

证券代码：870335

证券简称：亿能科技

主办券商：安信证券



亿能科技

NEEQ : 870335

福建亿能电力科技股份有限公司

FUJIAN ELITE POWER TECH CO.,LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记



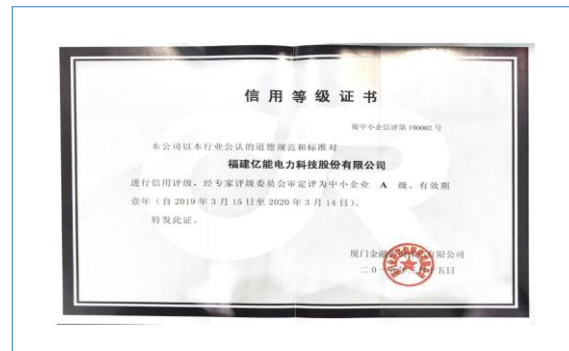
2019 年 5 月公司获得厦门市工业和信息化局、厦门市中小企业管理办公室授予的《2019-2020 年度厦门市成长型中小微企业》。



2019 年 6 月公司获得厦门市工业和信息化局授予的《2019-2021 年度厦门市专精特新小微企业》。



2019 年 7 月 30 日公司的“电压监测仪”项目经厦门市科学技术局评审为 2018 年度厦门市高新技术成果转化项目，公司获得《科技成果转化项目证书》，证书编号：ZH2019072。



2019 年 3 月 15 日公司获得厦门金融咨询评估有限公司评定为中小企业 A 级。有效期壹年（自 2019 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 14 日），公司获得《信用等级证书》，证书编号：厦中小企信评第 190002 号。



2019 年 3 月 29 日公司获得厦门市湖里区人力资源和社会保障局评定用人单位 2018 年度劳动保障守法诚信等级为 A 级及工资支付行为信用等级为守信级，公司获得《用人单位劳动保障守法诚信及工资支付行为信用等级评价告知书》，文件编号：厦湖人社监评[2019]02 号



2019 年 5 月 15 日公司通过厦门市软件行业协会评估为软件企业，公司获得《软件企业证书》证书编号：厦 RQ-2019-0004。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	福建亿能电力科技股份有限公司
挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
主办券商	指	安信证券股份有限公司
会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	福建亿能电力科技股份有限公司股东大会
董事会	指	福建亿能电力科技股份有限公司董事会
监事会	指	福建亿能电力科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
《公司章程》	指	《福建亿能电力科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
子公司、西藏艳贡	指	西藏艳贡文化传媒有限公司
报告期	指	指 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人夏玉成、主管会计工作负责人郑敬玉及会计机构负责人（会计主管人员）郑敬玉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制风险	夏玉成直接持有公司 40.00%的股份，并担任公司董事长；徐丽华直接持有公司 32.6598%的股份，并担任公司总经理，另外徐丽华还持有厦门亿能网商贸易有限公司 76%的股份，厦门亿能网商贸易有限公司持有亿能科技 4.5%的股份。两人为一致行动人，两人持有公司的股权比例超过 50.00%，为公司的共同实际控制人。两人共同参与公司日常经营管理，能对公司的重大事项、财务、经营政策等决策产生重大影响。
产业上下游的关联风险	本公司主要为电力公司提供电压监测系统，目前国内液晶、物联网智能高效传感无线模块、液晶屏模块、变压器等原材料的生产厂家数量众多、行业竞争充分、产能充足，能够充分满足行业的生产需求。然而，基于电网信息安全的考虑，原材料加密芯片指定供应产商只有 1-2 家，对电压监测企业的成本控制和经营成果有一定影响。
主要经营场所租赁的风险	目前，公司无自有房屋及土地，主要经营场所均通过租赁方式取得。虽然公司租赁的办公场所均为普通商用写字楼，可替代性较强，但若公司未来在租赁合同期间内，发生因产权手续不完善、租金调整、租赁协议到期不能续租等情况，仍将会对公司的正常生产经营产生一定的不利影响。
行业竞争风险	公司主要是为电力系统提供电压监测服务，公司在研发能力、

	核心技术和品牌积累等方面具有一定的优势，但是随着行业内其他企业实力的增强，将给公司带来技术、资金方面的压力。公司在面对国内同行业激烈的竞争时，电力系统内部的并购重组也在不断深化，触角也将有可能延伸至电压监测服务，因此公司还面临电力系统内部同业的竞争压力。
公司享受的税收优惠政策及政策变化的风险	2017 年 10 月 10 日，公司获得厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，享受规定的税收优惠政策。因此，国家税收优惠政策的变化将对公司的经营产生一定的影响，以及企业所享受政策优惠过期后，企业是否能及时重新申请税收优惠都将对公司的经营产生一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	福建亿能电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	FUJIAN ELITE POWER TECH CO., LTD. 缩写 FJEP
证券简称	亿能科技
证券代码	870335
法定代表人	夏玉成
办公地址	厦门市集美区珩田路 556 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郑敬玉
职务	信息披露负责人、财务总监
电话	0592-3783668
传真	0592-3783968
电子邮箱	zhengjingyu@fjep.cn
公司网址	http://www.fjep.cn
联系地址及邮政编码	厦门市集美区珩田路 556 号 361000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司信息披露负责人办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 6 月 18 日
挂牌时间	2017 年 1 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发
主要产品与服务项目	电压监测仪管理系统的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,180,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	夏玉成、徐丽华

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350206556208704Q	否

注册地址	厦门市湖里区禾山街道枋湖北二路 889 号 618 单元	是
注册资本	10,180,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴高梯、黄艺锋
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	14,099,097.57	12,388,419.22	13.81%
毛利率%	67.89%	64.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,015,936.61	2,138,480.37	-52.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	572,840.09	666,728.04	-14.08%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	8.01%	19.26%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	4.52%	6.00%	-
基本每股收益	0.10	0.21	-52.38%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	18,323,141.72	16,971,346.64	7.97%
负债总计	5,166,819.75	4,981,307.57	3.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,189,317.08	12,173,380.47	8.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.20	8.35%
资产负债率%(母公司)	27.32%	28.61%	-
资产负债率%(合并)	28.20%	29.35%	-
流动比率	3.30	3.27	-
利息保障倍数	12.36	21.28	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	805,389.46	1,442,791.51	-44.18%
应收账款周转率	1.45	1.41	-
存货周转率	2.74	3.84	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.97%	19.96%	-
营业收入增长率%	13.81%	4.45%	-
净利润增长率%	-40.35%	493.94%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,180,000	10,180,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-49,975.80
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	474,437.53
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,884.97
非经常性损益合计	394,576.76
所得税影响数	-57,530.59
少数股东权益影响额（税后）	9,010.83
非经常性损益净额	443,096.52

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据及应收账款	8,847,758.90	0.00	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	8,847,758.90	0.00	0.00
应付票据及应付账款	1,845,964.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	1,845,964.00	0.00	0.00

主要会计政策变更说明：

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，调整可比期间信息。

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入上年年末余额留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。

执行上述准则对本公司无重大影响。

(2) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8 号），于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》（财会〔2019〕9 号），通知要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行上述两项修订后的企业会计准则。

执行上述两项准则对本公司无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司所在行业属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”门类下的次类“I65 软件和信息技术服务业”大类。公司具体业务方向为电压监测仪管理系统的研发、生产和销售。

关键资源：

公司是一家专业从事电压监测仪管理系统的研发、生产和销售的高新技术企业。公司为行业领先的电压监测软件和专业服务的综合提供商，集电压监测产品的研发设计、销售、及售后技术更新改造服务于一体。公司设立研发中心，公司拥有有效计算机软件著作权 25 项、5 项实用新型专利，已获得“软件企业认定证书”企业和“高新技术企业”的称号，公司研发的电压监测仪管理系统及电压监测装置在国内具有一定知名度。目前公司已进入国家电网的供应商体系，建立了稳定持续的合作关系。公司在掌握核心技术和自主知识产权的基础上，根据行业、企业技术标准生产符合客户要求的智能电力在线监测系列产品，同时公司还为电力运行维护单位提供设备及售后服务。

根据业务发生的阶段，公司一般通过以下 2 种方式获得收入和利润：

（1）产品的销售收入。公司每年通过参与国家电网的项目招标，分别与各省市电力公司签订电压监测仪的销售合同，成立项目组，由项目组成员根据客户需求完成相应的软件研发，购买进行硬件加工的相关原材料，委托外部生产商将软件开发成果通过集成电路板嵌套于电压监测装置内进行销售。

（2）后续的产品升级收入。在公司产品长期运行中，由于功能需求的变化、日常使用故障等原因，需要进一步的升级改造。为此，公司根据客户需求进行产品升级，如：在原有系统平台上增加更多新的功能等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

(1) 2019 年公司通过强化市场开拓、提升客户服务质量,报告期内实现营业收入 14,099,097.57 元,比去年同期增长 13.81%;毛利率 67.89%,比去年同期增长 3.75%;归属挂牌公司股东净利润 1,015,936.61 元,比去年同期减少 52.49%;公司报告期内经营活动产生的现金流量净额 805,389.46 元比去年同期减少 44.18%。

(2) 2019 年我司新获得 2 个商标注册证、1 个实用新型专利证书、6 个计算机软件著作权登记证书。

(3) 公司 2019 年积极参与国家电网的项目投标,取得多个中标项目,其中 2019 年 12 月 16 日国网西藏电力有限公司 2019 年第一次物资电商化采购项目、2019 年 12 月 2 日国网黑龙江省电力公司 2019 年第一批电商化公开竞争性谈判采购项目预计将在 2020 年给公司带来利润增长。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,635,653.70	19.84%	3,240,541.30	19.09%	12.19%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	9,449,871.75	51.57%	8,847,758.90	52.13%	6.81%
存货	2,072,423.94	11.31%	1,238,040.39	7.29%	64.40%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	512,538.74	2.80%	657,489.22	3.87%	-22.05%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	1,500,000.00	8.19%	1,500,000.00	8.84%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
预付账款	257,092.41	1.40%	400,711.14	2.36%	-35.84%
其他应收款	628,887.45	3.43%	509,502.53	3.00%	23.43%
其他流动资产	480.00	0.00%	480.00	0.00%	0.00%
无形资产	1,584,811.42	8.65%	1,812,924.58	10.68%	-12.58%
长期待摊费用	70,936.05	0.39%	194,152.60	1.14%	-63.46%
递延所得税资产	110,446.26	0.60%	69,745.98	0.41%	58.36%
应付账款	2,116,622.62	11.55%	1,845,964.00	10.88%	14.66%
应付职工薪酬	910,609.46	4.97%	796,485.91	4.69%	14.33%
预收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应交税费	332,042.85	1.81%	201,059.87	1.18%	65.15%
其他应付款	8,000	0.04%	9,040.09	0.05%	-11.51%
长期应付款	299,544.82	1.63%	628,757.70	3.7%	-52.36%
资产总计	18,323,141.72	-	16,971,346.64	-	7.97%

资产负债项目重大变动原因：

存货较去年同期增加 64.40%，主要是公司为 2019 年 12 月 20 日中标的电压监测仪备货，也为下一年度销售备存产品，促使公司业务更快的完成。

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	14,099,097.57	-	12,388,419.22	-	13.81%
营业成本	4,527,544.05	32.11%	4,443,084.09	35.86%	1.90%
毛利率	67.89%	-	64.14%	-	-
销售费用	3,206,880.14	22.75%	3,037,833.45	24.04%	5.56%
管理费用	3,833,484.50	27.19%	2,978,748.48	24.04%	28.69%
研发费用	1,450,217.67	10.29%	1,221,751.23	9.86%	18.70%
财务费用	76735.74	0.54	89,825.36	0.73%	-14.57%
信用减值损失	-184,547.20	-1.31%	-30,351.04	0.24%	508.04%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他收益	158,737.53	1.13%	443,273.00	3.58%	64.19%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	896,870.11	6.36	922,860.83	7.45%	-2.82%
营业外收入	315,815.33	2.24%	1,028,503.02	8.30%	-69.29%
营业外支出	79,976.10	0.57%	18.75	0%	426,439.20%
净利润	1,166,282.90	0.08%	1,955,138.97	15.78%	-40.35%

项目重大变动原因：

2019 年利润表指标未发生重大变动。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	13,422,490.59	12,223,719.20	9.81%
其他业务收入	676,606.98	164,700.02	310.81%
主营业务成本	4,242,546.48	4,305,834.09	-1.47%
其他业务成本	284,997.57	137,250.00	107.65%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
电压监测仪管理系统及集成	6,792,629.54	48.18%	5,736,959.22	46.31%	18.40%
配电线路故障定位系统及集成	0.00	0.00%	575,546.68	4.65%	-100.00%
电能质量监测系统及集成	0.00	0.00%	148,120	1.20%	-100.00%
物联网智能控制系统及集成	209,480.64	1.49%	3,945.91	0.03%	5,208.80%
其他系统技术服务收入	5,027,443.13	35.66%	2,972,701.87	24.00%	69.12%
一般货物销售收入	1,392,937.28	9.88%	2,786,445.52	22.49%	-50.01%
其他业务	676,606.98	4.80%	164,700.02	1.32%	310.81%
合计	14,099,097.57	100.00%	12,388,419.22	100.00%	

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

2019 年其他系统技术服务收入比上年同期增加 69.12%的原因是我司在电压监测仪管理系统及集成的销售的基础上，更加稳定了黑龙江市场的服务和市场，加大力度提供研发及技术服务，进一步创收。

物联网智能控制系统及集成比上年同期增加 5208.80%的原因是我司的产品得到认可，取得新客户的订单。

因国家电网需求量减少，所以配电线路故障定位系统集成和电能质量监测系统及集成本年度未完成销售。

公司本年侧重电压监测仪管理系统及集成产品及其他系统技术服务上，所以一般货物销售收入比同期减少 50.01%。

其他业务比同期增加 310.81%主要是提供给客户产品维修维护业务增多。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	厦门商沃网络科技有限公司	2,818,679.33	19.99%	否
2	重庆小目科技有限责任公司	2,608,978.53	18.50%	否
3	国网西藏电力有限公司	1,089,360.00	7.73%	否

4	国网黑龙江省电力有限公司电力科学研究院	977,358.51	6.93%	否
5	龙岩市龙商信息科技有限公司	839,622.64	5.96%	否
合计		8,333,999.01	59.11%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	福建盟派特信息技术服务有限公司	2,052,084.86	31.73%	否
2	厦门中诚创嘉电子科技有限公司	401,377.96	6.21%	否
3	宁波市全盛壳体有限公司	342,895.93	5.30%	否
4	福建省亿鑫海信息科技有限公司	360,707.97	5.58%	否
5	厦门鑫新联电子有限公司	201,272.13	3.11%	否
合计		3,358,338.85	51.93%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	805,389.46	1,442,791.51	-44.18%
投资活动产生的现金流量净额	-147,203.92	-964,249.00	84.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-263,073.14	-200,170.00	31.42%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少了 44.18%，原因有两个：1. 因为收到的政府补助较上期大幅下降；2. 本期采购材料规模较上期扩大。

投资活动产生的现金净额同比增加了 84.73%，主要是 2019 年现有的固定资产已能满足使用需求从而购置的固定资产比较少。

筹资活动产生的现金流量净额同比上年减少 31.42%的原因是：公司车辆融资租赁还款比去年多 6 个月。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、报告期公司无单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的情况；

2、报告期内公司无取得和处置子公司的情况。

3、报告期内公司不存在新增合并报表范围的情况。

4、报告期公司子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响低于 10%的情况如下：2017 年 11 月 3 日，本公司与徐丽华共同出资设立控股子公司西藏艳贡文化传媒有限公司，注册地为西藏拉萨市柳梧新区金马国际 7 栋 2 单元 1103 室，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司认缴出资人民币 5,100,000.00 元，占注册资本的 51.00%；徐丽华认缴出资人民币 4,900,000.00 元，占注册资本的 49%。详见 2017 年 10 月 20 日披露的 2017-025 号对外投资的公告。

截至 2019 年 12 月 31 日，子公司西藏艳贡文化传媒有限公司收到福建亿能电力科技股份有限公司实缴出资额人民币 510,000.00 元，已开展经营活动，纳入合并报表范围。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1、主要会计政策变更说明

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，调整可比期间信息。

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入上年年末余额留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。

执行上述准则对本公司无重大影响。

(2) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8 号），于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》（财会〔2019〕9 号），通知要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行上述两项修订后的企业会计准则。

执行上述两项准则对本公司无影响。

2、主要会计估计变更说明

本年度公司未发生主要会计估计变更事项。

财务报表格式的变更说明

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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度及以后期间的财务报表。本公司对一般企业财务报表格式进行了修订。

项 目	调整前	调整后
-----	-----	-----

	上年年末余额账面金额	上年年末余额账面金额
应收票据及应收账款	8,847,758.90	-
应收票据	-	-
应收账款	-	8,847,758.90
应付票据及应付账款	1,845,964.00	-
应付票据	-	-
应付账款	-	1,845,964.00

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）实际控制人不当控制风险

夏玉成直接持有公司 40.00%的股份，并担任公司董事长；徐丽华直接公司 32.6598%的股份，并担任公司总经理，另外徐丽华还持有厦门亿能网商贸易有限公司 76%的股份，厦门亿能网商贸易有限公司持有亿能科技 4.5%的股份。两人为一致行动人，两人持有公司的股权比例超过 50.00%，为公司的共同实际控制人，两人共同参与公司日常经营管理，能对公司的重大事项、财务、经营政策等决策产生重大影响。

自股份公司设立以来，公司逐步建立起完善有效的公司治理结构、内部控制制度，未发生实际控制人利用其控股地位损害公司及其他股东利益的情况。但由于实际控制人持股比例较高，仍存在实际控制人滥用其控股地位，不当干预公司正常生产经营活动，损害公司及其他股东利益的风险。

应对措施：公司将在经营过程改善治理，组织中高层人员对公司的经营管理进行讨论、监督，保证公司健康发展，应对公司治理风险。

（二）产业上下游的关联风险

本公司主要为电力公司提供电压监测系统，目前国内液晶、物联网智能高效传感无线模块、液晶屏模块、变压器等原材料的生产厂家数量众多、行业竞争充分、产能充足，能够充分满足行业的生产需求。然而，基于电网信息安全的考虑，原材料加密芯片指定供应产商只有 1-2 家，对电压监测企业的成本控制和经营成果有一定影响。

电压监测行业的客户群集中于电力行业，因此，电力行业的发展状况及景气程度和国家宏观经济政策将直接影响电压监测企业的经营业绩。虽然近年来电力行业的高速增长带动电压监测行业快速成长，但是，未来期间，如果国家对电力行业投入趋缓或者发生重大不利变化，将会直接影响电压监测行业的经营业绩并导致收益下滑的风险。

应对措施：公司将保持原有电压监测系统及集成的业务上，扩大其他产品的研发销售，减少对国家

政策的依赖。

（三）主要经营场所租赁的风险

目前，公司无自有房屋及土地，主要经营场所均通过租赁方式取得。虽然公司租赁的办公场所均为普通商用写字楼，可替代性较强，但若公司未来在租赁合同期间内，发生因产权手续不完善、租金调整、租赁协议到期不能续租等情况，仍将会对公司的正常生产经营产生一定的不利影响。

应对措施：公司随着公司业务发展、公司制度的完善将会提前关注并签订产权手续完善的商用写字楼，随着营业收入增加不存在不能续租的情况。

（四）行业竞争风险

公司主要是为电力系统提供电压监测服务，公司在研发能力、核心技术和品牌积累等方面具有一定的优势，但是随着行业内其他企业实力的增强，将给公司带来技术、资金方面的压力。公司在面对国内同行业激烈的竞争时，电力系统内部的并购重组也在不断深化，触角也将有可能延伸至电压监测服务，因此公司还面临电力系统内部同业的竞争压力。

应对措施：公司将加大开拓电压监测应用市场，同时继续提升公司电压监测系统集成的综合竞争力，发扬公司核心竞争力，为公司创造业务多元化机会。

（五）公司享受的税收优惠政策及政策变化的风险

2017 年 10 月 10 日，公司获得厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，享受规定的税收优惠政策。因此，国家税收优惠政策的变化将对公司的经营产生一定的影响，以及企业所享受政策优惠过期后，企业是否能及时重新申请税收优惠都将对公司的经营产生一定的影响。

应对措施：公司将积极关注政策变化，适时调整项目方向应对行业及政策变动对公司经营业绩的冲击。同时公司将逐步加大投入其他产品研发，随着其他产品收入的增长，公司自身抗风险能力增强，公司对于政策补贴的依赖将逐渐减小。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	2,000,000.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

注：公司预计的关联交易为公司股东夏玉成为公司银行借款或授信额度提供担保，本报告期内，公司实际未发生上述关联交易。该议案披露详见于 2019 年 1 月 4 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）公告的《关于预计 2019 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2019-003）。

公司本年没有申请新的信贷额度。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
夏玉成、徐丽华、曾斐琳、曹鹏、厦门亿能网商贸易有限公司	担保借款	1,500,000.00	1,500,000.00	已事后补充履行	2017 年 6 月 26 日

本公司 2017 年 6 月向厦门银行股份有限公司申请短期借款额度 150 万元，每年续贷，期限 2017 年 6 月 20 日至 2020 年 6 月 20 日。该项借款由厦门市担保有限公司提供担保。股东夏玉成、徐丽华、曾斐琳、曹鹏为厦门市担保有限公司的担保行为提供反担保保证；厦门亿能网商贸易有限公司提供连带责任反担保。同时股东夏玉成以其持有的福建亿能电力科技有限公司 20% 的股权为厦门市担保公司的担保行为提供反担保股权质押保证。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联方为公司借款提供反担保，有利于公司生产经营的顺利进行，系正常融资担保行为，具有必要性。上述关联担保人未向公司收取担保费用，为公司纯受益的关联交易，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司生产经营产生不利影响。审议情况详见 2017 年 6 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）公告的《福建亿能电力科技股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2017-018）。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 19 日		挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”一	正在履行中
董监高	2016 年 8 月 19 日		挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”一	正在履行中
其他股东	2016 年 8 月 19 日		挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”一	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 19 日		挂牌	关联交易	详见“承诺事项详细情况”二	正在履行中
董监高	2016 年 8 月 19 日		挂牌	关联交易	详见“承诺事项详细情况”二	正在履行中

其他股东	2016 年 8 月 19 日		挂牌	关联交易	详见“承诺事项 详细情况”二	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2016 年 7 月 1 日		挂牌	一致行动 承诺	详见“承诺事项 详细情况”三	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、避免同业竞争的承诺。

2016 年 8 月 19 日，为避免同业竞争，保障股份公司的利益，公司控股股东、持股 5%以上股份股东及董事、监事、高级管理人员已出具《关于避免同业竞争的承诺函》。

截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

二、减少和避免关联交易承诺函。

公司的控股股东、持股 5%以上股份股东及董事、监事、高级管理人员已出具《减少和避免关联交易承诺函》，就避免发生关联交易及避免占用公司资金作出相应承诺。

截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

三、一致行动承诺。

夏玉成与徐丽华签署《一致行动协议》，约定双方就公司经营管理有关重大事项在股东大会、董事会行使提议权、提案权和表决权时采取一致行动，在公司重大事项决策上保持一致行动。

截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	167,970	1.65%	3,102,354	3,270,324	32.12%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	1,849,192	1,849,192	18.16%
	董事、监事、高管	166,970	1.64%	287,062	454,032	4.46%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,012,030	98.35%	-3,102,354	6,909,676	67.88%
	其中：控股股东、实际控制人	7,395,770	72.65%	-1,848,192	5,547,578	54.49%
	董事、监事、高管	1,649,160	16.20%	-287,062	1,362,098	13.38%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,180,000	-	0	10,180,000	-
普通股股东人数		13				

说明：上表中，董事、监事、高管列示的持股数量不包含控股股东、实际控制人持股数量。

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	夏玉成	4,072,000		4,072,000	40%	3,054,000	1,018,000
2	徐丽华	3,323,770	1,000	3,324,770	32.6598%	2,493,578	831,192
3	梁晓霞	670,880		670,880	6.5902%	503,160	167,720
4	厦门亿能网商贸易有限公司	458,100		458,100	4.50%	0	458,100
5	曹鹏	458,100		458,100	4.50%	343,575	114,525
6	曾斐琳	269,770		269,770	2.65%	202,328	67,442
7	彭彩凤	254,500		254,500	2.50%	0	254,500
8	李艳强	203,600		203,600	2.00%	152,700	50,900
9	叶将平	203,600		203,600	2.00%		203,600
10	杨洪瑞	132,340		132,340	1.30%	99,255	33,085
合计		10,046,660	1,000	10,047,660	98.70%	6,848,596	3,199,064

普通股前十名股东间相互关系说明：

徐丽华持有厦门亿能网商贸易有限公司 76%的股份；

夏玉成与徐丽华签署了《一致行动协议》，具体内容详见本节之“三、控股股东、实际控制人情况”。除上述事项外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

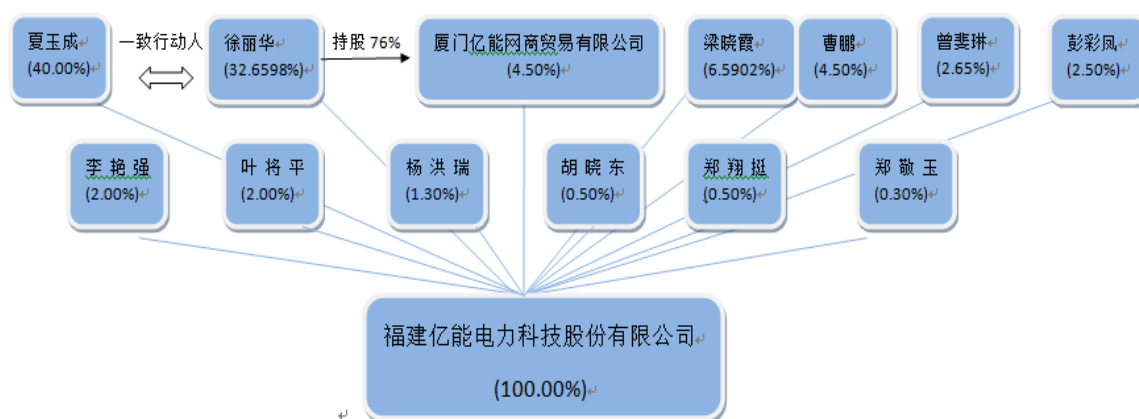
是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司不存在单一股东持股比例超过 50.00%的情况，且公司任何单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响。因此公司目前无控股股东。2019 年度公司控股股东情况未发生变化。

(二) 实际控制人情况



夏玉成直接持有公司 40.00%的股份，担任公司董事长；徐丽华直接持有公司 32.6598%的股份，担任公司总经理，另外徐丽华存在间接持股的情形（徐丽华持有厦门亿能网商贸易有限公司 76%的股份，厦门亿能网商贸易有限公司持有公司 4.5%的股份）。夏玉成与徐丽华签署《一致行动协议》，约定双方就公司经营管理有关重大事项在股东大会、董事会行使提议权、提案权和表决权时采取一致行动，在公司重大事项决策上保持一致行动。夏玉成、徐丽华合计持有公司股份的比例已达到绝对控股比例，并且通过签署《一致行动协议》共同对公司的重大事项、财务、经营政策等决策产生重大影响，因此，认定为公司的共同实际控制人。当一致行动人发生分歧时，《一致行动协议》第六条约定：双方一致行使各项股东权利时，经友好协商不能达成一致意见的，按照所持股权比例较大的一方的意见行使该等权利。因此，夏玉成和徐丽华构成公司共同实际控制人。

(1) 夏玉成，男，1970 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份号码：35050019700414****，工商管理硕士学历。1989 年 7 月至 1990 年 7 月，任福建省安砂水电厂电气运行值班员、值班长；1990 年 8 月至 1995 年 5 月，任福建省安砂水电厂微机室技术员、主任；1995 年 6 月至 1997 年 4 月，任福建省安砂水电厂检修分场自动化专责师；1997 年 5 月至 1999 年 3 月，任永安天龙电气有限公司主任工程师；1999 年 4 月至 2000 年 9 月，任永安天龙实业电气公司技术经理；2000 年 10 月至 2001 年 7 月，任

福建省电力公司发输电部专责师；2001 年 8 月至 2003 年 8 月，任厦门亿力天龙科技有限公司技术总监；2003 年 9 月至 2010 年 4 月，任厦门亿力天龙科技有限公司总经理；2010 年 5 月至 2016 年 8 月，任福建亿能电力科技有限公司董事长；2016 年 7 月 15 日至今任福建亿能电力科技股份有限公司董事长。

(2) 徐丽华，女，1972 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份号码：23010719720505****，本科学历。1999 年 5 月至 2005 年 8 月，任黑龙江黑天鹅家电商场总部营销中心经理；2005 年 9 月至 2007 年 10 月，自由职业；2007 年 11 月至 2010 年 5 月，任厦门亿力天龙科技有限公司副总经理；2010 年 6 月至 2016 年 8 月，任福建亿能电力科技有限公司总经理；2016 年 7 月 15 日至今任福建亿能电力科技股份有限公司董事、总经理。

报告期内实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款（保证借款）	厦门银行松柏支行	银行	1,500,000.00	2017 年 6 月 20 日	2020 年 6 月 20 日	5.4375
2	融资租赁	忠泰（厦门）融资租赁有限公司	非银行	158,880.00	2018 年 7 月 5 日	2021 年 7 月 4 日	-
合计	-	-	-	1,658,880.00	-	-	-

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
夏玉成	董事长	男	1970 年 4 月	硕士	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 28 日	是
徐丽华	董事、总经理	女	1972 年 5 月	本科	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 28 日	是
梁晓霞	董事	女	1970 年 9 月	高中	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 28 日	否
曹鹏	董事	男	1990 年 4 月	本科	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 28 日	是
曾斐琳	董事	女	1980 年 9 月	专科	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 28 日	是
李艳强	监事会主席	男	1967 年 11 月	高中	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 28 日	是
郑翔挺	监事	男	1981 年 6 月	本科	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 28 日	是
杨洪瑞	职工代表监事	男	1979 年 4 月	高中	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 28 日	是
郑敬玉	财务总监、信息披露负责人	女	1987 年 5 月	专科	2019 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 28 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长夏玉成与董事、总经理徐丽华为共同实际控制人，签署了《一致行动协议》，具体内容详见“第六节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”。

除上述《一致行动协议》事项外，董事、监事、高级管理人员相互间不存在其他关联关系。

报告期内，董事、监事、高级管理人员相互间的关系未发生变化。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
夏玉成	董事长	4,072,000	0	4,072,000	40.00%	0

徐丽华	董事、总经理	3,323,770	1,000	3,324,770	32.6598%	0
梁晓霞	董事	670,880	0	670,880	6.5902%	0
曹鹏	董事	458,100	0	458,100	4.50%	0
曾斐琳	董事	269,770	0	269,770	2.65%	0
李艳强	监事会主席	203,600	0	203,600	2.00%	0
郑翔挺	监事	50,900	0	50,900	0.50%	0
杨洪瑞	职工代表监事	132,340	0	132,340	1.30%	0
郑敬玉	财务总监、信息披露负责人	30,540	0	30,540	0.30%	0
合计	-	9,211,900	1,000	9,212,900	90.50%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	6
销售人员	14	13
财务人员	2	2
生产人员	3	3
技术人员	7	7
员工总计	31	31

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	8	13
专科	15	13
专科以下	7	4
员工总计	31	31

(二) 核心员工基本情况及变动情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，完善法人治理结构，已通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》和《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等一系列公司治理规章制度及内部管理制度来规范公司各项权利和义务；相关机构及人员能够依法履行职责，相关机构和人员能够依法履行职责。并依据《公司章程》的相关规定设立了股东会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。

股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，对于重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照相关政策及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会等治理机构及相关制度；形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调、相互制衡的机制。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件

的要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《重大投资管理办法》、《对外担保管理办法》等一系列的规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层的职责范围和工作程序，实现了制度上的完善。公司治理机制能够确保全体股东享受法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策、关联交易等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和成员均依法合规运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2019 年 3 月 15 日召开第一届董事会第十二次会议和 2019 年 4 月 2 日召开 2019 年第二次临时股东大会决议公告通过了《关于变更公司住所、经营场所及修订<公司章程>》的议案。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、第一届董事会第十一次会议决议公告：审议通过《关于聘请公司 2018 年度审计机构》的议案；（二）审议通过《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易》的议案；（三）审议通过《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会》的议案。 2、第一届董事会第十二次决议公告：（一）审议通过《关于变更公司住所、经营场所及修订<公司章程>》的议案；（二）审议通过《关于提议召开 2019 年第二次临时股东大会》议案。 3、第一届董事会第十三次会议决议公告：（一）审议通过《2018 年度总经理工作报告》议案；（二）审议通过《2018 年度董事会工作报告》议案；（三）审议通过《2018 年度报告及其摘要》议案；（四）审议通过《2018 年度财务决算报告》议案；（五）审议通过《2019 年度经营计划及财务预算方案》议案；（六）审议通过《2018 年度利润分配方案》议案；（七）审议通过《中天运会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2018 年度审计报告》议案；（八）审议通过《2018 年资金占用专项报告》议案；（九）审议通过《2019 年度续聘中天运会计师事务所(特殊普通合伙)》议案；（十）审议通过《关于福建亿能电力科技股份有限公司召开 2018 年年度股东大会》议案。

		4、第一届董事会第十四次会议决议公告：（一）审议通过《关于公司第二届董事会董事提名人选》议案；（二）审议通过《关于提议召开 2019 年第三次临时股东大会》的议案。 5、第二届董事会第一次会议决议公告：（一）审议通过《关于选举公司董事长》议案；（二）审议通过《关于聘任徐丽华为公司总经理》议案；（三）审议通过《关于聘任郑敬玉为公司财务总监》议案；（四）审议通过《关于聘任郑敬玉为公司董事会秘书》议案； 6、第二届董事会第二次会议决议公告：（一）审议通过《福建亿能电力科技股份有限公司 2019 年半年度报告》议案
监事会	5	1、第一届监事会第六次会议决议公告：（一）审议通过《2018 年度监事会工作报告》议案；（二）审议通过《2018 年度报告及其摘要》议案；（三）审议通过《2018 年度财务决算报告》议案；（四）审议通过《2018 年度经营计划及财务预算方案》议案；（四）审议通过《2018 年度经营计划及财务预算方案》议案；（五）审议通过《中天运会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2018 年度审计报告》议案；（六）审议通过《2018 年资金占用专项报告》议案；（七）审议通过《2019 年度续聘中天运会计师事务所(特殊普通合伙)》议案。 2、第一届监事会第七次会议决议公告：（一）审议通过《关于公司第二届监事会非职工代表监事候选人》议案。 3、2019 年第一次职工代表大会决议公告：审议通过《关于选举公司第二届监事会职工代表监事的议案》。 4、第二届监事会第一次会议决议公告：审议通过《关于选举李艳强为公司监事会主席》的议案。 5、第二届监事会第二次会议决议公告：审议通过《福建亿能电力科技股份有限公司 2019 年半年度报告》议案。
股东大会	4	1、2019 年第一次临时股东大会决议公告：（一）审议通过《关于聘请公司 2018 年度审计机构》议案；（二）审议通过《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易》议案。 2、2019 年第二次临时股东大会决议公告：审议通过《关于变更公司住所、经营场所及修订<公司章程>》的议案。

		3、2018 年年度股东大会决议公告：（一）审议《2018 年度董事会工作报告》议案；（二）审议《2018 年度监事会工作报告》议案；（三）审议《2018 年度报告及摘要》议案；（四）审议《2018 年度财务决算报告》议案；（五）审议《2019 年度经营计划及财务预算方案》议案；（六）审议《2018 年度利润分配方案》议案；（七）审议《中天运会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2018 年度审计报告》议案；（八）审议《2018 年资金占用专项报告》议案；（九）审议《2019 年度续聘中天运会计师事务所(特殊普通合伙)》议案； 4、2019 年第三次临时股东大会决议公告：（一）审议通过《关于公司第二届董事会董事提名人选》议案；（二）审议通过《关于公司第二届监事会非职工代表监事候选人》的议案
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立

公司具有独立的业务经营体系、完整完善的业务流程、独立的供应和市场销售渠道、独立的技术研发支持体系，公司独立开展业务经营活动，有自主的盈利能力，不存在过分依赖任何股东、实际控制人及其控制的企业之间的影响公司独立性的重大的关联方交易。

2、资产独立

公司具备开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营有关的品牌、专利。公司的固定资产和无形资产独立完整、产权明晰，均为公司所有，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《劳动法》、《劳动合同法》《公司章程》等规定的程序形成雇佣关系，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。公司总经理、财务总监等均专职在公司工作并领取报酬，目前并无在关联企业领取报酬。公司已与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。

4、财务独立

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职财务人员；并分工明确，职责分离。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5、机构独立

公司的机构设置完整，独立运作，拥有机构设置自主权。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会。实行董事会领导、总经理负责、监事会监控制度。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况指定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性发面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

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

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

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。有独立的业务经营体系、完整完善的业务流程、独立的供应和市场销售渠道、独立的技术研发支持体系，公司独立开展业务经营活动，有自主的盈利能力，不存在过分依赖任何股东、实际控制人及其控制的企业之间的影响公司独立性的重大的关联方交易。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《公司章程》、《信息披露管理制度》、《年度信息披露重大差错责任追究制度》等规定，且执行情况良好。《年度信息披露重大差错责任追究制度》已由董事会审议通过并于 2017 年 4 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）公告，公告编号 2017-011。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中天运[2020]审字第 90239 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	吴高梯、黄艺锋
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	90,000.00

审计报告正文：

审计报告

中天运[2020]审字第 90239 号

福建亿能电力科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了福建亿能电力科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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

于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吴高梯

中国注册会计师：黄艺锋

中国·北京

二〇二〇年四月二十一日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	3,635,653.70	3,240,541.30
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			
应收账款	五（二）	9,449,871.75	8,847,758.90
应收款项融资			
预付款项	五（三）	257,092.41	400,711.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	628,887.45	509,502.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	2,072,423.94	1,238,040.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	480.00	480.00
流动资产合计		16,044,409.25	14,237,034.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
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	五（七）	512,538.74	657,489.22
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（八）	1,584,811.42	1,812,924.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（九）	70,936.05	194,152.60
递延所得税资产	五（十）	110,446.26	69,745.98
其他非流动资产			

非流动资产合计		2,278,732.47	2,734,312.38
资产总计		18,323,141.72	16,971,346.64
流动负债：			
短期借款	五（十一）	1,500,000.00	1,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	2,116,622.62	1,845,964.00
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十三）	910,609.46	796,485.91
应交税费	五（十四）	332,042.85	201,059.87
其他应付款	五（十五）	8,000.00	9,040.09
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,867,274.93	4,352,549.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（十六）	299,544.82	628,757.70
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		299,544.82	628,757.70

负债合计		5,166,819.75	4,981,307.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	10,180,000.00	10,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	597,747.11	597,747.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	244,591.18	158,645.81
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	2,166,978.79	1,236,987.55
归属于母公司所有者权益合计		13,189,317.08	12,173,380.47
少数股东权益		-32,995.11	-183,341.40
所有者权益合计		13,156,321.97	11,990,039.07
负债和所有者权益总计		18,323,141.72	16,971,346.64

法定代表人：夏玉成

主管会计工作负责人：郑敬玉

会计机构负责人：郑敬玉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		3,344,519.49	3,190,415.59
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			
应收账款	十二（一）	9,263,671.75	8,847,758.90
应收款项融资			
预付款项		240,247.41	383,866.14
其他应收款	十二（二）	628,887.45	509,502.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,942,246.97	1,163,003.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		15,419,573.07	14,094,546.55
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	十二（三）	510,000.00	510,000.00
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		498,624.17	637,527.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,584,811.42	1,812,924.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		70,936.05	194,152.60
递延所得税资产		109,907.26	69,745.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,774,278.90	3,224,350.89
资产总计		18,193,851.97	17,318,897.44
流动负债：			
短期借款		1,500,000.00	1,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,936,622.62	1,845,964.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		904,109.46	769,985.91
应交税费		324,916.13	201,059.87
其他应付款		5,000.00	8,924.76
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		4,670,648.21	4,325,934.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		299,544.82	628,757.70
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		299,544.82	628,757.70
负债合计		4,970,193.03	4,954,692.24
所有者权益：			
股本		10,180,000.00	10,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		597,747.11	597,747.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		244,591.18	158,645.81
一般风险准备			
未分配利润		2,201,320.65	1,427,812.28
所有者权益合计		13,223,658.94	12,364,205.20
负债和所有者权益合计		18,193,851.97	17,318,897.44

法定代表人：夏玉成

主管会计工作负责人：郑敬玉

会计机构负责人：郑敬玉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		14,099,097.57	12,388,419.22
其中：营业收入	五（二十一）	14,099,097.57	12,388,419.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,176,417.79	11,878,480.35

其中：营业成本	五（二十一）	4,527,544.05	4,443,084.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十二）	81,555.69	107,237.74
销售费用	五（二十三）	3,206,880.14	3,037,833.45
管理费用	五（二十四）	3,833,484.50	2,978,748.48
研发费用	五（二十五）	1,450,217.67	1,221,751.23
财务费用	五（二十六）	76,735.74	89,825.36
其中：利息费用		99,672.92	96,241.30
利息收入		28,858.03	29,072.90
加：其他收益	五（二十七）	158,737.53	443,273.00
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十八）	-184,547.20	-30,351.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		896,870.11	922,860.83
加：营业外收入	五（二十九）	315,815.33	1,028,503.02
减：营业外支出	五（三十）	79,976.10	18.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,132,709.34	1,951,345.10
减：所得税费用	五（三十一）	-33,573.56	-3,793.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,166,282.90	1,955,138.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,166,282.90	1,955,138.97
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		150,346.29	-183,341.40
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,015,936.61	2,138,480.37
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的			

税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,166,282.90	1,955,138.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,015,936.61	2,138,480.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		150,346.29	-183,341.40
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.21

法定代表人：夏玉成

主管会计工作负责人：郑敬玉

会计机构负责人：郑敬玉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十二（四）	13,521,913.00	12,388,419.22
减：营业成本	十二（四）	4,326,684.02	4,443,084.09
税金及附加		81,555.69	107,237.74
销售费用		3,196,358.47	2,944,673.02
管理费用		3,775,206.63	2,699,144.80
研发费用		1,450,217.67	1,221,751.23
财务费用		74,996.86	88,413.26
其中：利息费用		99,672.92	96,241.30

利息收入		28,771.71	28,263.04
加：其他收益		141,422.00	443,273.00
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-174,747.20	-30,351.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		583,568.46	1,297,037.04
加：营业外收入		315,700.00	1,028,492.94
减：营业外支出		79,976.00	18.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		819,292.46	2,325,511.23
减：所得税费用		-40,161.28	-3,793.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		859,453.74	2,329,305.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		859,453.74	2,329,305.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		859,453.74	2,329,305.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益 (元/股)

法定代表人：夏玉成

主管会计工作负责人：郑敬玉

会计机构负责人：郑敬玉

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,752,423.74	12,916,912.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	1,925,282.14	3,456,457.40
经营活动现金流入小计		16,677,705.88	16,373,369.88
购买商品、接受劳务支付的现金		6,844,910.22	5,179,686.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,440,131.24	3,111,910.52
支付的各项税费		583,750.02	900,253.45
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	5,003,524.94	5,738,727.98
经营活动现金流出小计		15,872,316.42	14,930,578.37
经营活动产生的现金流量净额		805,389.46	1,442,791.51
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,203.92	964,249.00
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			
投资活动现金流出小计		147,203.92	964,249.00
投资活动产生的现金流量净额		-147,203.92	-964,249.00
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		1,500,000.00	1,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,500,000.00	1,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,500,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,193.14	92,365.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十二）	173,880.00	107,805.00
筹资活动现金流出小计		1,763,073.14	1,700,170.00
筹资活动产生的现金流量净额		-263,073.14	-200,170.00
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		395,112.40	278,372.51
加：期初现金及现金等价物余额		3,240,541.30	2,962,168.79
六、期末现金及现金等价物余额		3,635,653.70	3,240,541.30

法定代表人：夏玉成

主管会计工作负责人：郑敬玉

会计机构负责人：郑敬玉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,353,923.74	12,916,912.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,925,195.82	3,421,042.58

经营活动现金流入小计		16,279,119.56	16,337,955.06
购买商品、接受劳务支付的现金		6,768,910.22	5,087,052.90
支付给职工以及为职工支付的现金		3,385,039.29	2,883,374.04
支付的各项税费		583,750.02	900,253.45
支付其他与经营活动有关的现金		4,977,039.07	5,586,940.87
经营活动现金流出小计		15,714,738.60	14,457,621.26
经营活动产生的现金流量净额		564,380.96	1,880,333.80
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,203.92	941,917.00
投资支付的现金			510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		147,203.92	1,451,917.00
投资活动产生的现金流量净额		-147,203.92	-1,451,917.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,500,000.00	1,500,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,500,000.00	1,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,500,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,193.14	92,365.00
支付其他与筹资活动有关的现金		173,880.00	107,805.00
筹资活动现金流出小计		1,763,073.14	1,700,170.00
筹资活动产生的现金流量净额		-263,073.14	-200,170.00
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		154,103.90	228,246.80
加：期初现金及现金等价物余额		3,190,415.59	2,962,168.79
六、期末现金及现金等价物余额		3,344,519.49	3,190,415.59

法定代表人：夏玉成

主管会计工作负责人：郑敬玉

会计机构负责人：郑敬玉

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,180,000.00				597,747.11				158,645.81		1,236,987.55	-183,341.40	11,990,039.07
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,180,000.00				597,747.11				158,645.81		1,236,987.55	-183,341.40	11,990,039.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									85,945.37		929,991.24	150,346.29	1,166,282.90
（一）综合收益总额											1,015,936.61	150,346.29	1,166,282.90
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									85,945.37		-85,945.37		

1. 提取盈余公积									85,945.37		-85,945.37		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,180,000.00				597,747.11				244,591.18		2,166,978.79	-32,995.11	13,156,321.97

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,180,000.00				597,747.11						-742,847.01		10,034,900.10
加：会计政策变更													0.00

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,180,000.00				597,747.11						-742,847.01		10,034,900.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								158,645.81		1,979,834.56	-183,341.40		1,955,138.97
（一）综合收益总额										2,138,480.37	-183,341.40		1,955,138.97
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								158,645.81		-158,645.81			
1. 提取盈余公积								158,645.81		-158,645.81			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,180,000.00				597,747.11				158,645.81		1,236,987.55	-183,341.40	11,990,039.07

法定代表人：夏玉成

主管会计工作负责人：郑敬玉

会计机构负责人：郑敬玉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,180,000.00				597,747.11				158,645.81		1,427,812.28	12,364,205.20
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,180,000.00				597,747.11				158,645.81		1,427,812.28	12,364,205.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									85,945.37		773,508.37	859,453.74
（一）综合收益总额											859,453.74	859,453.74

(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								85,945.37		-85,945.37		
1. 提取盈余公积								85,945.37		-85,945.37		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,180,000.00				597,747.11				244,591.18		2,201,320.65	13,223,658.94

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,180,000.00				597,747.11						-742,847.01	10,034,900.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,180,000.00				597,747.11						-742,847.01	10,034,900.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									158,645.81		2,170,659.29	2,329,305.10
（一）综合收益总额											2,329,305.10	2,329,305.10
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									158,645.81		-158,645.81	

1. 提取盈余公积									158,645.81		-158,645.81	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	10,180,000.00				597,747.11				158,645.81		1,427,812.28	12,364,205.20

法定代表人：夏玉成

主管会计工作负责人：郑敬玉

会计机构负责人：郑敬玉

福建亿能电力科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1 月 1 日——2019 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

福建亿能电力科技股份有限公司(以下简称“本公司”)于 2016 年 8 月 5 日由福建亿能电力科技有限公司整体股份制改造成立, 本公司系经厦门市工商行政管理局批准, 于 2010 年 6 月 18 日成立的法人商事主体。

企业统一社会信用代码: 91350206556208704Q;

地址: 厦门市湖里区禾山街道枋湖北二路 889 号 618 单元;

法定代表人: 夏玉成;

注册资本: 人民币 10,180,000.00 元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围: 1. 电力系统、电力设备、安全技术防范系统、环保工程设备及相关新技术产品的研发、生产和销售; 2. 计算机系统集成; 3. 计算机软件开发应用; 4. 计算机网络及智能建筑工程、工业自动化系统的安装、调试并提供相关的技术服务; 5. 电气、机械、电子、通讯设备及仪器仪表的制造、安装、调试; 6. 批发、零售: 计算机软硬件及相关设备、五金交电、化工(不含化学危险品和监控化学品); 7. 经济信息咨询服务。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 21 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围。

本年度合并财务报表范围未发生变化, 信息详见“本附注六、合并范围的变更”、“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司具备自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用

直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款,本公司按照根据本附注(十七)-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

(1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时,根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分为三类: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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式,在此情形下,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

①. 本公司将同时符合下列条件金融资产,分类为以摊余成本计量的金融资产:

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

②. 本公司将同时符合下列条件的金融资产,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:

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;
- 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,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。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,本公司可以将本应以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。

③. 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

④. 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

（2）金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

①. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②. 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

A. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的，以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

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

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司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；
- 该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的, 本公司将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值;
- 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债 (或其一部分) 的现时义务已经解除的, 本公司终止确认该金融负债 (或该部分金融负债)。

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础, 对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

- 以摊余成本计量的金融资产;
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型, 包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。

①. 对于应收账款和合同资产, 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。本公司基于历史信用损失经验确定上述金融资产的预期信用损失, 相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

②. 除应收账款和合同资产外, 本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 对其他金融工具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:

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险: 指金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加: 指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合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, 据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。本公司考虑的违约风险信息包括:

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况; 如逾期超过 30 日, 本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化;
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化, 并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准, 与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致, 同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

③. 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括:

- 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 预期信用损失准备的列报

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

(4) 各类金融资产信用损失的确定方法

①. 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

其于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行金融机构
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②. 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，要公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，结合现时情况分析法确定损失准备。
个别认定组合	合并报表范围内主体之间的应收账款。

按组合方式信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法如下：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
个别认定组合	一般不计提坏账准备，特殊情况下个别认定计提

采用账龄组合计提预期信用损失准备的计提方法

预期信用损失率

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	15.00
3 至 4 年	20.00
4 至 5 年	50.00
5 年以上	100.00

③. 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合。

项 目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的其他应收款外, 根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础, 结合现时情况分析法确定损失准备。
个别认定组合	1、合并范围内子公司、关联方的应收款项; 2、为日常经营活动中应收取的各类租赁押金、保证金等。

按组合方式信用风险评估时, 根据金融资产组合结构及类似信用风险特征 (债务人根据合同条款偿还欠款的能力), 结合历史违约损失经验及目前经济状况, 以预计存续期基础计量其预期信用损失, 确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法如下:

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
个别认定组合	1、合并范围内子公司、关联方的应收款项不计提坏账准备; 2、为日常经营活动中应收取的各类租赁押金、保证金, 按预期信用损失率 5% 计提。

采用账龄组合计提预期信用损失准备的计得方法

预期信用损失率

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	15.00
3 至 4 年	20.00
4 至 5 年	50.00
5 年以上	100.00

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回, 则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的, 作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质,结合金融负债和权益工具定义及相关条件,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具,是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下,本公司将发行的金融工具分类为权益工具:

①. 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方,或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务;

②. 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具,该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务;如为衍生工具,企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义,但同时具备规定特征的可回售工具,或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分,分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后,计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用,减少股东权益。

本公司发行复合金融工具,包含金融负债和权益工具成分,初始计量时先确定金融负债成分的公允价值(包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值),复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分,确认为权益工具的账面价值

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、产成品(库存商品)等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程

中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本; 非同一控制下的企业合并, 应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本; 以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 初始投资成本为发行权益性证券的公允价值; 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定; 非货币性资产交换取得的长期股权投资, 初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算, 对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3-5 年	5.00	31.67-19.00
运输设备	4 年	5.00	23.75
其他设备	3-5 年	5.00	31.67-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十二) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，

由无形资产使用相关部门进行基础复核, 评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准, 以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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。

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十四) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值, 再

根据资产组或资产组组合中除商誉以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,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时,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:本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;本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,应当按照有关设定提存计划的规定进行处理;除此外,根据设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十七) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体收入确认时间点：货物发出对方签收后确认收入的实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务收入的确认方法

劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；

劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

具体收入确认时间点：劳务已经提供，对方出具验收报告时确认收入。

(十八) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，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：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。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3、对与子公司及联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。对与子公司及联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。

(二十) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资

产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十一）主要会计政策、会计估计的变更说明

1、主要会计政策变更说明

（1）本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，调整可比期间信息。

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入上年年末余额留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。

执行上述准则对本公司无重大影响。

（2）财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8 号），于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》（财会〔2019〕9 号），通知要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行上述两项修订后的企业会计准则。

执行上述两项准则对本公司无影响。

2、主要会计估计变更说明

本年度公司未发生主要会计估计变更事项。

（一）财务报表格式的变更说明

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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度及以后期间的财务报表。本公司对一般企业财务报表格式进行了修订。

项 目	调整前	调整后
	上年年末余额账面金额	上年年末余额账面金额
应收票据及应收账款	8,847,758.90	—

项 目	调整前	调整后
	上年年末余额账面金额	上年年末余额账面金额
应收票据	—	—
应收账款	—	8,847,758.90
应付票据及应付账款	1,845,964.00	
应付票据	—	—
应付账款	—	1,845,964.00

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司被厦门市科技局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局认定为高新技术企业，2017 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201735100062，有效期为三年，2019 年公司享受 15%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	上年年末余额
银行存款	3,635,653.70	3,240,541.30
合 计	3,635,653.70	3,240,541.30

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提预期信用损失的应收账款	—	—	—	—
按组合计提预期信用损失的应收账款	10,119,922.04	100.00	670,050.29	6.62

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
其中: 账龄组合	10,119,922.04	100.00	670,050.29	6.62
合 计	10,119,922.04	100.00	670,050.29	6.62

(续)

类 别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提预期信用损失的应收账款	—	—	—	—
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,352,667.21	100.00	504,908.31	5.40
其中: 账龄组合	9,352,667.21	100.00	504,908.31	5.40
合 计	9,352,667.21	100.00	504,908.31	5.40

2、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 根据账龄风险特征计提预期信用损失的应收账款

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	8,555,675.59	5.00	427,783.78	9,037,847.56	5.00	451,892.38
1 至 2 年	1,347,436.80	10.00	134,743.68	98,010.00	10.00	9,801.00
2 至 3 年	—	15.00	—	2,940.00	15.00	441.00
3 至 4 年	2,940.00	20.00	588.00	213,869.65	20.00	42,773.93
4 至 5 年	213,869.65	50.00	106,934.83	—	—	—
合 计	10,119,922.04	6.62	670,050.29	9,352,667.21	5.40	504,908.31

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	关联方关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
厦门商沃网络科技有限公司	否	2,987,800.00	1 年以内	29.52	149,390.00
国网西藏电力有限公司	否	2,388,129.27	1 年以内 1-2 年	23.60	177,264.09
龙岩市龙商信息科技有限公司	否	890,000.00	1 年以内	8.79	44,500.00
国网湖南省电力有限公司岳阳供电分公司	否	558,000.00	1 年以内	5.51	27,900.00
国网吉林省电力有限公司(物资公司)	否	437,649.00	1 年以内	4.32	21,882.45
合 计	—	7,261,578.27	—	71.76	420,936.54

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	202,228.57	78.66	375,711.14	93.76
1 年以上	54,863.84	21.34	25,000.00	6.24
合 计	257,092.41	100.00	400,711.14	100.00

(四) 其他应收款

1、分类列示

类 别	期末余额	上年年末余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款项	628,887.45	509,502.53
合 计	628,887.45	509,502.53

2、其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金、押金	188,780.00	260,000.00
企业、个人往来	512,572.23	302,562.09
合 计	701,352.23	562,562.09

(2) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提预期信用损失的其他应收款	249,314.50	35.55	49,862.90	20.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	452,037.73	64.45	22,601.88	5.00
组合 1（个别认定组合）	188,780.00	26.92	9,439.00	5.00
组合 2（账龄组合）	263,257.73	37.53	13,162.88	5.00
合 计	701,352.23	100.00	72,464.78	10.33

(续)

类 别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提预期信用损失的其他应收款	249,314.50	44.32	37,397.18	15.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	313,247.59	55.68	15,662.38	5.00
组合 1（个别认定组合）	260,000.00	46.22	13,000.00	5.00
组合 2（账龄组合）	53,247.59	9.47	2,662.38	5.00
合 计	562,562.09	100.00	53,059.56	9.43

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

①. 采用固定信用损失率法计提预期信用损失的其他应收款（组合 1）

组 合	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
押金、保证金	188,780.00	5.00	9,439.00	260,000.00	5.00	13,000.00
合 计	188,780.00	5.00	9,439.00	260,000.00	—	13,000.00

②. 根据账龄风险特征计提预期信用损失的其他应收款（组合 2）

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	263,257.73	5.00	13,162.88	53,247.59	5.00	2,662.38
合 计	263,257.73	5.00	13,162.88	53,247.59	5.00	2,662.38

(4) 按账龄披露的其他应收款

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	452,037.73	313,247.59
2-3 年	—	249,314.50
3-4 年	249,314.50	—
合 计	701,352.23	562,562.09

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
厦门鑫新联电子有限公司	否	货款	382,436.87	1 年以内 3-4 年	54.53	56,519.02
忠泰（厦门）融资租赁有限公司	否	租赁押金	130,000.00	1 年以内	18.54	6,500.00
福建亿力电力科技有限责任公司	否	保证金	40,000.00	1 年以内	5.70	2,000.00
厦门鑫源长商贸有限公司	否	业务押金	35,780.00	1 年以内	5.10	1,789.00
中国移动通信集团湖南有限公司长沙分公司	否	货款	31,300.00	1 年以内	4.46	1,565.00
合 计	—	—	619,516.87	—	88.33	68,373.02

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	330,909.48	—	330,909.48	564,205.52	—	564,205.52
库存商品	1,010,178.96	—	1,010,178.96	452,244.24	—	452,244.24
发出商品	731,335.50	—	731,335.50	221,590.63	—	221,590.63
合 计	2,072,423.94	—	2,072,423.94	1,238,040.39	—	1,238,040.39

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税进项税	480.00	480.00
合 计	480.00	480.00

(七) 固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	512,538.74	657,489.22
固定资产清理	—	—
减: 减值准备	—	—
合 计	512,538.74	657,489.22

1、固定资产情况

项 目	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1.上年年末余额	861,522.00	111,840.20	473,679.39	1,447,041.59
2.本期增加金额		38,364.97	62,282.46	100,647.43
(1) 购置		38,364.97	62,282.46	100,647.43
3.本期减少金额		9,441.88	263,277.78	272,719.66
(1) 报废		9,441.88	263,277.78	272,719.66
4.期末余额	861,522.00	140,763.29	272,684.07	1,274,969.36
二、累计折旧	—	—	—	—
1.上年年末余额	389,867.61	61,184.40	338,500.36	789,552.37
2.本期增加金额	119,603.28	18,336.08	57,682.75	195,622.11
(1) 计提	119,603.28	18,336.08	57,682.75	195,622.11
3.本期减少金额		7,581.34	215,162.52	222,743.86
(1) 报废		7,581.34	215,162.52	222,743.86
4.期末余额	509,470.89	71,939.14	181,020.59	762,430.62
三、减值准备	—	—	—	—
1.上年年末余额	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—
1. 期末账面价值	352,051.11	68,824.15	91,663.48	512,538.74
2. 上年年末账面价值	471,654.39	50,655.80	135,179.03	657,489.22

(八) 无形资产

项 目	办公软件	著作权	合计
一、账面原值	—	—	—

项 目	办公软件	著作权	合计
1.上年年末余额	875,581.74	1,409,140.08	2,284,721.82
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—
二、累计摊销	—	—	—
1.上年年末余额	21,493.77	450,303.47	471,797.24
2.本期增加金额	87,641.52	140,471.64	228,113.16
（1）本期摊销	87,641.52	140,471.64	228,113.16
3.本期减少金额	—	—	—
4.期末余额	—	—	—
三、减值准备	—	—	—
1.上年年末余额	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
4.期末余额	—	—	—
四、账面价值	—	—	—
1.期末账面价值	766,446.45	818,364.97	1,584,811.42
2.上年年末账面价值	854,087.97	958,836.61	1,812,924.58

(九) 长期待摊费用

类 别	上年年末余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	80,614.13	76,002.91	92,393.68	—	64,223.36
机房搬迁改造	113,538.47	—	106,825.78	—	6,712.69
合 计	194,152.60	76,002.91	199,219.46	—	70,936.05

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	110,446.26	742,515.07	69,745.98	557,967.87
合 计	110,446.26	742,515.07	69,745.98	557,967.87

2、未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	2,161,707.38	2,161,707.38
合 计	2,161,707.38	2,161,707.38

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	上年年末余额	备注
2021 年	2,161,707.38	2,161,707.38	2016 年可抵扣亏损
合 计	2,161,707.38	2,161,707.38	

(十一) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	上年年末余额
保证借款	1,500,000.00	1,500,000.00
合 计	1,500,000.00	1,500,000.00

(十二) 应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	1,638,716.78	1,538,200.52
1 年以上	477,905.84	307,763.48
合 计	2,116,622.62	1,845,964.00

(十三) 应付职工薪酬

应付职工薪酬分类列示

项 目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	796,485.91	3,460,672.57	3,346,549.02	910,609.46
二、离职后福利-设定提存计划	—	93,582.22	93,582.22	—
合 计	796,485.91	3,554,254.79	3,440,131.24	910,609.46

1、短期职工薪酬情况

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	796,485.91	3,235,960.07	3,121,836.52	910,609.46
2.职工福利费	—	33,757.09	33,757.09	—
3.社会保险费	—	54,192.25	54,192.25	—
其中：医疗保险费	—	44,935.42	44,935.42	—
工 伤 保 险 费	—	755.88	755.88	—
生 育 保 险 费	—	8,500.95	8,500.95	—
4.住房公积金	—	70,305.00	70,305.00	—
5.工会经费和职工教育经费	—	66,458.16	66,458.16	—
合 计	796,485.91	3,460,672.57	3,346,549.02	910,609.46

2、设定提存计划情况

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	—	89,802.88	89,802.88	—
2、失业保险费	—	3,779.34	3,779.34	—

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	—	93,582.22	93,582.22	—

(十四) 应交税费

税 种	期末余额	上年年末余额
增值税	288,199.71	178,729.66
城市维护建设税	20,173.66	12,510.76
教育费附加	8,645.86	5,361.75
地方教育附加	5,763.90	3,574.50
企业所得税	7,126.72	—
印花税	2,133.00	883.20
合 计	332,042.85	201,059.87

(十五) 其他应付款

类 别	期末余额	上年年末余额
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款项	8,000.00	9,040.09
合 计	8,000.00	9,040.09

1. 其他应付款项

款项性质	期末余额	上年年末余额
企业、个人往来	8,000.00	9,040.09
合 计	8,000.00	9,040.09

(十六) 长期应付款

款项性质	期末余额	上年年末余额
专项应付款（智能型接地短路故障指示器专项资金）	—	200,000.00
融资租赁租金	368,320.00	527,200.00
减：未确认融资费用	68,775.18	98,442.30
合 计	299,544.82	628,757.70

(十七) 股本

项 目	上年年末余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
夏玉成	4,072,000.00	—	—	—	—	—	4,072,000.00
徐丽华	3,323,770.00	—	—	—	1,000.00	1,000.00	3,324,770.00
曾斐琳	269,770.00	—	—	—	—	—	269,770.00
曹鹏	458,100.00	—	—	—	—	—	458,100.00

项 目	上年年末余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
梁晓霞	670,880.00	—	—	—	—	—	670,880.00
胡晓东	50,900.00	—	—	—	—	—	50,900.00
彭彩凤	254,500.00	—	—	—	—	—	254,500.00
李艳强	203,600.00	—	—	—	—	—	203,600.00
郑翔挺	50,900.00	—	—	—	—	—	50,900.00
郑敬玉	30,540.00	—	—	—	—	—	30,540.00
杨洪瑞	132,340.00	—	—	—	—	—	132,340.00
厦门亿能网商贸易有限公司	458,100.00	—	—	—	—	—	458,100.00
叶将平	203,600.00	—	—	—	—	—	203,600.00
黄金涛	1,000.00	—	—	—	-1,000.00	-1,000.00	—
合 计	10,180,000.00	—	—	—	—	—	10,180,000.00

(十八) 资本公积

类 别	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	597,747.11	—	—	597,747.11
合 计	597,747.11	—	—	597,747.11

(十九) 盈余公积

类 别	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	158,645.81	85,945.37	—	244,591.18
合 计	158,645.81	85,945.37	—	244,591.18

(二十) 未分配利润

项 目	期末余额	上年年末余额
期初未分配利润	1,236,987.55	-742,847.01
加: 本期净利润	1,015,936.61	2,138,480.37
减: 提取法定盈余公积	85,945.37	158,645.81
期末未分配利润	2,166,978.79	1,236,987.55

(二十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	13,422,490.59	4,242,546.48	12,223,719.20	4,305,834.09
电压监测仪管理系统及集成	6,792,629.54	2,852,543.01	5,736,959.22	2,155,454.83
配电线路故障定位系统及集成	—	—	575,546.68	200,240.91
电能质量监测系统及集成	—	—	148,120.00	82,774.92
物联网智能控制系统及集成	209,480.64	16,945.04	3,945.91	2,024.41
其他系统技术服务收入	5,027,443.13	713,571.60	2,972,701.87	407,914.23

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
一般货物销售收入	1,392,937.28	659,486.83	2,786,445.52	1,457,424.79
二、其他业务小计	676,606.98	284,997.57	164,700.02	137,250.00
合 计	14,099,097.57	4,527,544.05	12,388,419.22	4,443,084.09

(二十二) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	43,374.04	58,861.09
教育费附加	18,588.87	25,100.79
地方教育费附加	12,392.58	16,733.86
印花税	7,200.20	6,542.00
合 计	81,555.69	107,237.74

(二十三) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
人工成本	1,005,053.27	1,463,795.97
检测费	103,773.58	—
宣传费	150,413.00	—
光纤网络费用	225,282.06	57,573.87
差旅费	820,778.98	701,141.82
业务招待费	197,128.92	288,764.34
会务费	430,290.00	8,541.28
办公费	93,740.24	42,519.67
车辆使用费	51,032.88	16,003.73
服务费	104,245.28	132,249.82
折旧费用	4,302.72	2,081.88
其他费用	20,839.21	325,161.07
合 计	3,206,880.14	3,037,833.45

(二十四) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
人工成本	1,466,211.58	1,164,664.63
办公费	131,522.38	37,041.06
折旧费	174,867.67	116,677.82
租赁费	565,319.94	398,016.43
业务招待费	94,701.12	33,162.13
咨询服务费	757,440.37	487,393.82
车辆使用费	32,122.27	108,763.34
长期待摊费用	199,219.46	233,563.56

项 目	本期金额	上期金额
差旅费	38,358.57	66,612.48
检测费	—	2,275.00
物业水电费	101,851.81	51,825.98
通讯费	25,397.94	33,615.96
无形资产摊销	218,113.20	147,625.80
邮寄费	19,612.83	30,882.21
其他	8,745.36	66,628.26
合 计	3,833,484.50	2,978,748.48

(二十五) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
人工成本	666,397.36	788,077.54
材料费	64,155.02	29,253.74
无形资产摊销	9,999.96	9,999.96
设计费	698,113.19	377,358.48
其他费用	11,552.14	17,061.51
合 计	1,450,217.67	1,221,751.23

(二十六) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	99,672.92	96,241.30
减: 利息收入	28,858.03	29,072.90
其他支出	5,920.85	22,656.96
合 计	76,735.74	89,825.36

(二十七) 其他收益

项 目	种类	本期金额	上期金额
小微企业增值税免征	与收益相关	17,315.53	—
租金补贴	与收益相关	—	282,273.00
劳务协作奖励金	与收益相关	1,500.00	500.00
企业研发经费补助	与收益相关	110,700.00	128,600.00
贷款贴息	与收益相关	17,103.00	19,400.00
宽带补贴	与收益相关	12,119.00	12,500.00
合 计		158,737.53	443,273.00

(二十八) 信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-184,547.20	-30,351.04

项 目	本期金额	上期金额
合 计	-184,547.20	-30,351.04

(二十九) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	315,700.00	1,028,492.94	315,700.00
其他	115.33	10.08	115.33
合 计	315,815.33	1,028,503.02	315,815.33

2、计入当期损益的政府补助

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
中小企业补贴收入	15,700.00	—	与收益相关
专精特新小微企业认定补助	300,000.00	—	与收益相关
企业上市奖励金	—	300,000.00	与收益相关
技术交易奖励金	—	3,056.00	与收益相关
高新企业补贴	—	300,000.00	与收益相关
湖里高新技术园奖励金	—	59,892.00	与收益相关
企业纳税奖励金	—	47,600.00	与收益相关
个税代扣代缴手续费返还	—	17,944.94	与收益相关
信息产业发展专项奖励金	—	300,000.00	与收益相关
合 计	315,700.00	1,028,492.94	

(三十) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
存货盘亏损失	—	18.75	—
固定资产报废损失	49,975.80	—	49,975.80
其他	30,000.30	—	30,000.30
合 计	79,976.10	18.75	79,976.10

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	7,126.72	-3,793.87
递延所得税费用	-40,700.28	-3,793.87
合 计	-33,573.56	-3,793.87

(三十二) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到其他与经营活动有关的现金	—	—
其中：利息收入	28,857.15	29,046.70
专项应付款	—	200,000.00
政府补助	457,122.00	1,471,765.94
其他应收应付款	1,439,302.99	1,755,644.76
小 计	1,925,282.14	3,456,457.40
支付其他与经营活动有关的现金	—	—
其中：费用支出	3,376,480.46	3,848,308.98
财务费用	4,004.38	3,131.00
营业外支出	—	—
其他应收应付款	1,623,040.10	1,887,288.00
小 计	5,003,524.94	5,738,727.98

2、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
担保费	—	16,500.00
融资租赁还款	173,880.00	91,305.00
合 计	173,880.00	107,805.00

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	— —	— —
净利润	1,166,282.90	1,955,138.97
加：资产减值准备	184,547.20	30,351.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	195,622.11	128,220.21
无形资产摊销	228,113.16	157,625.76
长期待摊费用摊销	199,219.46	233,563.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	—	—
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	49,975.80	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	—	—
财务费用（收益以“—”号填列）	99,672.92	92,365.00
投资损失（收益以“—”号填列）	—	—
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-40,700.28	-3,793.87
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“—”号填列）	-834,383.55	-160,734.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-957,685.32	-1,429,597.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	514,725.06	439,653.06

项 目	本期金额	上期金额
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	805,389.46	1,442,791.51
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	3,635,653.70	3,240,541.30
减: 现金的期初余额	3,240,541.30	2,962,168.79
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	395,112.40	278,372.51

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	3,635,653.70	3,240,541.30
其中: 库存现金	—	—
可随时用于支付的银行存款	3,635,653.70	3,240,541.30
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
其中: 三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	3,635,653.70	3,240,541.30

六、合并范围的变更

本报告期合并范围较上期未发生变化。

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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西藏艳贡文化传媒有限公司	西藏	拉萨	商品贸易	51.00		投资设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人系夏玉成(持股 40.00%)、徐丽华(持股 32.6598%)(一致行动人)。

(二) 本公司子公司情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
曹鹏	董事, 并持有公司 4.50%的股权
曾斐琳	董事, 并持有公司 2.65%的股权
梁晓霞	董事, 并持有公司 6.5902%的股权
李艳强	监事会主席, 并持有公司 2.00%的股权
郑翔挺	监事, 并持有公司 0.50%的股权
杨洪瑞	职工代表监事、并持有公司 1.30%股权
郑敬玉	财务总监, 并持有公司 0.30%的股权

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
夏玉成、徐丽华、曾斐琳、曹鹏、 厦门亿能网商贸易有限公司	本公司	1,500,000.00	2017.6.20	2020.6.20	否
夏玉成	本公司	1,791,000.00	2018.8.17	2019.8.17	是

注 1: 本公司 2017 年 6 月向厦门银行股份有限公司贷款 150 万元, 期限 2017 年 6 月 20 日至 2020 年 6 月 20 日, 该项借款由厦门市担保有限公司提供担保。股东夏玉成、徐丽华、曾斐琳、曹鹏为厦门市担保有限公司的担保行为提供反担保保证; 厦门亿能网商贸易有限公司提供连带责任反担保。同时股东夏玉成以其持有的福建亿能电力科技有限公司 20%的股权为厦门市担保公司的担保行为提供反担保股权质押保证。

注 2: 本公司本期获得中国建设银行股份有限公司建行厦门市分行 179.1 万元的信用借款额度, 借款还款方式: 随时还本, 按月还息; 授信有效期限为: 2018 年 8 月 17 日至 2019 年 8 月 17 日; 该授信由公司实际控制人夏玉成提供保证担保, 截止本报告期末, 公司未使用该授信额度借入款项。

2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期金额	上期金额
合 计	1,612,130.01	1,023,595.72

九、 承诺及或有事项

截止本报告日, 本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截止本报告日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提预期信用损失的应收账款	—	—	—	—
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,923,922.04	100.00	660,250.29	6.65
其中：账龄组合	9,923,922.04	100.00	660,250.29	6.65
合 计	9,923,922.04	100.00	660,250.29	6.65

(续)

类 别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提预期信用损失的应收账款	—	—	—	—
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,352,667.21	100.00	504,908.31	5.40
其中：账龄组合	9,352,667.21	100.00	504,908.31	5.40
合 计	9,352,667.21	100.00	504,908.31	5.40

2、按组合计提预期信用损失的应收账款

根据账龄风险特征计提预期信用损失的应收账款

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	8,359,675.59	5.00	417,983.78	9,037,847.56	5.00	451,892.38
1 至 2 年	1,347,436.80	10.00	134,743.68	98,010.00	10.00	9,801.00
2 至 3 年	—	—	—	2,940.00	15.00	441.00
3 至 4 年	2,940.00	20.00	588.00	213,869.65	20.00	42,773.93
4 至 5 年	213,869.65	50.00	106,934.83	—	—	—
合 计	9,923,922.04	6.65	660,250.29	9,352,667.21	5.40	504,908.31

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
厦门商沃网络科技有限公司	2,987,800.00	30.11	149,390.00
国网西藏电力有限公司	2,388,129.45	24.06	268,869.22
龙岩市龙商信息科技有限公司	890,000.00	8.97	44,500.00
国网湖南省电力有限公司岳阳供电分公司	558,000.00	5.62	27,900.00
国网吉林省电力有限公司（物资公司）	437,649.00	4.41	21,882.45
合 计	7,261,578.45	73.17	512,541.67

(二) 其他应收款

1、分类列示

类 别	期末余额	上年年末余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款项	628,887.45	509,502.53
合 计	628,887.45	509,502.53

2、其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金、押金	188,780.00	260,000.00
企业、个人往来	512,572.23	302,562.09
合 计	701,352.23	562,562.09

(2) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提预期信用损失的其他应收款	249,314.50	35.55	49,862.90	20.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	452,037.73	64.45	22,601.88	5.00
组合 1（个别认定组合）	188,780.00	37.53	9,439.00	5.00
组合 2（账龄组合）	263,257.73	26.92	13,162.88	5.00
合 计	701,352.23	100.00	72,464.78	10.33

(续)

类 别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类 别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提预期信用损失的其他应收款	249,314.50	44.32	37,397.18	15.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	313,247.59	55.68	15,662.38	5.00
组合 1（个别认定组合）	260,000.00	46.22	13,000.00	5.00
组合 2（账龄组合）	53,247.59	9.47	2,662.38	5.00
合 计	562,562.09	100.00	53,059.56	9.43

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

①. 采用固定信用损失率法计提坏账准备的其他应收款（组合 1）

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
组合 1（押金、保证金）	263,257.73	5.00	13,162.88	260,000.00	5.00	13,000.00
合 计	263,257.73	5.00	13,162.88	260,000.00	5.00	13,000.00

②. 根据账龄风险特征计提坏账准备的其他应收款（组合 2）

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	263,257.73	5.00	13,162.88	53,247.59	5.00	2,662.38
合 计	263,257.73	5.00	13,162.88	53,247.59	5.00	2,662.38

(4) 按账龄披露的其他应收款

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	452,037.73	313,247.59
2-3 年	—	249,314.50
3-4 年	249,314.50	—
合 计	701,352.23	562,562.09

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
厦门鑫新联电子有限公司	否	货款	382,436.87	3-4 年 1 年以内	54.53	56,519.02
忠泰（厦门）融资租赁有限公司	否	租金	130,000.00	1-2 年	18.54	6,500.00
福建亿力电力科技有限责任公司	否	保证金	40,000.00	1 年以内	5.70	2,000.00
厦门鑫源长商贸有限公司	否	租金	35,780.00	1 年以内	5.10	1,789.00
中国移动通信集团湖南有限公司长沙分公司	否	货款	31,300.00	1 年以内	4.46	1,565.00
合 计	—	—	619,516.87	—	88.33	68,373.02

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	510,000.00		510,000.00	510,000.00		510,000.00
合 计	510,000.00		510,000.00	510,000.00		510,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	上年年末 余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
西藏铈贡文化传媒有限公司	510,000.00			510,000.00		
合 计	510,000.00			510,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	13,422,490.59	4,242,546.48	12,223,719.20	4,305,834.09
电压监测仪管理系统及集成	6,792,629.54	2,852,543.01	5,736,959.22	2,155,454.83
配电线路故障定位系统及集成	—	—	575,546.68	200,240.91
电能质量监测系统及集成	—	—	148,120.00	82,774.92
物联网智能控制系统及集成	209,480.64	16,945.04	3,945.91	2,024.41
其他系统技术服务收入	5,027,443.13	713,571.60	2,972,701.87	407,914.23
一般货物销售收入	1,392,937.28	659,486.83	2,786,445.52	1,457,424.79
二、其他业务小计	99,422.41	84,137.54	164,700.02	137,250.00
合 计	13,521,913.00	4,326,684.02	12,388,419.22	4,443,084.09

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-49,975.80	
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	474,437.53	
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,884.97	
非经营性损益对利润总额的影响的合计	394,576.76	
减：所得税影响数	-57,530.59	
减：少数股东的影响	9,010.83	
归属于母公司的非经常性损益影响数	443,096.52	
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	572,840.09	

(二)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	8.01	19.26	0.10	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52	6.00	0.06	0.07

福建亿能电力科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十一日

附:

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址:

福建亿能电力科技股份有限公司信息披露负责人办公室。