项下所负的一切债务，向亨通铜业提供不可撤销的连带保证担保，保证担保期限为 2 年，自每一笔销售订单项下货款到期日起算。截止 2020 年 12 月 31 日，公司应付亨通铜业货款 8,157,599.21 元。

（27）2018 年 5 月 29 日，公司与浙江海亮股份有限公司(以下简称“海亮股份”)签署《内贸工矿产品买卖合同》，约定公司向海亮股份采购挤压铜棒、紫铜直管，双方以采购订单形式确定具体的采购数量。同日，张建华为本次采购交易出具《担保书》，承诺其自愿为上述采购合同项下的主债务及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用，担保期限为自公司和海亮股份最后一笔货款付款期限届满之日起两年。2020 年 6 月 18 日，海亮股份签署《内贸工矿产品买卖合同》，约定公司向海亮股份采购挤压铜棒、紫铜直管，双方以采购订单形式确定具体的采购数量。同日，张建华为本次采购交易出具《担保书》，承诺其自愿为上述采购合同项下的主债务及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用，担保期限为自公司和海亮股份最后一笔货款付款期限届满之日起两年。截止 2020 年 12 月 31 日，公司应付海亮股份货款 21,537,891.38 元。

（28）2019 年 6 月 14 日，张建华出具《担保书》，对久盛电气 2019 年 6 月 14 日至 2020 年 6 月 13 日与宁波金田电材有限公司（以下简称“宁波金田”）签订的采购类合同中的债务承担连带保证责任，保证期限为采购类合同主债权本息（包括违约金，如有）付清之日止。2020 年 6 月 14 日，张建华出具《担保书》，对久盛电气 2020 年 6 月 14 日至 2021 年 6 月 13 日与宁波金田签订的采购类合同中的债务承担连带保证责任，保证期限为采购类合同主债权本息（包括违约金，如有）付清之日止。截止 2020 年 12 月 31 日，公司应付宁波金田货款 31,396,174.45 元。

3、 关联方资金拆借

（1）资金拆出

报告期内无向关联方资金拆出情况。

（2）资金拆入

2020 年无向关联方资金拆入情况。

2019 年度

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
迪科投资		7,700,000.00	7,700,000.00	
合计		7,700,000.00	7,700,000.00	

注：因向关联方借款金额较小且借款时间较短，故未向关联方支付利息。

2018 年度

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
迪科投资		12,950,000.00	12,950,000.00	
张建华、郑钰华		6,350,000.00	6,350,000.00	
合计		19,300,000.00	19,300,000.00	

注：因向关联方借款金额较小且借款时间较短，故未向关联方支付利息。

4、 报告期内无关联方资产转让、债务重组情况。

5、 关键管理人员薪酬

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
关键管理人员薪酬	4,996,992.90	4,999,213.60	5,010,683.15

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	湖州荣恒不锈钢有限公司			1,739.00	173.90	4,753.00	249.83
	南昌久荣电气有限公司			159,079.95	159,079.95	159,079.95	154,060.95
	先登高科电气有限公司					16,510.00	495.30
	池州市新源房地产开发有限公司	688,144.10	33,815.10	2,989,161.16	89,674.83		
	湖州美欣达机动车回收拆解有限公司	53,400.00	1,602.00				
其他应收款							
	赵海荣			77,233.15	2,316.99		

2、 应付项目

项目名称	关联方	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应付账款				
	湖州亿安物流有限公司		2,028,315.00	2,658,166.83
其他应付款				
	徐铭		56.00	
	汤春辉		47,155.64	47,579.97
	沈伟民	490,168.08	933,329.72	659,738.72
	周月亮		500,030.99	500,030.99
	赵海荣			139,411.55
应付股利				
	迪科投资			2,116,311.28

十一、 股份支付

报告期内公司不存在股份支付情况。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

（1）截至 2020 年 12 月 31 日，久盛电气有金额为人民币 2,493,125.00 元的其他货币资金作为保函保证金，开具保函 18,514,555.36 元，子公司久盛交联有金额为人民币 2,874,671.50 元的其他货币资金作为保函保证金，开具保函 5,869,323.00 元。

（2）截至 2020 年 12 月 31 日，公司以原值为 31,667,597.17 元，净值为 2,583,855.22 元的机器设备所有权，抵押给中国银行湖州市分行，与中国银行湖州市分行签订了编号为“湖营 2020 人抵 041”的《最高额抵押合同》，为公司与中国银行湖州市分行自 2020 年 3 月 9 日至 2021 年 9 月 8 日签订的不高于人民币 8,557,386.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，久盛电气在上述协议下已开出未到期的银行承兑汇票金额为 80,000,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 40,000,000.00 元。

（3）截至 2020 年 12 月 31 日，公司以原值为 44,466,936.11 元，净值为 15,263,626.33 元的房屋建筑物产权和原值为 3,844,874.17 元，净值为 3,438,367.65 元的土地使用权抵押给中国工商银行湖州经济开发区支行，与中国工商银行湖州经济开发区支行签订了编号为“2018 年开发（抵）字 0042 号”的《最高额抵押合同》，为公司与中国工商银行湖州经济开发区支行自 2018 年 8 月 2 日至 2023 年 8 月 2 日签订的不高于人民币 63,780,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 52,000,000.00 元，其中：

9,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 4 月 15 日至 2021 年 4 月 14 日；8,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 11 日至 2021 年 5 月 8 日；5,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 13 日至 2021 年 5 月 12 日； 9,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 6 月 19 日至 2021 年 6 月 18 日； 5,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 6 月 28 日至 2021 年 6 月 16 日； 5,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 9 月 28 日至 2021 年 9 月 28 日；2,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 9 月 29 日至 2021 年 9 月 27 日。5,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 11 月 3 日至 2021 年 11 月 2 日；4,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 12 月 1 日至 2021 年 9 月 27 日。

（4）截至 2020 年 12 月 31 日，公司以原值为 17,862,746.27 元，净值为 16,283,718.98 元土地使用权抵押给中国工商银行湖州经济开发区支行，与中国工商银行湖州经济开发区支行签订了编号为“2020 年开发（抵）字 0034 号”的《最高额抵押合同》，为公司与中国工商银行湖州经济开发区支行自 2020 年 4 月 8 日至 2021 年 8 月 21 日签订的不高于人民币 31,470,000.00 元的债务提供担保。。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 20,000,000.00 元，其中： 10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 18 日至 2021 年 5 月 15 日；10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 6 月 4 日至 2021 年 6 月 3 日。

（5）截至 2020 年 12 月 31 日，公司以原值为 44,466,936.11 元，净值为 15,263,626.33 元的房屋建筑物产权和原值为 3,844,874.17 元，净值为 3,438,367.65 元的土地使用权抵押给中国工商银行湖州经济开发区支行，与中国工商银行湖州经济开发区支行签订了编号为“2018 年开发（抵）字 0042 号”的《最高额抵押合同》，为公司与中国工商银行湖州经济开发区支行自 2018 年 8 月 2 日至 2023 年 8 月 2 日签订的不高于 63,780,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛电气已获得且尚未偿还的借款为人民币 25,000,000.00 元，其中：9,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 4 月 8 日至 2021 年 4 月 8 日；8,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 6 月 12 日至 2021 年 6 月 11 日；8,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 7 月 14 日至 2021 年 7 月 13 日。

（6）截至 2020 年 12 月 31 日，公司以评估价值为 119,314,200.00 元的商标，与中国银行湖州市分行签订了编号为“湖营 2020 人质 103”的《最高额质押合同》，为公司与中国银行湖州市分行自 2020 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日签订的不高于人民币 119,314,200.00 元的债务提供担保。同时，公司以原值 31,667,597.17 元，净值 2,583,855.22 元的机器设备，与中国银行湖州市分行签订了编号为“湖营 2020 人抵 041”的《最高额抵押合同》，为公司与中国银行湖州市分行自 2020 年 3 月 9 日至 2021 年 9 月 8 日签订的不高于人民币 8,557,386.00 元的债务提供担保。为公司自 2019 年 6 月 18 日至 2020 年 6 月 17 日期间不高于人民币 127,871,586.00 元的债务提

供连带责任保证。截至 2020 年 12 月 31 日，公司在上述协议下的借款余额为人民币 15,000,000.00 元，其中：5,500,000.00 元的借款期限为 2020 年 4 月 3 日至 2021 年 4 月 1 日；9,500,000.00 元的借款期限为 2020 年 4 月 13 日至 2021 年 4 月 9 日。公司在上述协议下已开出未到期的银行承兑汇票金额为 80,000,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 40,000,000.00 元。

（7）截至 2020 年 12 月 31 日，久盛交联与中国建设银行兰溪支行签订编号为“676127925020170030O”的《最高额抵押合同》，以原值为 7,176,397.96 元、净值为 595,619.91 元的房屋建筑物和原值为 6,523,399.06 元、净值为 2,737,273.31 元的土地使用权抵押给中国建设银行兰溪支行，为久盛交联 2017 年 12 月 26 日至 2020 年 12 月 25 日期间不高于 70,565,600.00 元的债务提供抵押担保，为久盛交联自 2017 年 12 月 26 日至 2020 年 12 月 25 日期间不高于人民币 80,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛交联已获得且尚未偿还的借款为人民币 38,600,000.00 元，其中：10,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 9 月 2 日至 2021 年 9 月 1 日；6,790,000.00 元的借款期限为 2020 年 9 月 2 日至 2021 年 9 月 1 日；6,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 7 日至 2021 年 5 月 6 日；5,920,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 9 日至 2021 年 5 月 8 日；9,890,000.00 元的借款期限为 2020 年 3 月 27 日至 2021 年 3 月 31 日。截至 2020 年 12 月 31 日，久盛交联在上述协议下已开出未到期的银行承兑汇票金额为 38,170,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 19,250,000.00 元。

（8）截至 2020 年 12 月 31 日，自然人张建华、郑钰华与中国建设银行兰溪支行签订编号为 676100ZGDB202000148《最高额保证合同》，为久盛交联自 2020 年 3 月 6 日至 2023 年 12 月 31 日期间不高于人民币 80,000,000.00 元的债务提供担保。子公司久盛交联与中国建设银行兰溪支行签订编号为 676100ZGDB202000147 的《最高额保证合同》，为久盛交联自 2020 年 3 月 6 日至 2023 年 12 月 31 日期间不高于人民币 40,000,000.00 元的债务提供担保。

截至 2020 年 12 月 31 日，久盛交联在上述协议下已开出未到期的银行承兑汇票金额为 11,500,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 5,750,000.00 元。

（9）截至 2020 年 12 月 31 日，子公司久盛交联与中国工商银行兰溪支行签订编号为“2017 年证字第 0104 号”的《最高额保证合同》，为久盛交联自 2017 年 11 月 17 日至 2020 年 12 月 31 日期间不高于人民币 24,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，久盛交联在上述最高额保证合同下的借款余额为人民币 9,950,000.00 元，其中：6,600,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 18 日至 2021 年 5 月 18 日；3,350,000.00 元的借款期限为 2020 年 5 月 13 日至 2021 年 5 月 13 日。

截至 2020 年 12 月 31 日，久盛交联在上述协议下已开出未到期的银行承兑汇票金额

为 19,000,000.00 元，对应的承兑汇票保证金余额为 9,500,000.00 元。

（10）截至 2020 年 12 月 31 日，久盛交联与中国工商银行兰溪支行签订编号为“2018 年押字第 0166 号”的《最高额抵押合同》，以原值 17,320,080.66 元,净值为 219,876.98 元的机器设备抵押给中国工商银行兰溪支行，为久盛交联 2018 年 5 月 22 日至 2023 年 5 月 22 日期间不高于人民币 10,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，久盛交联在上述最高额抵押合同下无借款。

（11）截至 2020 年 12 月 31 日，自然人张建华、郑钰华、久盛电气与浙江兰溪农村商业银行签订编号为“9021320200000198”的《最高额保证合同》，为久盛交联自 2020 年 3 月 6 日至 2023 年 12 月 31 日期间不高于人民币 20,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述保证合同项下久盛交联已获得且尚未偿还的借款为人民币 20,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 3 月 6 日至 2021 年 3 月 4 日。

（12）截至 2020 年 12 月 31 日，公司以原值为 9,422,756.50 元，净值为 7,024,476.28 元的房屋建筑物产权抵押给中国银行湖州市分行，与中国银行湖州市分行签订了编号为“湖营 2020 人质 102”的《最高额抵押合同》，为公司与中国银行湖州市分行自 2020 年 6 月 18 日至 2022 年 6 月 17 日签订的不高于人民币 8,272,980.00 元的债务提供担保。截至 2020 年 12 月 31 日，公司在上述协议下的无相关借款。

(二) 或有事项

（1）2020 年 10 月 20 日，公司就与莆田万达广场有限公司的采购工程合同纠纷一案向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，仲裁请求中要求被申请人支付货款 73,698.00 元、逾期利息 17,003.54 元及违约金 3,400.71 元。中国国际经济贸易仲裁委员会受理该仲裁，案号（2020）中国贸仲京字第 105691 号。截至本报告出具日，本案尚未开庭审理。

（2）2020 年 10 月 20 日，公司就与太原万达广场有限公司的采购工程合同纠纷一案向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，仲裁请求中要求被申请人支付货款 172,543.17 元、逾期利息 16,778.05 元及违约金 3,355.61 元。中国国际经济贸易仲裁委员会受理该仲裁，案号（2020）中国贸仲京字第 104186 号。截至本报告出具日，本案尚未开庭审理。

（3）2020 年 10 月 20 日，公司就与长沙开福万达广场投资有限公司的安装调试合同纠纷一案向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，仲裁请求中要求被申请人支付货款 349,650.27 元、逾期利息 69,044.91 元及违约金 13,808.98 元。中国国际经济贸易仲裁委员会受理该仲裁，案号（2020）中国贸仲京字第 105690 号。截至本报告出具日，本案尚未开庭审理。

（4）2020 年 10 月 20 日，公司就与泉州浦西万达广场投资有限公司的安装调试合同纠纷一案向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，仲裁请求中要求被申请人支付货款 1,456,928.75 元、逾期利息 260,957.89 元及违约金 52,191.58 元。中国国际经济贸易仲裁委员会受理该仲裁，案号（2020）中国贸仲京字第 104185 号。截至本报告出具日，本案尚未开庭审理。

（5）2021 年 1 月 11 日，公司就与中天建设集团有限公司的购销合同纠纷一案向成都高新技术产业开发区人民法院申请诉讼，诉讼请求中要求被申请人支付货款 1,065,488.75 元及逾期利息 89,053.55 元。成都高新技术产业开发区人民法院受理该诉讼，案号（2021）川 0191 民诉前调 545 号。截至本报告出具日，本案尚未开庭审理。

（6）2021 年 1 月 25 日，公司就与苏州凯拓房地产开发有限公司的买卖合同纠纷一案向吴江区人民法院申请诉讼，诉讼请求中要求被申请人支付货款 173,502.12 元以及按每日万分之一计算自诉讼之日起至实际付清之日止的逾期付款违约金。吴江区人民法院受理该诉讼，截至本报告出具日，本案尚未开庭审理。

十三、 资产负债表日后事项

期末无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

1、 与公司股东控制的经销商交易情况

（1）与股东控制的经销商之间的利益关系

杨昱晟，直接持有公司 0.54%的股份，并通过迪科投资间接持有公司 0.95%的股份，合计持股 1.49%。浙江杭盛电气有限公司为其控制的公司，系报告期内公司的经销商。

卜晶，直接持有公司 0.05%的股份，并通过迪科投资间接持有公司 0.09%的股份，合计持股 0.14%。武汉泰久商贸有限公司为其控制的公司，系报告期内公司的经销商。

（2）与股东控制的经销商交易情况

报告期内，公司与上述股东控制的经销商之间具体交易情况如下：

公司名称	实际控制人	2020 年度	2019 年度	2018 年度
武汉泰久商贸有限公司	卜晶	1,403,893.59	6,755,714.76	5,726,850.88
浙江杭盛电气有限公司	杨昱晟	3,843,230.42	893,278.97	8,345,291.67
合计		5,247,124.01	7,648,993.73	14,072,142.55

（3）与股东控制的经销商应收账款余额情况

报告期各期末，公司应收上述股东控制的经销商的款项余额情况如下：

公司名称	实际控制人	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
武汉泰久商贸有限公司	卜晶	3,351,098.91	5,002,713.06	3,656,787.79
浙江杭盛电气有限公司	杨昱晟	2,010,332.91		23,048.40
合计		5,361,431.82	5,002,713.06	3,679,836.19

2、 与湖州豪发物流有限公司、湖州吴兴豪发货物配载服务部的交易情况

（1）与湖州豪发物流有限公司、湖州吴兴豪发货物配载服务部的利益关系

报告期内，由于公司各家运输服务商运力限制等原因，张娟琴除通过其控制的物流公司承担公司部分运输业务外，还通过与湖州豪发物流有限公司、湖州吴兴豪发货物配载服务部合作开展部分运输业务。该两家物流公司实际控制人为李军，其与公司的运输业务均通过张娟琴介绍合作，对于该部分业务的收益，李军与张娟琴平均分配。除此之外，该两家物流公司及其实际控制人李军，与公司无其他利益关系。

为进一步规范关联交易，自 2019 年 11 月起，公司与该两家物流公司不再发生交易。

（2）与湖州豪发物流有限公司、湖州吴兴豪发货物配载服务部的交易情况

报告期内，公司与湖州豪发物流有限公司、湖州吴兴豪发货物配载服务部的交易具体情况如下：

关联交易内容	2020 年度	2019 年度	2018 年度
采购运输服务		95,263.64	4,624,314.98

（3）与湖州豪发物流有限公司、湖州吴兴豪发货物配载服务部的往来款余额情况

科目名称	2020 年度	2019 年	2018 年度
应付账款			927,231.81

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	29,664,828.21	24,257,932.19	22,387,290.82
减：商业承兑汇票坏账准备	2,090,661.37	1,093,417.84	2,100,657.00
合计	27,574,166.84	23,164,514.35	20,286,633.82

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票					64,136,136.73	
商业承兑汇票		14,765,184.06		21,278,981.37		18,080,905.03
合计		14,765,184.06		21,278,981.37	64,136,136.73	18,080,905.03

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	577,765,965.54	598,320,067.67	515,196,452.97
1 至 2 年	136,022,180.29	102,375,863.29	88,395,978.22
2 至 3 年	6,191,691.16	41,357,974.49	26,642,049.50
3 至 4 年	12,461,769.53	11,009,162.00	11,823,961.02
4 至 5 年	6,751,194.39	7,839,335.82	12,396,690.29
5 年以上	19,291,819.90	22,914,276.08	18,072,645.78
小计	758,484,620.81	783,816,679.35	672,527,777.78
减：坏账准备	59,150,545.28	65,433,178.57	58,213,251.63
合计	699,334,075.53	718,383,500.78	614,314,526.15

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,251,419.38	0.43	3,251,419.38	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,251,419.38	0.43	3,251,419.38	100.00	
按组合计提坏账准备	755,233,201.43	99.57	55,899,125.90	7.40	699,334,075.53
其中：					
账龄组合	755,233,201.43	99.57	55,899,125.90	7.40	699,334,075.53
合并范围内关联方款项					
合计	758,484,620.81	100.00	59,150,545.28		699,334,075.53

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	3,392,623.50	0.44	3,392,623.50	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,392,623.50	0.44	3,392,623.50	100.00	
按组合计提坏账准备	780,424,055.85	99.56	62,040,555.07	8.07	718,383,500.78
其中：					
账龄组合	763,985,733.41	97.41	62,582,055.07	8.24	701,403,678.34
合并范围内关联方款项	16,438,322.44	2.15			16,438,322.44
合计	783,816,679.35	100.00	65,433,178.57		718,383,500.78

按单项计提坏账准备：

名称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
重庆润山置业有限公司	1,152,826.67	1,152,826.67	100.00	预计无法收回
华强建设集团有限公司	1,151,275.13	1,151,275.13	100.00	预计无法收回
重庆凯悦房地产开发有限公司	626,220.31	626,220.31	100.00	预计无法收回
五洋建设集团股份有限公司	321,097.27	321,097.27	100.00	预计无法收回
合计	3,251,419.38	3,251,419.38		

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
华强建设集团有限公司	1,151,275.13	1,151,275.13	100.00	预计无法收回
重庆润山置业有限公司	1,294,030.79	1,294,030.79	100.00	预计无法收回
重庆凯悦房地产开发有限公司	626,220.31	626,220.31	100.00	预计无法收回
五洋建设集团股份有限公司	321,097.27	321,097.27	100.00	预计无法收回
合计	3,392,623.50	3,392,623.50		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
其中账龄组合：						
1 年以内	577,765,965.54	17,332,978.97	3.00	593,445,849.64	17,803,375.49	3.00
1 至 2 年	136,022,180.29	13,602,218.03	10.00	102,256,093.29	10,225,609.33	10.00
2 至 3 年	6,191,691.16	1,238,338.24	20.00	29,592,542.81	5,918,508.56	20.00
3 至 4 年	12,140,672.26	3,642,201.68	30.00	10,316,574.00	3,094,972.20	30.00
4 至 5 年	6,058,606.39	3,029,303.19	50.00	6,753,168.36	3,376,584.18	50.00
5 年以上	17,054,085.79	17,054,085.79	100.00	21,621,505.31	21,621,505.31	100.00
组合小计	755,233,201.43	55,899,125.90	7.40	763,985,733.41	62,040,555.07	8.12
合并范围内关联方款项：						
久盛交联				16,438,322.44		
组合小计				16,438,322.44		
合计	755,233,201.43	55,899,125.90	7.40	780,424,055.85	62,040,555.07	7.95

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	668,913,182.01	99.46	54,598,655.86	8.16	614,314,526.15
组合 1	657,349,077.60	97.74	54,598,655.86	8.31	602,750,421.74
组合 2	11,564,104.41	1.72			11,564,104.41
组合小计	668,913,182.01	99.46	54,598,655.86	8.16	614,314,526.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,614,595.77	0.54	3,614,595.77	100.00	
合计	672,527,777.78	100.00	58,213,251.63		614,314,526.15

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2018.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
华强建设集团有限公司	1,151,275.13	1,151,275.13	100.00	预计无法收回
重庆凯悦房地产开发有限公司	626,220.31	626,220.31	100.00	预计无法收回
重庆润山置业有限公司	1,837,100.33	1,837,100.33	100.00	预计无法收回
合计	3,614,595.77	3,614,595.77		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	515,076,682.97	15,452,300.49	3.00
1 至 2 年	76,951,643.81	7,695,164.38	10.00
2 至 3 年	25,949,461.50	5,189,892.30	20.00
3 至 4 年	10,737,793.56	3,221,338.07	30.00
4 至 5 年	11,187,070.29	5,593,535.15	50.00
5 年以上	17,446,425.47	17,446,425.47	100.00
合计	657,349,077.60	54,598,655.86	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,788,268.35	3,244,307.35		433,919.84	54,598,655.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,614,595.77				3,614,595.77
合计	55,402,864.12	3,244,307.35		433,919.84	58,213,251.63

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,598,655.86		54,598,655.86	7,454,343.21		12,444.00	62,040,555.07
按单项特征计提坏账准备的应收账款	3,614,595.77		3,614,595.77	321,097.27	543,069.54		3,392,623.50
合计	58,213,251.63		58,213,251.63	7,233,940.48	543,069.54	12,444.00	65,433,178.57

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,040,555.07	-11,309,200.93	50,189,854.14	5,709,271.76			55,899,125.90
按单项特征计提坏账准备的应收账款	3,392,623.50		3,392,623.50		141,204.12		3,251,419.38
合计	65,433,178.57	-11,309,200.93	53,582,477.64	5,709,271.76	141,204.12		59,150,545.28

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的应收账款		12,444.00	433,919.84

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款（含合同资产）情况

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国建筑股份有限公司（注 1）	327,826,437.67	38.96	16,349,375.06
中国中铁股份有限公司（注 2）	94,336,106.91	11.21	3,714,006.77
中国铁建股份有限公司（注 3）	64,532,163.40	7.67	2,655,662.52
龙光集团有限公司（注 4）	27,077,301.40	3.22	895,372.73
华润置地有限公司（注 5）	24,536,790.70	2.92	1,142,900.16
合计	538,308,800.08	63.98	24,757,317.24

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国建筑股份有限公司（注 1）	289,489,977.73	36.93	12,063,342.85
中国中铁股份有限公司（注 2）	52,026,561.49	6.64	3,263,556.34
中国铁建股份有限公司（注 3）	37,097,043.12	4.73	1,793,849.32
宁波江东凯丰百利贸易有限公司	25,636,455.32	3.27	1,338,685.37
龙光集团有限公司（注 4）	19,465,179.07	2.48	586,949.19
合计	423,715,216.73	54.05	19,046,383.07

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国建筑股份有限公司（注 1）	234,088,038.49	34.81	10,490,522.56
中国中铁股份有限公司（注 2）	59,407,247.33	8.83	2,442,641.47
宁波江东凯丰百利贸易有限公司	28,709,632.43	4.27	861,288.97
华润置地有限公司（注 5）	23,504,801.84	3.49	752,339.76
西安骏源电力实业有限公司	18,647,523.73	2.77	559,425.71
合计	364,357,243.82	54.17	15,106,218.47

注 1：中国建筑股份有限公司及其下属各工程局、各公司汇总列示。

注 2：中国中铁股份有限公司及其下属各工程局、各公司汇总列示。

注 3：中国铁建股份有限公司及其下属各工程局、各公司汇总列示。

注 4：龙光集团有限公司及其下属各公司汇总列示。

注 5：华润置地有限公司及其下属各公司汇总列示。

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2020 年度

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的损失
应收账款买断保理	60,782,751.30	买断保理	2,321,700.58
合计	60,782,751.30		2,321,700.58

2019 年度

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的损失
应收账款买断保理	29,109,908.12	买断保理	1,593,125.73
合计	29,109,908.12		1,593,125.73

2018 年度

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的损失
应收账款买断保理	13,314,876.77	买断保理	734,821.48
合计	13,314,876.77		734,821.48

7、 本报告期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收票据		200,000.00
合计		200,000.00

公司根据日常资金管理的需要将应收票据进行贴现、背书，公司管理应收票据业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，计入应收款项融资。

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据		127,926,265.05	127,726,265.05		200,000.00	
合计		127,926,265.05	127,726,265.05		200,000.00	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	200,000.00	119,930,154.61	120,130,154.61			
合计						

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	56,500,016.10	
合计	56,500,016.10	

(四) 其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
其他应收款项	9,473,597.24	10,546,657.10	32,844,163.32
合计	9,473,597.24	10,546,657.10	32,844,163.32

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	6,118,796.48	6,945,922.42	29,622,820.40
1 至 2 年	2,309,181.82	1,848,744.93	2,359,507.52
2 至 3 年	698,163.51	1,398,662.79	1,424,050.69
3 至 4 年	568,036.08	1,379,966.69	111,200.46
4 至 5 年	1,007,889.89	111,200.46	90,875.92
5 年以上	925,783.24	998,791.74	910,015.82
小计	11,627,851.02	12,683,289.03	34,518,470.81
减：坏账准备	2,154,253.78	2,136,631.93	1,674,307.49
合计	9,473,597.24	10,546,657.10	32,844,163.32

（2）按坏账计提方法分类披露

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	11,627,851.02	100.00	2,154,253.78	18.53	9,473,597.24
其中：					
账龄组合	11,627,851.02	100.00	2,154,253.78	18.53	9,473,597.24
合并范围内关联方款项					
合计	11,627,851.02	100.00	2,154,253.78	18.53	9,473,597.24

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,683,289.03	100.00	2,136,631.93	16.85	10,546,657.10
其中：					
账龄组合	12,525,463.17	98.76	2,136,631.93	17.06	10,388,831.24
合并范围内关联方款项	157,825.86	1.24			157,825.86
合计	12,683,289.03	100.00	2,136,631.93	16.85	10,546,657.10

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
其中账龄组合：						
1 年以内	6,118,796.48	183,563.89	3.00	6,788,096.56	203,642.90	3.00
1 至 2 年	2,309,181.82	230,918.18	10.00	1,848,744.93	184,874.49	10.00
2 至 3 年	698,163.51	139,632.70	20.00	1,398,662.79	279,732.56	20.00
3 至 4 年	568,036.08	170,410.82	30.00	1,379,966.69	413,990.01	30.00
4 至 5 年	1,007,889.89	503,944.95	50.00	111,200.46	55,600.23	50.00
5 年以上	925,783.24	925,783.24	100.00	998,791.74	998,791.74	100.00
组合小计	11,627,851.02	2,154,253.78	18.53	12,525,463.17	2,136,631.93	17.06
合并范围内关联方款项：						
久盛交联				157,825.86		
组合小计				157,825.86		
合计	11,627,851.02	2,154,253.78	18.53	12,683,289.03	2,136,631.93	16.85

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	34,518,470.81	100.00	1,674,307.49	4.85	32,844,163.32
组合 1	10,386,739.84	30.09	1,674,307.49	16.12	8,712,432.35
组合 2	24,131,730.97	69.91			24,131,730.97
组合小计	34,518,470.81	100.00	1,674,307.49	4.85	32,844,163.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	34,518,470.81	100.00	1,674,307.49	4.85	32,844,163.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,491,089.43	164,732.68	3.00
1 至 2 年	2,359,507.52	235,950.75	10.00
2 至 3 年	1,424,050.69	284,810.14	20.00
3 至 4 年	111,200.46	33,360.14	30.00
4 至 5 年	90,875.92	45,437.96	50.00
5 年以上	910,015.82	910,015.82	100.00
合计	10,386,739.84	1,674,307.49	16.12

（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)	
2019.1.1 余额	1,674,307.49			1,674,307.49
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				

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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	462,324.44			462,324.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	2,136,631.93			2,136,631.93

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)	
2019.12.31 余额	2,136,631.93			2,136,631.93
2019.12.31 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	17,621.85			17,621.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.12.31 余额	2,154,253.78			2,154,253.78

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
2019.1.1 余额	34,518,470.81			34,518,470.81
2019.1.1 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				
本期新增	55,664,251.00			55,664,251.00
本期直接减记				
本期终止确认	77,499,432.78			77,499,432.78
其他变动				
2019.12.31 余额	12,683,289.03			12,683,289.03

账面余额	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)	
2019.12.31 余额	12,683,289.03			12,683,289.03
2019.12.31 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				
本期新增	42,867,425.03			42,867,425.03
本期直接减记				
本期终止确认	43,922,863.04			43,922,863.04
其他变动				
2020.12.31 余额	11,627,851.02			11,627,851.02

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,962,014.03	332,112.15		619,818.69	1,674,307.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,962,014.03	332,112.15		619,818.69	1,674,307.49

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	1,674,307.49		1,674,307.49	462,324.44			2,136,631.93
合计	1,674,307.49		1,674,307.49	462,324.44			2,136,631.93

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,136,631.93	17,621.85			2,154,253.78
合计	2,136,631.93	17,621.85			2,154,253.78

（5）本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的其他应收款项			619,818.69

（6）按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应收子公司往来款		157,825.86	24,131,730.97
押金及保证金	7,448,654.72	7,996,705.42	5,363,468.59
备用金	2,797,000.38	3,316,938.14	4,101,418.69
其他	1,382,195.92	1,211,819.61	921,852.56
合计	11,627,851.02	12,683,289.03	34,518,470.81

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中铁隧道集团机电工程有限公司	投标保证金	802,100.00	2 年以内（注 1）	6.90	38,140.00
中铁五局集团电务工程有限责任公司南京地铁	投标保证金	798,000.00	1 年以内	6.86	23,940.00
中铁建工集团有限公司	投标保证金	560,700.00	1 年以内	4.82	16,821.00
中建三局集团有限公司安装事业部	投标保证金	500,000.00	5 年以上	4.30	500,000.00
中建电子商务有限责任公司	投标保证金	400,000.00	2 年以内（注 2）	3.44	26,000.00
合计		3,060,800.00		26.32	604,901.00

注 1：其中 1 年以内的金额为 601,000.00 元，1-2 年金额为 201,100.00 元。

注 2：其中 1 年以内的金额为 200,000.00 元，1-2 年金额为 200,000.00 元。

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中建安装集团有限公司	押金及保证金	660,000.00	1 年以内	5.20	19,800.00
中建三局集团有限公司安装事业部	押金及保证金	500,000.00	4-5 年	3.94	250,000.00
北京中铁国际招标有限公司	押金及保证金	458,084.00	3 年以内	3.61	21,236.80
中建八局第二建设有限公司	押金及保证金	400,008.00	2 年以内（注）	3.15	26,000.24
诸岚	备用金	367,456.50	1-2 年	2.90	36,745.65
合计		2,385,548.50		18.80	353,782.69

注：其中 1 年以内的金额为 200,008.00 元，2-3 年金额为 200,000.00 元。

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
久盛交联	合并关联方往来款	24,131,730.97	1 年以内	69.91	
周利敏	备用金	851,154.23	1 年以内	2.47	25,534.63
中建三局集团有限公司安装事业部	押金及保证金	500,000.00	3-4 年	1.45	150,000.00
周垚良	备用金	380,791.55	2 年以内（注）	1.10	25,399.66
诸岚	备用金	367,334.37	1 年以内	1.06	11,020.03
合计		26,231,011.12		75.99	211,954.32

注：其中 1 年以内的金额为 181,135.62 元，1-2 年金额为 199,655.93 元。

（8）本报告期内无涉及政府补助的其他应收款项。

（9）本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

（10）本报告期内无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 长期股权投资

项目	2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00
合计	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
久盛交联	35,000,000.00			35,000,000.00		
合计	35,000,000.00			35,000,000.00		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
久盛交联	35,000,000.00			35,000,000.00		
合计	35,000,000.00			35,000,000.00		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
久盛交联	35,000,000.00			35,000,000.00		
合计	35,000,000.00			35,000,000.00		

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入与营业成本情况

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	966,160,316.68	793,127,653.04	837,905,864.11	659,806,840.99	868,141,770.87	710,072,247.53
其他业务	19,320,785.07	1,374,442.38	14,916,498.00	713,442.62	16,383,291.68	795,871.66
合计	985,481,101.75	794,502,095.42	852,822,362.11	660,520,283.61	884,525,062.55	710,868,119.19

营业收入明细：

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	966,160,316.68	837,905,864.11	868,141,770.87
其中：电缆销售收入	961,764,565.58	833,263,557.92	865,760,795.92
技术服务费收入	4,395,751.10	4,642,306.19	2,380,974.95
其他业务收入	19,320,785.07	14,916,498.00	16,383,291.68
其中：废品销售	19,320,785.07	14,916,498.00	16,383,291.68
合计	985,481,101.75	852,822,362.11	884,525,062.55

2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

合同分类	2020 年度
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	982,335,350.65
在某一时段内确认	3,145,751.10
合计	985,481,101.75

3、 履约义务的说明

（1）国内销售

1）客户收到公司产品并验收合格时实现产品销售的履约义务说明

根据协议约定，客户收到的公司产品并验收合格后，即完成履约义务。

2）油井加热业务按照履约进度实现产品销售的履约义务说明

根据协议约定在设备安装完成后的约定服务期内公司为客户提供油井加热设备技术服务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。

（2）出口销售

一般出口贸易的履约义务说明

公司在产品出库并办妥报关出口手续后，即完成履约义务。

十六、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	说明
非流动资产处置损益	-1,404.00	-86,775.00	51,769.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
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）	5,060,359.25	2,588,135.93	3,956,851.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	141,204.12	543,069.54		
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	-149,200.00	428,220.20	52,294.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,418,862.60	
小计	5,050,959.37	3,472,650.67	5,479,777.90	
所得税影响额	-774,122.42	-578,034.57	-506,162.87	
少数股东权益影响额（税后）	-37,076.65	-65,850.50	-631,607.64	
合计	4,239,760.30	2,828,765.60	4,342,007.39	

(二) 净资产收益率及每股收益

2020 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.05	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.06	0.64	0.64

2019 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.49	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.69	0.64	0.64

2018 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.87	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.33	0.50	0.50

久盛电气股份有限公司

（加盖公章）

二〇二一年七月二十四日

证书编号：
No. of Certificate

310000060053

浙江省注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

二〇〇九 /y 九 /m 日二十 /d

4

姓名 Full name 陈科举

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1983-04-27

工作单位 Working unit 立信会计师事务所有限公司杭州分所

身份证号码 Identity card No. 412721198304270099



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2021]50号）
2021
检
浙江省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

9

证书编号：310000060344
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2012 年 09 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

4

姓名 Full name 郑芳

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1987-07-07

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所

身份证号码 Identity card No. 330781198707071822



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
〔浙注协〔2021〕50号〕
2021
检
浙江省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016 01 01

年 /y 月 /m 日 /d

9

证书编号：310000061353
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017 年 04 月 12 日
Date of Issuance /y /m /d

4

姓名 Full name 王宏杰

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1988-10-18

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所

身份证号码 Identity card No. 342221198810187890



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
〔浙注协[2021]50号〕

2021
检

浙江省注册会计师协会

月 日
/m /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d

9

3-2-1-172



会计师事务所

执业证书



名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

(副本)

证照编号：01000000202107140026

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【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】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2021 年 07 月 14 日

3-2-1-173

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制