

证券代码: 430502

证券简称: 万隆电气

主办券商: 中泰证券



万隆电气

NEEQ: 430502

潍坊万隆电气股份有限公司



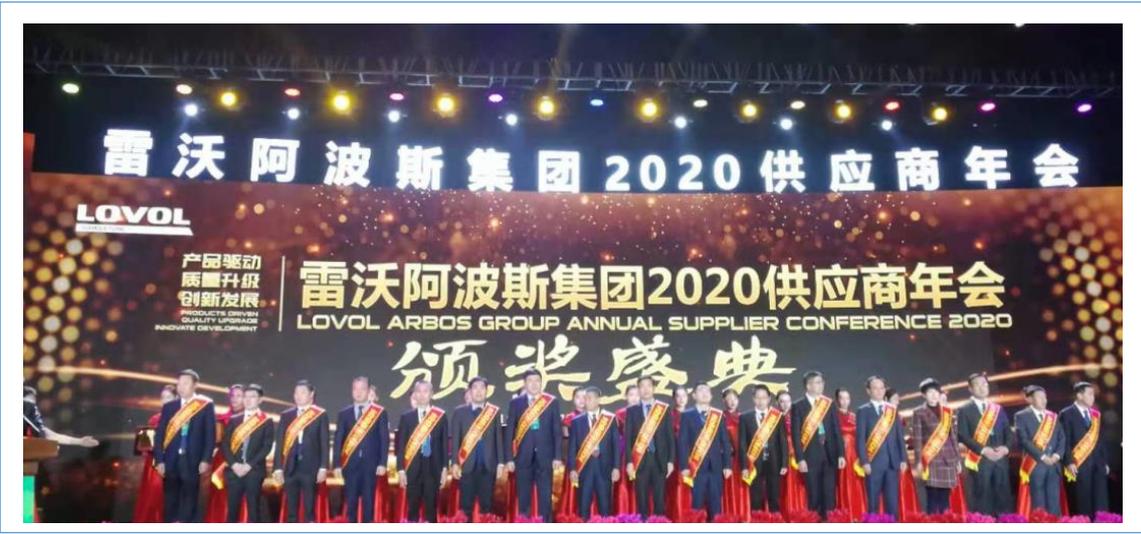
年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



公司 2020 年被雷沃重工有限公司五星车辆厂授予优秀供应商奖，对于公司产品质量、服务给予了充分的肯定。



公司 2020 年被雷沃阿波斯集团授予优秀供应商奖，这是雷沃阿波斯集团对公司秉承一流产品质量的肯定，对公司追求一流品牌服务的肯定。

目 录

| | | |
|-----|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 6 |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 8 |
| 第四节 | 重大事件 | 16 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 | 18 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 23 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 27 |
| 第八节 | 财务会计报告 | 32 |
| 第九节 | 备查文件目录 | 107 |

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人刘林、主管会计工作负责人沈彤及会计机构负责人（会计主管人员）沈彤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项描述及分析 |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 市场风险 | <p>中国汽车行业在政策、技术等因素驱动下，经历了高速增长、增速放缓、行业转型三个阶段。未来，伴随着新能源汽车逐步被市场认可、新技术相互融合协同，市场将迎来二次增长期，并预计 2025 年进入行业成熟期。汽车产业链的五大技术趋势，动力多元化、轻量化、网联化、智能化、共享化，这五大技术趋势的影响也将贯穿供应商、厂商等各个环节，对供应商的技术创新、效率提升等方面都提出了新的要求，作为汽车行业的供应商，对我们公司在战略调整，自身定位，发展战略等方面都提出了巨大的挑战。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司在扩大市场业务的同时做好市场分析，根据市场需求，加大研发力度，更好的符合客户对产品的需求，同时通过加强战略合作来增强自身竞争能力，针对库存问题，与下游供应商洽谈供货量，供货周期，加大存货周转率，以降低市场风险。</p> |
| 前五名客户依赖风险 | <p>公司长期合作的客户主要是潍柴雷沃重工股份有限公司、安徽全柴动力股份有限公司、山东华源莱动内燃机有限公司等公司，2020 年度公司对前五名客户的销售收入占当期销售总额的比例为 98.49%，公司对前五名客户构成较大依赖，公司存在客户相</p> |

| | |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>对集中、对前五大客户较大依赖的风险。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司将加大销售团队的建设，筹备建立全国性的销售网点，积极开拓新的客户市场，降低客户集中的风险。</p> |
| 3、原材料价格波动风险 | <p>公司已有多年的车用电机及电器生产经验，在业内具有较为稳定的客户和较高的知名度，公司产品成本中原材料成本是最重要的因素，占总成本的比例较高，本年度受市场及国家环保政策影响，主要原材料铜材、钢材、铝材、铁等部分注塑、翻砂产品价格上涨，若公司不能保持产品的竞争力，公司毛利率将存在下降风险，影响公司整体收益水平，甚至可能引发公司经营风险。</p> <p>3、原材料价格波动风险</p> <p>应对措施：针对以上风险，公司一方面寻求扩大与下游客户的合作机会，增强与客户的紧密度，实现公司收入的稳定增长性；另一方面公司将扩大上下游产业链，增强新产品的研发投入和推广力度，保证公司的持续盈利能力。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------|---|-------------------------|
| 公司 | 指 | 潍坊万隆电气股份有限公司 |
| 主办券商、中泰证券 | 指 | 中泰证券股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2020年01月01日至2020年12月31日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 发电机 | 指 | 利用电磁感应作用，将其它能源转化为电能的设备 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--------------------------------|
| 公司中文全称 | 潍坊万隆电气股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | WEIFANG WANLONG ELECTRIC.,LTD. |
| 证券简称 | 万隆电气 |
| 证券代码 | 430502 |
| 法定代表人 | 刘林 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 董事会秘书 | 沈彤 |
| 联系地址 | 潍坊市高新技术产业开发区银枫路 9 号 |
| 电话 | 0536-8865381 |
| 传真 | 0536-8865381 |
| 电子邮箱 | wanlongdianqi@163.com |
| 公司网址 | http://www.wanlongdianqi.com/ |
| 办公地址 | 潍坊市高新技术产业开发区银枫路 9 号 |
| 邮政编码 | 261061 |
| 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 | 董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2001 年 1 月 15 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 1 月 24 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-电气机械和器材制造业-电机制造-发电机及发电机组制造（C3811） |
| 主要业务 | 生产、销售电子电器、电机、机电设备、汽车零部件及配件、电气自动化设备 |
| 主要产品与服务项目 | 各种汽车发电机、车用发电机用电压调节器、中央电器盒 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 10,450,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 刘林 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（刘林、徐红霞），一致行动人为（刘家好） |

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 | 913707007262434580 | 否 |
| 注册地址 | 山东省潍坊市高新技术产业开发区银枫路 9 号 | 否 |
| 注册资本 | 10,450,000 | 否 |

五、 中介机构

| | | | |
|------------------|--------------------------------|-----|---|
| 主办券商（报告期内） | 中泰证券 | | |
| 主办券商办公地址 | 山东省济南市经七路 86 号证券大厦 | | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | | |
| 主办券商（报告披露日） | 中泰证券 | | |
| 会计师事务所 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 宋锋岗 | 张力强 | |
| | 2 年 | 2 年 | 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001 | | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|------------------------------------------|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 39,259,053.86 | 34,085,630.62 | 15.18% |
| 毛利率% | 17.19% | 18.08% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,688,717.80 | 922,758.96 | 83.01% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 310,035.00 | -202,246.83 | - |
| 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） | 7.21% | 4.17% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 1.32% | -0.91% | - |
| 基本每股收益 | 0.16 | 0.09 | 77.78% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|-------|
| 资产总计 | 46,941,570.07 | 44,626,633.39 | 5.19% |
| 负债总计 | 22,665,049.01 | 22,038,830.13 | 2.84% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 24,276,521.06 | 22,587,803.26 | 7.48% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.32 | 2.16 | 7.41% |
| 资产负债率%（母公司） | 48.28% | 49.38% | - |
| 资产负债率%（合并） | 48.28% | 49.38% | - |
| 流动比率 | 1.50 | 1.44 | - |
| 利息保障倍数 | 5.08 | 4.30 | - |

(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 | 5,883,439.67 | -2,397,850.58 | - |
| 应收账款周转率 | 5.35 | 4.25 | - |
| 存货周转率 | 1.59 | 1.39 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 5.19% | -1.37% | - |
| 营业收入增长率% | 15.18% | 13.61% | - |
| 净利润增长率% | 83.01% | -42.49% | - |

(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 | 10,450,000 | 10,450,000 | 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) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位: 元

| 项目 | 金额 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,838 |
| 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, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,263,087.58 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 361,730.18 |
| 非经常性损益合计 | 1,621,979.76 |
| 所得税影响数 | 243,296.96 |
| 少数股东权益影响额(税后) | |
| 非经常性损益净额 | 1,378,682.8 |

(八) 补充财务指标适用 不适用

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

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初（即 2019 年 1 月 1 日）之前或 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的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。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

| 报表项目 | 2019 年 12 月 31 日(变更前) 金额 | | 2020 年 1 月 1 日(变更后) 金额 | | 调整金额 | |
|------------|-----------------------------|--------------|---------------------------|--------------|---------------|---------------|
| | 合并报表 | 母公司报表 | 合并报表 | 母公司报表 | 合并报表 | 母公司报表 |
| 预收款项 | 1,315,559.55 | 1,315,559.55 | | | -1,315,559.55 | -1,315,559.55 |
| 合同负债 | | | 1,164,211.99 | 1,164,211.99 | 1,164,211.99 | 1,164,211.99 |
| 其他流动负 债 | | | 151,347.56 | 151,347.56 | 151,347.56 | 151,347.56 |

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司立足于车用电器及自动化设备制造行业，拥有成熟完整的核心技术体系、经验丰富的产品研发团队和较强的创新研发能力和严格的质量管理体系，是优质的车用电器、发电机产品的研发、制造、销售集成商。通过整车电器产品配套，与安徽全柴动力股份有限公司、山东华源莱动内燃机有限公司、雷沃阿波斯潍坊农业装备分公司、雷沃重工股份有限公司诸城车辆厂、浙江新柴动力股份有限公司、青州云内动力股份有限公司等诸多国内知名装备制造企业建立了战略合作关系。公司通过直销为主、经销为辅的方式开拓业务，公司收入全部来源于车用电器、发电机产品的销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|----|------|----------|------|----------|-------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |

| | | | | | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 货币资金 | 3,681,551.52 | 7.84% | 780,299.71 | 1.75% | 371.81% |
| 应收票据 | | | 1,087,000.00 | 2.44% | -100% |
| 应收账款 | 6,600,947.39 | 14.06% | 7,323,931.46 | 16.41% | -9.87% |
| 存货 | 20,133,568.32 | 42.89% | 20,825,490.77 | 46.67% | -3.32% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | 1,364,202.31 | 2.91% | 1,013,920.63 | 2.27% | 34.55% |
| 固定资产 | 7,359,059.39 | 15.68% | 7,865,544.87 | 17.63% | -6.44% |
| 在建工程 | | | | | |
| 无形资产 | 5,393,185.47 | 11.49% | 5,523,845.79 | 12.38% | -2.37% |
| 商誉 | | | | | |
| 短期借款 | 5,000,000.00 | 10.65% | 6,800,000.00 | 15.24% | -26.47% |
| 长期借款 | | | | | |

资产负债项目重大变动原因:

- 1、短期借款 2020 年末为 5,000,000.00 元，较 2019 年末 6,800,000.00 元，减少了 26.47%，主要是现金流充足，减少了银行贷款。
- 2、应付账款较期初增加 29.43%，主要是年末调货储备，应付账款增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|----------|---------------|-----------|---------------|-----------|--------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 39,259,053.86 | - | 34,085,630.62 | - | 15.18% |
| 营业成本 | 32,510,946.02 | 82.81% | 27,923,030.05 | 81.92% | 16.43% |
| 毛利率 | 17.19% | - | 18.08% | - | - |
| 销售费用 | 1,392,533.31 | 3.55% | 1,410,086.69 | 4.14% | -1.24% |
| 管理费用 | 1,941,350.02 | 4.94% | 1,991,380.90 | 5.84% | -2.51% |
| 研发费用 | 2,675,452.06 | 6.81% | 1,974,203.62 | 5.79% | 35.52% |
| 财务费用 | 468,136.10 | 1.19% | 308,253.01 | 0.9% | 51.87% |
| 信用减值损失 | -85,594.39 | -0.22% | -33,727.03 | -0.1% | - |
| 资产减值损失 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 其他收益 | 1,263,087.58 | 3.22% | 1,180,517.58 | 3.46% | 6.99% |
| 投资收益 | 50,281.68 | 0.13% | -493,104.82 | -1.45% | - |
| 公允价值变动收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 资产处置收益 | -2,838.00 | -0.01% | -4,576.63 | -0.01% | - |
| 汇兑收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 营业利润 | 1,257,752.86 | 3.2% | 814,302.28 | 2.39% | 54.46% |
| 营业外收入 | 396,676.12 | 1.01% | 103,897.03 | 0.3% | 281.8% |
| 营业外支出 | 34,945.94 | 0.09% | | | |
| 净利润 | 1,688,717.80 | 4.3% | 922,758.96 | 2.71% | 83.01% |

项目重大变动原因:

报告期内公司毛利率变动不大, 营业收入比上年同期增加 5,173,423.24 元, 较上年同期增长 15.18%, 主要为本年度加大研发力度, 开发较多新产品, 更好的满足了配套主机厂的需求, 使得本年度各业务板块收入有所增长, 营业成本同时增长。

(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 | 39,200,938.97 | 34,035,941.22 | 15.18% |
| 其他业务收入 | 58,114.89 | 49,689.4 | 16.96% |
| 主营业务成本 | 32,493,807.71 | 27,869,135.47 | 16.59% |
| 其他业务成本 | 17,138.31 | 53,894.58 | -68.20% |

按产品分类分析:

适用 不适用

单位: 元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|-------|---------------|--------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 发电机 | 28,540,951.06 | 23,726,468.9 | 16.87% | 15.16% | 15.88% | -0.52% |
| 车用电器 | 10,659,987.91 | 8,767,338.81 | 17.75% | 19.44% | 22.99% | -2.38% |
| 其他业务 | 58,114.89 | 17,138.31 | 70.51% | 16.96% | -68.2% | 78.97% |

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

1. 报告期内公司业务来源主要为发电机、车用电器业务, 各业务板块营业收入较上年都有所增长, 主要为加大了新产品开发, 更好的满足主机厂的需求, 扩大了销售范围。
2. 报告期内公司毛利率较上年稍有降低, 主要为报告期内原材料价格涨幅较大, 主机厂销售价格未增长, 而向供应商采购价格有所增长。

(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 | 潍柴雷沃重工股份有限公司 | 21,263,447.86 | 54.16% | 否 |
| 2 | 安徽全柴动力股份有限公司 | 11,929,582.08 | 30.39% | 否 |
| 3 | 山东华源莱动内燃机有限公司 | 2,767,934.47 | 7.05% | 否 |
| 4 | 浙江新柴股份有限公司 | 1,400,093.96 | 3.57% | 否 |
| 5 | 山东云内动力有限责任公司 | 1,302,276.26 | 3.32% | 否 |
| | 合计 | 38,663,334.63 | 98.49% | - |

(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 | 潍坊新视听电子科技有限公司 | 1,666,349.2 | 16.76% | 否 |
| 2 | 浙江博星电子有限公司 | 1,369,577.01 | 13.78% | 否 |
| 3 | 河北星辰汽车电器有限公司 | 1,305,210.57 | 13.13% | 否 |
| 4 | 慈溪市腾辉汽车零部件有限公司 | 1,286,654.87 | 12.94% | 否 |
| 5 | 临清市惠泽汽车配件有限公司 | 998,171.06 | 10.04% | 否 |
| 合计 | | 6,625,962.71 | 66.65% | - |

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 | 5,883,439.67 | -2,397,850.58 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -786,629.02 | -941,402.76 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,195,558.84 | 1,262,748.33 | - |

现金流量分析:

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额 5,883,439.67 元, 较上期-2,397,850.58 元, 增加 8,281,290.25 元, 主要为报告期内公司收回前期货款以及支付货款减少所致。报告期内经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异原因主要系存在折旧摊销以及经营性应付项目的增加所致。
2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额-786,629.02 元, 较上期-941,402.76 元, 增加 154,773.74 元, 主要为本期固定资产购置较上期有所减少。
3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额-2,195,558.84, 较上期 1,262,748.33 元, 减少较多, 主要为报告期减少了新增的银行贷款, 同时归还了部分银行贷款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位: 元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------|------|------------------------------------|-------------|--------------|--------------|-----------|
| 山东中科万隆电声科技有限公司 | 参股公司 | 研发、生产、销售电机、机电设备、制冷设备及配件、电器控制器、电子产品 | 2,603,846.1 | 1,364,202.31 | 2,007,449.57 | 50,281.68 |
| | | | | | | |

主要控股参股公司情况说明

公司于2016年10月份投资设立山东中科万隆电声科技有限公司，注册资本1000万元。公司原持有山东中科万隆电声科技有限公司 63%股权，于 2019 年 04 月 03 日转让 35% 的认缴股权给刘林先生，转让后公司持有山东中科万隆电声科技有限公司 28%的股权。具体登记事项如下：

名称：山东中科万隆电声科技有限公司

类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人投资）

住所：山东省潍坊高新区新城街道玉龙社区银枫路9号1号车间

法人代表：刘林

注册资本：壹仟万元整

经营范围：研发、生产、销售：电机、机电设备、制冷设备及配件、电器控制器、电子产品。（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）

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的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；主营业务突出，并开发了新产品和开拓了新的销售渠道，销售额逐步提高，主要财务指标健康；研发能力和产品创新能力完全满足市场发展需要，能为客户提供全面的服务。经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司无违法、违规行为发生。

2020年度，公司营业收入39,259,053.86元，净利润1,688,717.8元，公司资产负债率48.28%，各项指标较为良好。

公司具备持续经营能力，报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位: 元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 资产或股权收购、出售 | | |
| 与关联方共同对外投资 | | |
| 债权债务往来或担保等事项 | 8,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 关联方向公司提供财务资助 | 3,000,000.00 | 176,000.00 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

关联方为公司借款提供无偿担保和财务资助, 协助补充公司日常生产经营所需流动资金, 有利于保障公司经营的连续性与稳定性, 是合理的、必要的, 不存在损害公司及公司股东利益的情况, 不会对公司独立性产生影响, 公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

(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 | | | | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | | | | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 其他 | | | | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况:

公司实际控制人刘林、徐红霞和公司持股 5% 以上的股东已就避免同业竞争出具书面承诺函, 承诺: “将不在中国境内外, 直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动; 将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益; 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益; 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权; 或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人等高级管理人员或核心技术人员。

公司董事、监事、高级管理人员也已作出《避免同业竞争承诺函》。

报告期内, 各方均正常履行其相关承诺。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位: 股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|-----------------|----------------|------------|--------|----------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 4,885,000 | 46.75% | -178,250 | 4,706,750 | 45.04% |
| | 其中: 控股股东、实际控制人 | 1,855,000 | 17.75% | 65,750 | 1,920,750 | 18.38% |
| | 董事、监事、高管 | | | | | |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 5,565,000 | 53.25% | 178,250 | 5,743,250 | 54.96% |
| | 其中: 控股股东、实际控制人 | 5,565,000 | 53.25% | 178,250 | 5,743,250 | 54.96% |
| | 董事、监事、高管 | | | | | |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 10,450,000 | - | 0 | 10,450,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 14 |

股本结构变动情况:

√适用 □不适用

本期无限售股份减少 178,250 股, 为徐红霞持有的无限售股份转为限售股份。

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|--------------------|-----------|---------|-----------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 刘林 | 6,707,000 | 244,000 | 6,951,000 | 66.52% | 5,030,250 | 1,920,750 | 0 | 0 |
| 2 | 刘家好 | 1,030,000 | -2,000 | 1,028,000 | 9.84% | | 1,028,000 | 0 | 0 |
| 3 | 潍坊君尚投资中心 (有限合伙) | 950,000 | | 950,000 | 9.09% | | 950,000 | 0 | 0 |
| 4 | 中泰证券 股份有限公司 | 718,000 | | 718,000 | 6.87% | | 718,000 | 0 | 0 |
| 5 | 徐红霞 | 713,000 | | 713,000 | 6.82% | 713,000 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|---|---|
| 6 | 华安证券股份有限公司 | 244,000 | -244,000 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 石家庄德恒投资中心(有限合伙) | 44,000 | | 44,000 | 0.42% | | 44,000 | 0 | 0 |
| 8 | 钱祥丰 | 12,000 | | 12,000 | 0.11% | | 12,000 | 0 | 0 |
| 9 | 王乃友 | 10,000 | | 10,000 | 0.10% | | 10,000 | 0 | 0 |
| 10 | 王锡云 | 9,000 | | 9,000 | 0.09% | | 9,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 10,437,000 | -2,000 | 10,435,000 | 99.86% | 5,743,250 | 4,691,750 | | |

普通股前十名股东间相互关系说明：股东刘林先生、徐红霞女士为夫妻关系，股东刘家好为刘林、徐红霞女儿，股东刘林为潍坊君尚投资中心（有限合伙）的合伙人之一。除此之外，其他前十名股东间不存在任何关联关系。

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

公司控股股东为刘林先生，截至 2020 年 12 月 31 日，刘林持有 695.10 万股公司股份，占总股本的 66.52%。

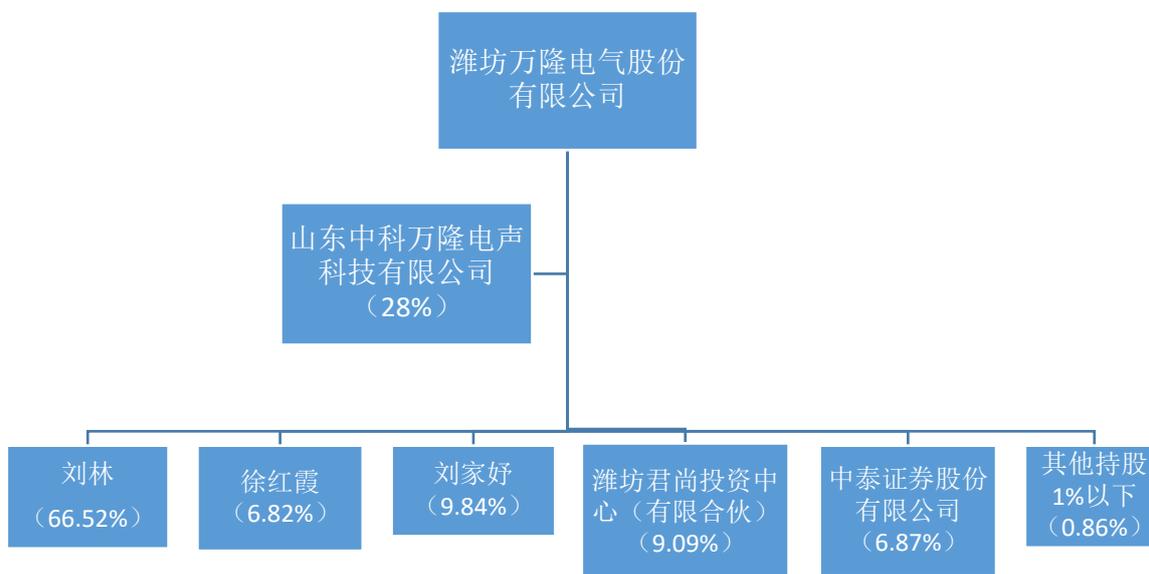
基本情况如下：刘林，男，1966 年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年-1984 年就职于潍坊院稜粮所；1984 年-1990 年就职于潍坊电子仪器厂；1990 年-2001 年就职于华光科技股份有限公司；2001 年创办潍坊万隆电气有限公司，曾任公司法定代表人兼执行董事，现任公司法定代表人兼董事长及总经理。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为刘林先生、徐红霞女士，刘林与徐红霞为夫妻关系。刘林先生基本情况见本节三、(一) 控股股东情况；徐红霞，女，1965 年出生，高中学历，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年-2003 年 2 月曾就职于潍坊北大青鸟有限公司；2003 年 2 月加入公司，截至 2019 年 12 月 31 日，徐

红霞任公司监事会主席，持有 71.30 万股公司股份，占总股本的 6.82%。

实际控制人持股情况如下图所示



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利息率 |
|----|--------|--------------------|---------|---------------|-------------|-------------|--------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 专利权质押 | 潍坊农村商业银行股份有限公司高新支行 | 银行 | 3,000,000 | 2020年4月15日 | 2021年3月29日 | 5.7% |
| 2 | 专利权质押 | 潍坊银行股份有限公司潍坊高新科技支行 | 银行 | 2,000,000 | 2020年5月13日 | 2021年4月22日 | 5.5% |
| 3 | 抵押借款 | 中国工商银行股份有限公司潍坊开发支行 | 银行 | 4,800,000.00 | 2019年8月8日 | 2020年8月5日 | 4.785% |
| 4 | 知识产权质押 | 潍坊银行股份有限公司潍坊高新科技支行 | 银行 | 2,000,000.00 | 2019年12月28日 | 2020年12月15日 | 5.81% |
| 合计 | - | - | - | 11,800,000.00 | - | - | - |

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|------------|----|----------|-------------|-------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 刘林 | 董事长、总经理 | 男 | 1966年3月 | 2017年11月1日 | 2020年10月31日 |
| 张光强 | 董事、副总经理 | 男 | 1970年7月 | 2017年11月1日 | 2020年10月31日 |
| 赵友波 | 董事 | 男 | 1982年7月 | 2017年11月1日 | 2020年10月31日 |
| 张静 | 董事 | 女 | 1988年8月 | 2019年10月15日 | 2020年10月31日 |
| 李鑫萍 | 董事 | 女 | 1988年11月 | 2020年10月20日 | 2020年10月31日 |
| 沈彤 | 财务总监、董事会秘书 | 女 | 1986年10月 | 2020年9月22日 | 2020年10月31日 |
| 韩志强 | 监事会主席 | 男 | 1978年12月 | 2020年4月17日 | 2020年10月31日 |
| 罗燕东 | 监事 | 男 | 1980年10月 | 2017年11月1日 | 2020年10月31日 |
| 宋平 | 监事 | 男 | 1994年12月 | 2020年4月1日 | 2020年10月31日 |
| 董事会人数: | | | | 5 | |
| 监事会人数: | | | | 3 | |
| 高级管理人员人数: | | | | 3 | |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员不存在其他的亲属或关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|---------|-----------|---------|-----------|------------|------------|---------------|
| 刘林 | 董事长、总经理 | 6,707,000 | 244,000 | 6,951,000 | 66.52% | 0 | 5,030,250 |
| 张光强 | 董事、副总 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|-----------|---|-----------|--------|---|-----------|
| | 经理 | | | | | | |
| 赵友波 | 董事 | | | | | | |
| 张静 | 董事 | | | | | | |
| 李鑫萍 | 董事 | | | | | | |
| 沈彤 | 财务总监兼 董事会秘书 | | | | | | |
| 韩志强 | 监事会主席 | | | | | | |
| 罗燕东 | 监事 | | | | | | |
| 宋平 | 监事 | | | | | | |
| 合计 | - | 6,707,000 | - | 6,951,000 | 66.52% | 0 | 5,030,250 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|----------------|------|----------------|-------------------|
| 宋平 | - | 新任 | 监事 | 徐红霞辞去监事职务 |
| 韩志强 | 职工代表监事 | 新任 | 监事会主席 | 徐红霞辞去监事会主席职务 |
| 徐红霞 | 监事会主席 | 离任 | - | 个人原因 |
| 符进荣 | 财务总监兼董 事会秘书 | 离任 | - | 个人原因 |
| 沈彤 | - | 新任 | 财务总监兼董事会 秘书 | 符进荣辞去财务总监兼董事会秘书职务 |
| 王言政 | 董事 | 离任 | - | 个人原因 |
| 李鑫萍 | - | 新任 | 董事 | 王言政辞去董事职务 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

适用 不适用

| |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1、宋平，男，1994 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2016 年 7 月毕业于安徽财经大学，本科学历；2016 年 7 月至 2017 年 7 月在家备考公务员；2017 年 8 月至今在 潍坊万隆电气股份有限公司任管理工程部职员。</p> <p>2、沈彤，女，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009 年 7 月毕业于青岛科技大学，本科学历，中级会计师。2009 年 7 月-2010 年 12 月在潍坊乐维特建筑技术有限公司担任会计；2011 年 1 月-2014 年 12 月在福田雷沃国际重工股份有限公司先后担任结算会计、预算会计、票据会计；2015 年 1 月-2020 年 5 月在潍坊市人事考试中心担任主管会计；2020 年 5 月-至今在潍坊万隆电气股份有限公司担任财务经理。</p> <p>3、李鑫萍，女，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 7 月-2015 年 4 月在</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

泰安电信有限公司任电话、宽带业务受理员；2015 年 5 月-2016 年 10 月在山东亿佰通机械股份有限公司担任市场管理部内勤；2016 年 11 月-2017 年 5 月自由职业；2017 年 6 月至今在潍坊万隆电气股份有限公司担任销售内勤。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|-------------|-----------|------|------|-----------|
| 管理人员 | 11 | | 1 | 10 |
| 生产人员 | 50 | | | 50 |
| 销售人员 | 12 | 1 | | 13 |
| 技术人员 | 16 | 2 | | 18 |
| 财务人员 | 4 | | 1 | 3 |
| 员工总计 | 93 | | | 94 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | 1 | 2 |
| 硕士 | 2 | 2 |
| 本科 | 17 | 18 |
| 专科 | 30 | 31 |
| 专科以下 | 43 | 41 |
| 员工总计 | 93 | 94 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、 薪酬政策
 公司按照国家相关法律规定本着客观、公正、规范理念重新完善了薪酬及绩效管理制度，员工薪酬包含岗位工资、绩效工资和相关津贴。岗位工资依照岗位评估情况分级确定，绩效工资依照每月绩效考核情况确定。同时，公司根据《劳动合同法》以及各地的相关法规、规范性文件，与员工签订劳动合同，并办理用工手续，及时足额为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险。

2、 培训计划
 公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司工会还不定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工对公司文化的认识，进一步加强公司的凝聚力。

3、 需公司承担费用的离退休职工人数
 报告期内，公司没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

单位: 股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全内控体系，确保公司规范运作。报告期内，公司严格遵守《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》等相关管理制度，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，会议决议能够有效执行。

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

《公司章程》规定了公司股东依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还有知情权、股东收益权、提案权及股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。公司建立的内部治理机制也给股东提供了保护和平等权利保障。公司治理在实际运作过程中严格按法律法规、《公司章程》及各项制度的规定和要求，召集、召开股东大会，履行了内部流程，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。董事会经过评估认为：公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2020年5月7日，公司召开2019年度股东大会，审议通过《关于拟修订<公司章程>的议案》。为提高公司治理水平，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关规定，修订《公司章程》。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会 | 3 | <p>1、2020年04月17日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于〈2019年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2019年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2020年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2019年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2019年度利润分配方案〉的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于拟修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于拟修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于拟修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于提议召开2019年年度股东大会》议案。</p> <p>2、2020年8月18日，公司召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于〈2020年半年度报告〉的议案》。</p> <p>3、2020年9月22日，公司召开了第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于提名李鑫萍为公司第三届董事会董事》、《关于聘任沈彤为公司董事会秘书》、《关于聘任沈彤为公司财务负责人》的议案。</p> |
| 监事会 | 3 | <p>1、2020年03月16日，公司召开第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于选举宋平为公司第三届监事会监事》、《关于提议召开2020年第二次临时股东大会》议案。</p> <p>2、2020年04月17日，公司召开第三届监事会第七次会议，审议通过《关于〈2019年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2020年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2019年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2019年度利润分配方案〉的议案》、《关于选举韩志强为公司第三届监事会主席的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。</p> <p>3、2020年08月18日，公司召开第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于〈2020年半年度报告〉的议案》。</p> |
| 股东大会 | 4 | <p>1、2020年01月15日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于预计2020年度日常性关联交易》议案。</p> <p>2、2020年04月01日，公司召开2020年第二</p> |

| | | |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>次临时股东大会，审议通过了《关于选举宋平为公司第三届监事会监事》议案。</p> <p>3、2020年05月07日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于〈2019年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2019年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2019年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2020年度财务预算报告〉的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于拟修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于拟修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于拟修订〈监事会议事规则〉的议案》。</p> <p>4、2020年10月20日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过了《关于提名李鑫萍为公司第三届董事会董事》的议案。</p> |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

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

(一) 业务独立性

公司拥有独立的采、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人进行生产经营的情形，公司不存在关联采购与关联销售，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。目前公司不存在同业竞争及业务被控制的情况。

(二) 资产独立性

公司资产完整、权属清晰，具有与生产产能相配套的设备；拥有独立的产品研发和产品销售系统。

公司股东及其关联方未占有和支配公司资产,不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

(三) 人员独立性

公司的董事、监事、高级管理人员的任免均依据《公司法》和《公司章程》的规定,履行相应的程序。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在公司控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务,也没有在公司控股股东及其控制的其他企业领取薪酬,公司的财务人员没有在公司控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立、完整的人事管理体系,制定了独立的劳动人事管理制度,由公司独立与员工签订劳动合同。

(四) 财务独立性

公司依法制定了财务内部控制制度,设立了独立的财务会计部门,建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员,且财务人员未在任何关联单位兼职,能够独立作出财务决策。本公司独立在银行开户,并无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司均独立纳税,与股东单位无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。截至报告期末,公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

(五) 机构独立性

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求,设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构,并设有相应的办公机构和经营部门,各职能部门分工协作,形成有机的独立运营主体,无控股股东和实际控制人的干预,与股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开,不存在混合经营、合署办公的情形。

(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制定的,符合企业规范管理、规范治理的要求,在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程,需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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

2、关于财务管理体系 报告期内,从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个

方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

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《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等内控制度的规定，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

| | | | | |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|---|
| 是否审计 | 是 | | | |
| 审计意见 | 无保留意见 | | | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | | | |
| 审计报告编号 | 亚会审字（2021）第 01110398 号 | | | |
| 审计机构名称 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | | | |
| 审计机构地址 | 北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001 | | | |
| 审计报告日期 | 2021 年 4 月 19 日 | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 宋锋岗 2 年 | 张力强 2 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | | | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2 年 | | | |
| 会计师事务所审计报酬 | 10 万元 | | | |

审 计 报 告

亚会审字（2021）第 01110398 号

潍坊万隆电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了潍坊万隆电气股份有限公司（以下简称万隆电气公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了万隆电气公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 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，我们独立于万隆电气公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

万隆电气公司管理层（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，管理层负责评估万隆电气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万隆电气公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万隆电气公司的财务报告过程。

四、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。

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，就可能导致对万隆电气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告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万隆电气公司不能持续经营。

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. 就万隆电气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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：宋锋岗

中国·北京

中国注册会计师：张力强

二〇二一年四月十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、注释 1 | 3,681,551.52 | 780,299.71 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、注释 2 | | 1,087,000.00 |
| 应收账款 | 六、注释 3 | 6,600,947.39 | 7,323,931.46 |
| 应收款项融资 | 六、注释 4 | 1,870,000.00 | |
| 预付款项 | 六、注释 5 | 372,008.03 | 156,022.05 |
| 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、注释 6 | 700 | 900 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、注释 7 | 20,133,568.32 | 20,825,490.77 |
| 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 | 六、注释 8 | 69,273.07 | |
| 流动资产合计 | | 32,728,048.33 | 30,173,643.99 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、注释 9 | 1,364,202.31 | 1,013,920.63 |
| 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 | 六、注释 10 | 7,359,059.39 | 7,865,544.87 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、注释 11 | 5,393,185.47 | 5,523,845.79 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 六、注释 12 | 97,074.57 | 49,678.11 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 14,213,521.74 | 14,452,989.40 |
| 资产总计 | | 46,941,570.07 | 44,626,633.39 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 六、注释 13 | 5,000,000.00 | 6,800,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 六、注释 14 | 12,460,160.28 | 9,626,902.51 |
| 预收款项 | 六、注释 15 | | 1,315,559.55 |
| 合同负债 | 六、注释 16 | 1,011,502.21 | |
| 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 | 六、注释 17 | 77,500.00 | 3,586.73 |
| 应交税费 | 六、注释 18 | 619,224.28 | 800,012.20 |
| 其他应付款 | 六、注释 19 | 2,535,985.59 | 2,358,592.09 |
| 其中: 应付利息 | | 9,876.83 | 9,306.67 |
| 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 | 六、注释 20 | 131,495.29 | |
| 流动负债合计 | | 21,835,867.65 | 20,904,653.08 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |

| | | | |
|----------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六、注释 21 | 829,181.36 | 1,134,177.05 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 829,181.36 | 1,134,177.05 |
| 负债合计 | | 22,665,049.01 | 22,038,830.13 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、注释 22 | 10,450,000.00 | 10,450,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、注释 23 | 248,605.19 | 248,605.19 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、注释 24 | 1,400,366.31 | 1,231,494.53 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、注释 25 | 12,177,549.56 | 10,657,703.54 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 24,276,521.06 | 22,587,803.26 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 24,276,521.06 | 22,587,803.26 |
| 负债和所有者权益总计 | | 46,941,570.07 | 44,626,633.39 |

法定代表人：刘林

主管会计工作负责人：沈彤

会计机构负责人：沈彤

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------------|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 3,681,551.52 | 780,299.71 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 1,087,000.00 |
| 应收账款 | 十四、注释 1 | 6,600,947.39 | 7,323,931.46 |
| 应收款项融资 | | 1,870,000.00 | |
| 预付款项 | | 372,008.03 | 156,022.05 |

| | | | |
|----------------|---------|----------------------|----------------------|
| 其他应收款 | 十四、注释 2 | 700.00 | 900 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 20,133,568.32 | 20,825,490.77 |
| 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 | | 69,273.07 | |
| 流动资产合计 | | 32,728,048.33 | 30,173,643.99 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 1,364,202.31 | 1,013,920.63 |
| 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 | | 7,359,059.39 | 7,865,544.87 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 5,393,185.47 | 5,523,845.79 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 97,074.57 | 49,678.11 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 14,213,521.74 | 14,452,989.40 |
| 资产总计 | | 46,941,570.07 | 44,626,633.39 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,000,000.00 | 6,800,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 12,460,160.28 | 9,626,902.51 |
| 预收款项 | | | 1,315,559.55 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 77,500.00 | 3,586.73 |
| 应交税费 | | 619,224.28 | 800,012.20 |
| 其他应付款 | | 2,535,985.59 | 2,358,592.09 |
| 其中：应付利息 | | 9,876.83 | 9,306.67 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 1,011,502.21 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 131,495.29 | |
| 流动负债合计 | | 21,835,867.65 | 20,904,653.08 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 829,181.36 | 1,134,177.05 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 829,181.36 | 1,134,177.05 |
| 负债合计 | | 22,665,049.01 | 22,038,830.13 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | | 10,450,000.00 | 10,450,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 248,605.19 | 248,605.19 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,400,366.31 | 1,231,494.53 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 12,177,549.56 | 10,657,703.54 |
| 所有者权益合计 | | 24,276,521.06 | 22,587,803.26 |
| 负债和所有者权益合计 | | 46,941,570.07 | 44,626,633.39 |

(三) 合并利润表

单位: 元

| 项目 | 附注 | 2020 年 | 2019 年 |
|---------|----|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 39,259,053.86 | 34,085,630.62 |

| | | | |
|-------------------------------|------------|---------------|---------------|
| 其中：营业收入 | 六、注释 26 | 39,259,053.86 | 34,085,630.62 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 39,226,237.87 | 33,920,437.44 |
| 其中：营业成本 | 六、注释 26 | 32,510,946.02 | 27,923,030.05 |
| 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 | 六、注释 27 | 237,820.36 | 313,483.17 |
| 销售费用 | 六、注释 28 | 1,392,533.31 | 1,410,086.69 |
| 管理费用 | 六、注释 29 | 1,941,350.02 | 1,991,380.90 |
| 研发费用 | 六、注释 30 | 2,675,452.06 | 1,974,203.62 |
| 财务费用 | 六、注释 31 | 468,136.10 | 308,253.01 |
| 其中：利息费用 | | 396,129.00 | 278,055.95 |
| 利息收入 | | 5,833.38 | 10,022.84 |
| 加：其他收益 | 六、注释 32 | 1,263,087.58 | 1,180,517.58 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、注释 33 | 50,281.68 | -493,104.82 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | -560,332.47 |
| 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） | 六、注释 34 | -85,594.39 | -33,727.03 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、注释 35 | -2,838.00 | -4,576.63 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,257,752.86 | 814,302.28 |

| | | | |
|------------------------------|------------|--------------|------------|
| 加: 营业外收入 | 六、注释 36 | 396,676.12 | 103,897.03 |
| 减: 营业外支出 | 六、注释 37 | 34,945.94 | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 1,619,483.04 | 918,199.31 |
| 减: 所得税费用 | 六、注释 38 | -69,234.76 | -4,559.65 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 1,688,717.80 | 922,758.96 |
| 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) | | 1,688,717.80 | 922,758.96 |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二) 按所有权归属分类: | - | - | - |
| 1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列) | | 1,688,717.80 | 922,758.96 |
| 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,688,717.80 | 922,758.96 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,688,717.80 | 922,758.96 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | 十五、注释 2 | 0.16 | 0.09 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 十五、注释 | 0.16 | 0.09 |

| | | | |
|-----------|---------------|-------------|--|
| | 2 | | |
| 法定代表人: 刘林 | 主管会计工作负责人: 沈彤 | 会计机构负责人: 沈彤 | |

(四) 母公司利润表

单位: 元

| 项目 | 附注 | 2020 年 | 2019 年 |
|--------------------------------|------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十四、注释 3 | 39,259,053.86 | 34,085,630.62 |
| 减: 营业成本 | 十四、注释 3 | 32,510,946.02 | 27,923,030.05 |
| 税金及附加 | | 237,820.36 | 313,483.17 |
| 销售费用 | | 1,392,533.31 | 1,397,407.69 |
| 管理费用 | | 1,941,350.02 | 1,917,456.00 |
| 研发费用 | | 2,675,452.06 | 1,704,316.04 |
| 财务费用 | | 468,136.10 | 307,711.09 |
| 其中: 利息费用 | | 396,129.00 | 278,055.95 |
| 利息收入 | | 5,833.38 | 9,573.76 |
| 加: 其他收益 | | 1,263,087.58 | 980,517.58 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | | 50,281.68 | -560,332.47 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | -560,332.47 |
| 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) | | -85,594.39 | -33,727.03 |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | | | |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | | -2,838.00 | -4,576.63 |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | 1,257,752.86 | 904,108.03 |
| 加: 营业外收入 | | 396,676.12 | 103,897.03 |
| 减: 营业外支出 | | 34,945.94 | |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 1,619,483.04 | 1,008,005.06 |
| 减: 所得税费用 | | -69,234.76 | 85,246.10 |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 1,688,717.80 | 922,758.96 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 1,688,717.80 | 922,758.96 |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|---------------------|-------------------|
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 1,688,717.80 | 922,758.96 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | 0.16 | 0.09 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | 0.16 | 0.09 |

(五) 合并现金流量表

单位: 元

| 项目 | 附注 | 2020 年 | 2019 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 | | 24,065,464.88 | 26,759,851.08 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 71,360.80 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、注释 39 | 1,068,564.47 | 2,027,422.84 |
| 经营活动现金流入小计 | | 25,205,390.15 | 28,787,273.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,942,439.09 | 21,184,792.69 |
| 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 | | 4,478,699.84 | 4,972,823.74 |
| 支付的各项税费 | | 1,493,715.78 | 1,369,484.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、注释 39 | 3,407,095.77 | 3,658,023.93 |
| 经营活动现金流出小计 | | 19,321,950.48 | 31,185,124.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 5,883,439.67 | -2,397,850.58 |
| 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 | | 712.00 | 7,610.62 |
| 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 | | 712.00 | 7,610.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 487,341.02 | 558,273.16 |
| 投资支付的现金 | | 300,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 390,740.22 |
| 投资活动现金流出小计 | | 787,341.02 | 949,013.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -786,629.02 | -941,402.76 |
| 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 | | 5,000,000.00 | 8,040,000.00 |
| 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 | | 5,000,000.00 | 8,040,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 6,800,000.00 | 6,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 395,558.84 | 277,251.67 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,195,558.84 | 6,777,251.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,195,558.84 | 1,262,748.33 |
| 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 | | 2,901,251.81 | -2,076,505.01 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 780,299.71 | 2,856,804.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,681,551.52 | 780,299.71 |

法定代表人: 刘林

主管会计工作负责人: 沈彤

会计机构负责人: 沈彤

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

| 项目 | 附注 | 2020 年 | 2019 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 | | 24,065,464.88 | 26,759,851.08 |
| 收到的税费返还 | | 71,360.80 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,068,564.47 | 2,706,973.76 |
| 经营活动现金流入小计 | | 25,205,390.15 | 29,466,824.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,942,439.09 | 21,135,141.45 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 4,478,699.84 | 4,724,960.44 |
| 支付的各项税费 | | 1,493,715.78 | 1,369,484.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,407,095.77 | 4,029,097.31 |
| 经营活动现金流出小计 | | 19,321,950.48 | 31,258,683.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 5,883,439.67 | -1,791,858.50 |
| 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 | | 712.00 | 7,610.62 |
| 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 | | 712.00 | 7,610.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 487,341.02 | 558,273.16 |
| 投资支付的现金 | | 300,000.00 | |
| 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 | | 787,341.02 | 558,273.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -786,629.02 | -550,662.54 |
| 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 | | 5,000,000.00 | 8,040,000.00 |
| 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 | | 5,000,000.00 | 8,040,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 6,800,000.00 | 6,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 395,558.84 | 277,251.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,195,558.84 | 6,777,251.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,195,558.84 | 1,262,748.33 |

| | | | |
|--------------------|--|--------------|---------------|
| 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 | | 2,901,251.81 | -1,079,772.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 780,299.71 | 1,860,072.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,681,551.52 | 780,299.71 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2020 年 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|---------|----|--|------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|------------------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股 东 权 益 | 所有者权益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 10,450,000.00 | | | | 248,605.19 | | | | 1,231,494.53 | | 10,657,703.54 | | 22,587,803.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 10,450,000.00 | | | | 248,605.19 | | | | 1,231,494.53 | | 10,657,703.54 | | 22,587,803.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | | | | | | | | | 168,871.78 | | 1,519,846.02 | | 1,688,717.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,688,717.80 | | 1,688,717.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入 资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益 的金额 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|--|----------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 168,871.78 | | -168,871.78 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 168,871.78 | | -168,871.78 | | |
| 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 | 10,450,000.00 | | | | 248,605.19 | | | | 1,400,366.31 | | 12,177,549.56 | | 24,276,521.06 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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 | 10,450,000.00 | | | | 248,605.19 | | | | 1,139,218.63 | | 9,827,220.48 | | 21,665,044.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 10,450,000.00 | | | | 248,605.19 | | | | 1,139,218.63 | | 9,827,220.48 | | 21,665,044.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 92,275.90 | | 830,483.06 | | 922,758.96 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 922,758.96 | | 922,758.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 92,275.90 | | -92,275.90 | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | 92,275.90 | | -92,275.90 | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|--|----------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 10,450,000.00 | | | | 248,605.19 | | | | 1,231,494.53 | | 10,657,703.54 | | 22,587,803.26 |

法定代表人：刘林

主管会计工作负责人：沈彤

会计机构负责人：沈彤

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2020 年 | | | | | | | | | |
|----|--------|--------|------|-----|-----|-----|------|-----|-------|--------|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公积 | 一般风 | 未分配利润 | 所有者权益合 |

| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | 存股 | 合收益 | 备 | | 险准备 | | 计 |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|------------|----|-----|---|--------------|-----|---------------|---------------|
| 一、上年期末余额 | 10,450,000.00 | | | | 248,605.19 | | | | 1,231,494.53 | | 10,657,703.54 | 22,587,803.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 10,450,000.00 | | | | 248,605.19 | | | | 1,231,494.53 | | 10,657,703.54 | 22,587,803.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 168,871.78 | | 1,519,846.02 | 1,688,717.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,688,717.80 | 1,688,717.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 168,871.78 | | -168,871.78 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 168,871.78 | | -168,871.78 | |
| 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 | 10,450,000.00 | | | | 248,605.19 | | | 1,400,366.31 | | 12,177,549.56 | 24,276,521.06 |

| 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 | 10,450,000.00 | | | | 248,605.19 | | | | 1,139,218.63 | | 9,827,220.48 | 21,665,044.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 10,450,000.00 | | | | 248,605.19 | | | | 1,139,218.63 | | 9,827,220.48 | 21,665,044.30 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|-----------|--|------------|------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 92,275.90 | | 830,483.06 | 922,758.96 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 922,758.96 | 922,758.96 |
| （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 | | | | | | | | 92,275.90 | | -92,275.90 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 92,275.90 | | -92,275.90 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 10,450,000.00 | | | | 248,605.19 | | | | 1,231,494.53 | | 10,657,703.54 | 22,587,803.26 |

三、 财务报表附注

潍坊万隆电气股份有限公司 截至 2020 年 12 月 31 日止 财务报表附注

一、 公司基本情况

（一） 公司概况

公司名称：潍坊万隆电气股份有限公司

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册资本：人民币 1,045.00 万元

法定代表人：刘林

营业执照统一社会信用代码：913707007262434580

注册地址：山东省潍坊市高新技术产业开发区银枫路 9 号

成立日期：2001 年 1 月 15 日

营业期限：2001 年 1 月 15 日起至 2021 年 1 月 14 日止

（二） 历史沿革

潍坊万隆电气股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身为潍坊万隆电气有限公司（以下简称“有限公司”），是由刘林、刘强、刘铤共同出资组建的有限责任公司，于 2001 年 1 月 15 日在潍坊市工商行政管理局办理工商登记，企业法人营业执照注册号为 370726228003709 号，公司法定代表人为刘林，设立时注册资本人民币 50.00 万元，有限公司设立时股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 占注册资本的比例（%） |
|------|------------|-------------|
| 刘林 | 452,000.00 | 90.40 |
| 刘强 | 32,000.00 | 6.40 |
| 刘铤 | 16,000.00 | 3.20 |
| 合计 | 500,000.00 | 100.00 |

2001 年 1 月 11 日，本次实收资本货币出资 50.00 万元经潍坊信达有限责任会计师事务所审验并出具潍信达所验字（2001）第 4 号验资报告。

2004 年 5 月 8 日，有限公司股东会决议刘强将所持股份 3.20 万元转让给刘林，刘铤将其所持股份 1.60 万元转让给徐红霞，刘林将所持股份中的 18.40 万元转让给徐红霞，本次股权转让后股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 占注册资本的比例（%） |
|------|------------|-------------|
| 刘林 | 300,000.00 | 60.00 |
| 徐红霞 | 200,000.00 | 40.00 |
| 合计 | 500,000.00 | 100.00 |

2006 年 9 月 20 日，有限公司股东会决议新增注册资本人民币 156.00 万元，其中刘林

以货币出资，增加注册资本 93.60 万元，徐红霞以货币出资，增加注册资本 62.40 万元，本次增资后股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 占注册资本的比例（%） |
|------|--------------|-------------|
| 刘林 | 1,236,000.00 | 60.00 |
| 徐红霞 | 824,000.00 | 40.00 |
| 合计 | 2,060,000.00 | 100.00 |

本次新增实收资本 156.00 万元，经山东新华有限责任会计师事务所临朐分所审验并出具鲁新会师临内验字[2006]第 83 号验资报告。

2011 年 6 月 20 日，有限公司股东会决议徐红霞将所持股份分别转让给刘家好 41.20 万元和刘林 20.60 万元，同时本公司股东会决议新增注册资本人民币 294.00 万元，其中刘林以货币出资，增加注册资本 205.80 万元，徐红霞以货币出资，增加注册资本 29.40 万元，刘家好以货币出资，增加注册资本 58.80 万元，本次股权转让及增资后股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 占注册资本的比例（%） |
|------|--------------|-------------|
| 刘林 | 3,500,000.00 | 70.00 |
| 刘家好 | 1,000,000.00 | 20.00 |
| 徐红霞 | 500,000.00 | 10.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 100.00 |

本次新增实收资本 294.00 万元，经山东世纪鸢飞会计师事务所有限公司审验并出具鲁鸢会验字[2011]第 5033 号验资报告。

2011 年 10 月 12 日，有限公司决定以经审计的有限公司的净资产折合成股份，改制设立潍坊万隆电气股份有限公司，经中准会计师事务所有限公司审计，出具的中准审字[2011]1437 号审计报告确认，原有限公司截至 2011 年 7 月 31 日止的净资产为 5,698,605.19 元，折合成股份 5,000,000.00 股，每股面值 1.00 元，折股比例 1.13972 : 1，超投部分 698,605.19 元计入资本公积。公司于 2012 年 1 月 9 日完成工商变更手续。本次变更后股东及股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 占注册资本的比例（%） |
|------|--------------|-------------|
| 刘林 | 3,500,000.00 | 70.00 |
| 刘家好 | 1,000,000.00 | 20.00 |
| 徐红霞 | 500,000.00 | 10.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 100.00 |

净资产折股经中准会计师事务所有限公司出具中准验字[2011]1031 号验资报告验证。

经 2014 年第一次临时股东大会决议，向潍坊君尚投资中心定向发行 500,000.00 股，每股面值 1.00 元，发行价格 10.00 元，本公司新增注册资本 500,000.00 元，本次增资后股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 占注册资本的比例（%） |
|------|--------------|-------------|
| 刘林 | 3,530,000.00 | 64.18 |
| 刘家好 | 1,000,000.00 | 18.18 |

| | | |
|----------------|--------------|--------|
| 徐红霞 | 470,000.00 | 8.55 |
| 潍坊君尚投资中心（有限合伙） | 500,000.00 | 9.09 |
| 合计 | 5,500,000.00 | 100.00 |

本次新增股本 50.00 万元，经中准会计师事务所审验并出具中准验字[2014]1055 号验资报告。

2014 年 11 月 28 日，本公司股东会决议，资本公积转增资本，每 10.00 股转增 9.00 股，转增后股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 占注册资本的比例（%） |
|----------------|---------------|-------------|
| 刘林 | 6,707,000.00 | 64.18 |
| 刘家好 | 1,900,000.00 | 18.18 |
| 徐红霞 | 893,000.00 | 8.55 |
| 潍坊君尚投资中心（有限合伙） | 950,000.00 | 9.09 |
| 合计 | 10,450,000.00 | 100.00 |

2019 年 12 月 31 日，本公司股东如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 占注册资本的比例（%） |
|--------------------|---------------|-------------|
| 刘林 | 6,707,000.00 | 64.18 |
| 刘家好 | 1,030,000.00 | 9.86 |
| 潍坊君尚投资中心（有限合伙） | 950,000.00 | 9.09 |
| 中泰证券股份有限公司做市专用证券账户 | 718,000.00 | 6.87 |
| 徐红霞 | 713,000.00 | 6.82 |
| 华安证券股份有限公司做市专用证券账户 | 244,000.00 | 2.34 |
| 石家庄德恒投资中心（有限合伙） | 44,000.00 | 0.42 |
| 钱祥丰 | 12,000.00 | 0.11 |
| 王乃友 | 10,000.00 | 0.10 |
| 王锡云 | 9,000.00 | 0.09 |
| 其他股东 | 13,000.00 | 0.12 |
| 合计 | 10,450,000.00 | 100.00 |

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2014 年 1 月 10 日核发《关于同意潍坊万隆电气股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]112 号），因本公司申请挂牌时股东人数未超过 200 人，按规定中国证监会豁免核准本公司股票公开转让，本公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。证券简称：万隆电气，证券代码：430502，2014 年 1 月 24 日起，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

（三） 经营范围

本公司营业执照规定的经营范围为：生产、销售：电子电器、电机、机电设备、汽车零部件及配件、电气自动化设备；机器人；工业编程设计；技术方案设计；印刷设备；电力安装；服装鞋帽的销售；国家允许的货物及技术进出口贸易（出口仅限本企业自产产品）。

本财务报告于 2021 年 4 月 19 日由本公司董事会批准报出。

二、 合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无合并财务报表范围内子公司。

本公司 2019 年度合并范围两家分别为潍坊易美盛汽车电气有限公司与山东中科万隆电声科技有限公司，2014 年 9 月 4 日本公司投资设立潍坊易美盛汽车电气有限公司全资子公司，并纳入合并报表范围，截至 2019 年 12 月 31 日，潍坊易美盛汽车电气有限公司已注销。2016 年 10 月 27 日本公司投资设立山东中科万隆电声科技有限公司子公司，注册资本 1,000.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司持股 63.00%，2019 年 4 月本公司将 35.00% 的认缴出资权转让，2019 年 12 月 31 日，持股比例为 28.00%（实缴出资 200.00 万元），期末不再在对其控制，2019 年只合并其 2019 年 1 月-4 月的利润及现金流量。

三、 财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二） 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营，无影响持续经营能力的重大事项。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司 2020 年度财务报表。

四、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（三） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五） 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（六） 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融资产的确认和计量

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3. 金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2） 其他金融负债

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 金融负债终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的

非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时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时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

7. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

(七) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对合同资产及部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1. 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目,下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;

如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4. 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5. 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。基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，预期信用损失率为零，不计提坏账准备。 |
| 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，信用损失确认方法见应收账款政策部分。 |

(2) 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本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，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。除了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：

| 组合 | 内容 |
|---------|-------|
| 1.关联方组合 | 公司关联方 |

| | |
|--------|-------------------------------------------------|
| 2.账龄组合 | 除已单独计量损失准备的应收款项、关联方组合外，本公司认为相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
|--------|-------------------------------------------------|

不同组合的预期信用损失计算方法：

| 组合 | 内容 |
|---------|-------------------|
| 1.关联方组合 | 单项测试，原则上不提取预期信用损失 |
| 2.账龄组合 | 根据账龄计算预期信用损失 |

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。具体明细如下：

| 账龄 | 预期信用损失比例（%） |
|-------|-------------|
| 1 年以内 | 3.00 |
| 1-2 年 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 |
| 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：

| 组合 | 内容 |
|---------|---------------------------------------------------|
| 1.关联方组合 | 公司关联方 |
| 2.账龄组合 | 除已单独计量损失准备的其他应收款项、关联方组合外，本公司认为相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |

不同组合的预期信用损失计算方法：

| 组合 | 内容 |
|---------|-------------------|
| 1.关联方组合 | 单项测试，原则上不提取预期信用损失 |
| 2.账龄组合 | 根据账龄计算预期信用损失 |

账龄组合预期信用损失计算标准：

| 账龄 | 预期信用损失比例（%） |
|-------|-------------|
| 1 年以内 | 3.00 |
| 1-2 年 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为

既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

（八） 应收款项融资

应收款项融资会计政策适用于 2019 年度及以后。分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本部分十“金融工具”。

（九） 存货

1. 存货的分类

本公司为生产制造类企业，存货主要为原材料、库存商品、低值易耗品、周转材料等。

2. 存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；发出时采用加权平均法计价核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

（十） 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（七）金融资产减值。

（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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：运输工具、办公设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|-----------|-------------|
| 电子设备 | 平均年限法 | 3.00 | 0.00、5.00 | 31.67、33.33 |
| 办公家具及其他 | 平均年限法 | 5.00 | 0.00、5.00 | 19.00、20.00 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 5.00 | 5.00 | 19.00 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

（十二） 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十三） 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。

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。

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。

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

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

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

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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十四） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

本公司无形资产是软件著作权，摊销期为 5-10 年，在摊销期内平均摊销。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用为公司办公场所装修费，摊销期为 5 年，在摊销期内平均摊销。

(十六) 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(十七) 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、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

（1）对设定提存计划的会计处理：

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

（2）对设定受益计划的会计处理：

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

3、辞退福利的会计处理方法

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：①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；②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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，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。

（十八） 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（十九） 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，应说明修改的情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(二十) 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的

成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

1. 具体收入确认原则

(1) 自有产品销售收入

自有产品是指自主开发并经过认证获得相关著作权的产品。不需要安装调试的，在按合同约定将产品转移给对方后确认销售收入；需要安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

(2) 服务收入

服务包括定期维护服务和其他服务，定期维护服务在服务期间采用直线法确认收入，其他服务采用完工百分比法确认收入，完工程度按照已发生成本占预算总成本的比例确定。

(3) 第三方产品销售收入

第三方产品，是根据合同约定为客户采购硬件产品，不需要安装调试的，在按合同约定将第三方产品转移给对方后确认销售收入；需要安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

(二十一) 政府补助

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

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延

收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3. 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公司提供贷款的，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公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

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

3、同时满足下列条件时，企业将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

(二十三) 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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初（即 2019 年 1 月 1 日）之前或 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的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。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

| 报表项目 | 2019 年 12 月 31 日（变更 前）金额 | | 2020 年 1 月 1 日（变更后） 金额 | | 调整金额 | |
|------|-----------------------------|--------------|---------------------------|--------------|---------------|---------------|
| | 合并报表 | 母公司报 表 | 合并报表 | 母公司报 表 | 合并报表 | 母公司报 表 |
| 预收款项 | 1,315,559.55 | 1,315,559.55 | | | -1,315,559.55 | -1,315,559.55 |
| 合同负 | | | 1,164,211.99 | 1,164,211.99 | 1,164,211.99 | 1,164,211.99 |

| | | | | | | |
|--------|--|--|------------|------------|------------|------------|
| 债 | | | | | | |
| 其他流动负债 | | | 151,347.56 | 151,347.56 | 151,347.56 | 151,347.56 |

2. 会计估计变更

本报告期未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率(%) |
|----------|----------------------------------------|-------|
| 增值税 | 应税收入按税率计算销项税额,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 13.00 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税 | 3.00 |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的流转税 | 2.00 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税 | 7.00 |
| 地方水利建设基金 | 按实际缴纳的流转税 | 1.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00 |

(2) 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 法定税率(%) |
|----------------|---------|
| 本公司 | 15.00 |
| 山东中科万隆电声科技有限公司 | 25.00 |
| 潍坊易美盛汽车电气有限公司 | 25.00 |

(二) 税收优惠

2019年11月28日,经山东省科学技术委员会、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局批准,本公司获得高新技术企业证书,证书编号为GR201937000327,有效期为2019-11-28至2022-11-28,2019年至2021年执行15.00%的企业所得税税率。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,上年年末余额指2019年12月31日,期末指2020年12月31日,本期指2020年度,上期指2019年度。

注释1. 货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|------------|
| 现金 | 1,237.91 | 760.20 |
| 银行存款 | 3,680,313.61 | 779,539.51 |

| | | |
|--------|--------------|------------|
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 3,681,551.52 | 780,299.71 |

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、不存放在境外、有潜在回收风险的款项。

注释2. 应收票据

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 1,087,000.00 |
| 合计 | | 1,087,000.00 |

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | |
|----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项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 | 7,017,429.17 | 100.00 | 416,481.78 | 5.93 | 6,600,947.39 |
| 其中：关联方组合 | 420,083.20 | 5.99 | | | 420,083.20 |
| 账龄组合 | 6,597,345.97 | 94.01 | 416,481.78 | 6.31 | 6,180,864.19 |
| 合计 | 7,017,429.17 | 100.00 | 416,481.78 | 5.93 | 6,600,947.39 |

续：

| 种类 | 上年年末余额 | | | | |
|----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 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 | 7,655,018.85 | 100.00 | 331,087.39 | 4.33 | 7,323,931.46 |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | 7,655,018.85 | 100.00 | 331,087.39 | 4.33 | 7,323,931.46 |
| 合计 | 7,655,018.85 | 100.00 | 331,087.39 | 4.33 | 7,323,931.46 |

按账龄组合计提坏账准备：

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
|-------|--------------|------------|---------|
| 1 年以内 | 5,948,624.35 | 178,458.73 | 3.00 |
| 1—2 年 | 222,191.59 | 22,219.16 | 10.00 |
| 2—3 年 | 231,283.16 | 69,384.96 | 30.00 |
| 3—4 年 | 32,595.13 | 16,297.54 | 50.00 |
| 4—5 年 | 162,651.74 | 130,121.39 | 80.00 |
| 合计 | 6,597,345.97 | 416,481.78 | |

2. 按账龄披露：

| 账龄 | 期末余额 |
|-------|--------------|
| 1 年以内 | 6,368,707.55 |
| 1—2 年 | 222,191.59 |
| 2—3 年 | 231,283.16 |
| 3—4 年 | 32,595.13 |
| 4—5 年 | 162,651.74 |
| 合计 | 7,017,429.17 |

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|------------|-----------|-------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 331,087.39 | 85,394.39 | | | 416,481.78 |
| 合计 | 331,087.39 | 85,394.39 | | | 416,481.78 |

4. 本报告期实际核销的应收账款情况：

本报告期无应收账款核销。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,318,993.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 75.80%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 159,569.80 元。

6. 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

注释4. 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------|
| 银行承兑汇票 | 1,870,000.00 | |
| 合 计 | 1,870,000.00 | |

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------|
| 银行承兑汇票 | 2,379,442.08 | |
| 合 计 | 2,379,442.08 | |

注释5. 预付款项**3. 预付款项按账龄分析列示如下：**

| 账 龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 372,008.03 | 100.00 | 156,022.05 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 合 计 | 372,008.03 | 100.00 | 156,022.05 | 100.00 |

4. 本报告期无账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算**5. 预付款项余额前五名情况：**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 185,539.50 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 49.88%。

6. 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。**注释6. 其他应收款**

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|--------|--------|
| 应收股利 | | |
| 应收利息 | | |
| 其他应收款 | 700.00 | 900.00 |

| | | |
|-----|--------|--------|
| 合 计 | 700.00 | 900.00 |
|-----|--------|--------|

1. 其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项的性质 | 期末账面余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------|--------|
| 备用金、押金 | 700.00 | 900.00 |
| 合 计 | 700.00 | 900.00 |

2. 其他应收款分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------|--------|--------|---------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项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 | 1,000.00 | 100.00 | 300.00 | 30.00 | 700.00 |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | 1,000.00 | 100.00 | 300.00 | 30.00 | 700.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 100.00 | 300.00 | 30.00 | 700.00 |

续：

| 种类 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------|--------|--------|---------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项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 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10.00 | 900.00 |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10.00 | 900.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10.00 | 900.00 |

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|----------|--------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | | | |
| 1—2 年 | | | |
| 2—3 年 | 1,000.00 | 300.00 | 30.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 300.00 | 30.00 |

3. 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|---------|----------|----------|
| 押金、备用金等 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 小 计 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 减：坏账准备 | 300.00 | 100.00 |
| 合 计 | 700.00 | 900.00 |

4. 坏账准备计提情况：

| 类 别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|--------|--------|-------|-------|--------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 100.00 | 200.00 | | | 300.00 |
| 合 计 | 100.00 | 200.00 | | | 300.00 |

5. 按账龄披露：

| 账龄 | 期末余额 |
|--------|----------|
| 1 年以内 | |
| 1—2 年 | |
| 2—3 年 | 1,000.00 |
| 小计 | 1,000.00 |
| 减：坏账准备 | 300.00 |
| 合计 | 700.00 |

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------|------|----------|-------|------------------|----------|
| 奎文区梨园缙香蛋糕店 | 押金 | 1,000.00 | 2-3 年 | 100.00 | 300.00 |
| 合计 | | 1,000.00 | | 100.00 | 300.00 |

7. 其他应收款余额中无涉及政府补助的应收款项。

8. 其他应收款余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

注释7. 存货

| 项目 | 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 | 1,134,265.39 | | 1,134,265.39 | 1,246,908.72 | | 1,246,908.72 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 库存商品 | 17,665,926.16 | 17,665,926.16 | 18,488,822.58 | 18,488,822.58 |
| 在产品 | 1,333,376.77 | 1,333,376.77 | 1,089,759.47 | 1,089,759.47 |
| 合计 | 20,133,568.32 | 20,133,568.32 | 20,825,490.77 | 20,825,490.77 |

注释8. 其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|-----------|--------|
| 预缴所得税 | 69,273.07 | |
| 合计 | 69,273.07 | |

注释9. 长期股权投资

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 上年年末余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 山东中科万隆电声科技有限公司 | 2,300,000.00 | 1,013,920.63 |
| 合计 | 2,300,000.00 | 1,013,920.63 |

续表一

| 被投资单位 | 本期增加 | | | | |
|----------------|------------|-------------|----------|--------|----|
| | 追加投资 | 权益法下确认的投资收益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 其他 |
| 山东中科万隆电声科技有限公司 | 300,000.00 | 50,281.68 | | | |
| 合计 | 300,000.00 | 50,281.68 | | | |

续表二

| 被投资单位 | 本期减少 | | | | | |
|----------------|------|-------------|----------|--------|-------------|----|
| | 减少投资 | 权益法下确认的投资损失 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 其他 |
| 山东中科万隆电声科技有限公司 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

续表三

| 被投资单位 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|--------------|----------|----------|
| 山东中科万隆电声科技有限公司 | 1,364,202.31 | | |
| 合计 | 1,364,202.31 | | |

注释10. 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 7,359,059.39 | 7,865,544.87 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 7,359,059.39 | 7,865,544.87 |

1. 2020 年 12 月 31 日固定资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 办公设备 | 运输设备 | 合计 |
|----------------|--------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.上年年末余额 | 8,390,510.32 | 5,073,930.19 | 418,600.87 | 96,967.08 | 13,980,008.46 |
| 2.本年增加金额 | | 385,841.02 | | 101,500.00 | 487,341.02 |
| 购置 | | 385,841.02 | | 101,500.00 | 487,341.02 |
| 3.本年减少金额 | | 71,000.00 | | | 71,000.00 |
| 处置或报废 | | 71,000.00 | | | 71,000.00 |
| 其他减少 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 8,390,510.32 | 5,388,771.21 | 418,600.87 | 198,467.08 | 14,396,349.48 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.上年年末余额 | 2,772,172.47 | 2,934,845.35 | 374,611.97 | 32,833.80 | 6,114,463.59 |
| 2.本年增加金额 | 398,548.92 | 559,531.91 | 23,539.53 | 8,656.14 | 990,276.50 |
| 计提 | 398,548.92 | 559,531.91 | 23,539.53 | 8,656.14 | 990,276.50 |
| 3.本年减少金额 | | 67,450.00 | | | 67,450.00 |
| 处置或报废 | | 67,450.00 | | | 67,450.00 |
| 其他减少 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,170,721.39 | 3,426,927.26 | 398,151.50 | 41,489.94 | 7,037,290.09 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.上年年末余额 | | | | | |
| 2.本年增加金额 | | | | | |
| 3.本年减少金额 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.上年年末账面价值 | 5,618,337.85 | 2,139,084.84 | 43,988.90 | 64,133.28 | 7,865,544.87 |
| 2. 期末账面价值 | 5,219,788.93 | 1,961,843.95 | 20,449.37 | 156,977.14 | 7,359,059.39 |

2. 期末无暂时闲置的固定资产。
3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
4. 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
5. 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

注释11. 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 商标 | 合计 |
|-----------------|--------------|------------|----------|--------------|
| 一、账面原值合计 | | | | |
| 1. 上年年末余额 | 6,497,018.55 | 101,420.51 | 2,000.00 | 6,600,439.06 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 购置 | | | | |
| 内部研发 | | | | |

| | | | | |
|------------|--------------|------------|----------|--------------|
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | 6,497,018.55 | 101,420.51 | 2,000.00 | 6,600,439.06 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.上年年末余额 | 974,552.70 | 100,040.57 | 2,000.00 | 1,076,593.27 |
| 2.本期增加金额 | 129,940.37 | 719.95 | | 130,660.32 |
| 计提 | 129,940.37 | 719.95 | | 130,660.32 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | 1,104,493.07 | 100,760.52 | 2,000.00 | 1,207,253.59 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.上年年末余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.上年年末账面价值 | 5,522,465.85 | 1,379.94 | | 5,523,845.79 |
| 2.期末账面价值 | 5,392,525.48 | 659.99 | | 5,393,185.47 |

注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-----------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备形成的递延所得税资产 | 416,781.78 | 62,517.27 | 331,187.39 | 49,678.11 |
| 可弥补亏损形成的递延所得税资产 | 230,381.97 | 34,557.30 | | |
| 合计 | 647,163.75 | 97,074.57 | 331,187.39 | 49,678.11 |

注释13. 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | | 4,800,000.00 |
| 质押贷款 | 5,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 6,800,000.00 |

说明：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司向潍坊农村商业银行股份有限公司高新支行贷款 3,000,000.00 元，以本公司的专利权质押，同时股东刘林、徐红霞提供担保；向潍坊银行贷款 2,000,000.00 元，以本公司的专利权质押。

注释14. 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 采购商品及劳务 | 12,460,160.28 | 9,626,902.51 |

| | | |
|-----|---------------|--------------|
| 合 计 | 12,460,160.28 | 9,626,902.51 |
|-----|---------------|--------------|

1. 应付账龄超过 1 年的重要应付账款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|------------|-----------|
| 潍坊高力紧固件有限公司 | 128,266.05 | 采购款，未到期 |
| 潍坊惠隆塑胶有限公司 | 120,544.53 | 采购款，未到期 |
| 常州市华发机械有限公司 | 87,071.30 | 采购款，未到期 |
| 福建厦门固艺博工贸有限公司 | 67,329.00 | 采购款，未到期 |
| 日照市盛世塑胶有限公司 | 48,230.89 | 采购款，未到期 |
| 合 计 | 451,441.77 | |

2. 本报告期末本公司应付账款中无欠关联方款项

注释15. 预收账款

1. 预收账款列示

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|------|--------------|
| 预收货物款 | | 1,315,559.55 |
| 合 计 | | 1,315,559.55 |

注释16. 合同负债

1. 合同负债列示

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|--------------|--------|
| 合同相关的预收款 | 1,011,502.21 | |
| 合 计 | 1,011,502.21 | |

2. 期末合同负债中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

注释17. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项 目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------|--------------|--------------|-----------|
| 短期薪酬 | 3,586.73 | 4,522,533.97 | 4,448,620.70 | 77,500.00 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 28,896.08 | 28,896.08 | |

| | | | | |
|----|----------|--------------|--------------|-----------|
| 合计 | 3,586.73 | 4,551,430.05 | 4,477,516.78 | 77,500.00 |
|----|----------|--------------|--------------|-----------|

2. 短期薪酬列示

| 项 目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------|--------------|--------------|-----------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,586.73 | 4,359,759.36 | 4,285,846.09 | 77,500.00 |
| 职工福利费 | | 45,945.83 | 45,945.83 | |
| 社会保险费 | | 116,828.78 | 116,828.78 | |
| 其中：基本医疗保险费 | | 98,531.30 | 98,531.30 | |
| 工伤保险费 | | 676.68 | 676.68 | |
| 生育保险费 | | 17,620.80 | 17,620.80 | |
| 住房公积金 | | | | |
| 工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合 计 | 3,586.73 | 4,522,533.97 | 4,448,620.70 | 77,500.00 |

3. 设定提存计划列示

| 项 目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------|-----------|-----------|------|
| 基本养老保险 | | 27,843.46 | 27,843.46 | |
| 失业保险费 | | 1,052.62 | 1,052.62 | |
| 合 计 | | 28,896.08 | 28,896.08 | |

注释18. 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|------------|------------|
| 增值税 | 374,500.12 | 419,962.28 |
| 城建税 | 26,697.72 | 29,880.07 |
| 土地使用税 | 17,840.20 | 35,680.40 |
| 房产税 | 161,597.31 | 244,174.46 |
| 教育费附加 | 11,441.89 | 12,805.75 |
| 企业所得税 | | 28,042.59 |
| 地方教育附加 | 7,627.94 | 8,537.18 |
| 地方水利建设基金 | 3,597.84 | 3,825.15 |
| 个人所得税 | 180.02 | 1,363.08 |
| 印花税 | 15,741.24 | 15,741.24 |
| 合 计 | 619,224.28 | 800,012.20 |

注释19. 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 9,876.83 | 9,306.67 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 2,526,108.76 | 2,349,285.42 |
| 合计 | 2,535,985.59 | 2,358,592.09 |

1. 应付利息按项目列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------|----------|
| 短期借款利息 | 9,876.83 | 9,306.67 |
| 长期借款利息 | | |
| 合计 | 9,876.83 | 9,306.67 |

2. 其他应付款列示

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 往来款 | 2,526,108.76 | 2,349,285.42 |
| 备用金 | | 0 |
| 合计 | 2,526,108.76 | 2,349,285.42 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 刘家好 | 1,609,285.42 | 未到期 |
| 合计 | 1,609,285.42 | |

(3) 本报告期末其他应付款中欠关联方款项如下：

| 项目 | 关联方关系 | 期末余额 |
|-----|-------|--------------|
| 刘家好 | 股东 | 1,609,285.42 |
| 刘林 | 股东 | 916,000.00 |
| 合计 | | 2,525,285.42 |

注释20. 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------|--------|
| 待转销项税额 | 131,495.29 | |
| 合计 | 131,495.29 | |

注释21. 递延收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------|------------|------------|
| 政府补助 | 1,134,177.05 | | 304,995.69 | 829,181.36 |
| 合计 | 1,134,177.05 | | 304,995.69 | 829,181.36 |

2019 年度项目明细:

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益的金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关 / 与收益相关 |
|-----------------------------|--------------|----------|-------------|------|------------|---------------|
| 汽车用钕铁硼永磁与电磁并励磁路混合励磁稳压发电装置研制 | 238,647.14 | | 38,147.49 | | 200,499.65 | 与资产、收益相关 |
| 电动汽车增程式热声发电机研究与产业化 | 97,500.00 | | 13,000.00 | | 84,500.00 | 与资产、收益相关 |
| 新能源汽车用高功率密度钕铁硼永磁驱动电机 | 165,836.51 | | 69,610.02 | | 96,226.49 | 与资产、收益相关 |
| 5kw 燃气热泵 | 527,122.96 | | 143,922.34 | | 383,200.62 | 与资产、收益相关 |
| 内置风叶互联桥国五发电机 | 105,070.44 | | 40,315.84 | | 64,754.60 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,134,177.05 | | 304,995.69 | | 829,181.36 | |

注释22. 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本次变动增减 (+、—) | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|---------------|
| | | 增加 | 减少 | |
| 股本总额 | 10,450,000.00 | | | 10,450,000.00 |
| 合计 | 10,450,000.00 | | | 10,450,000.00 |

注释23. 资本公积

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------------|------------|
| 股本溢价 | 248,605.19 | 248,605.19 |
| 合计 | 248,605.19 | 248,605.19 |

注释24. 盈余公积

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----|------|--------|
|----|------|--------|

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,400,366.31 | 1,231,494.53 |
| 合计 | 1,400,366.31 | 1,231,494.53 |

注释25. 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例(%) |
|-----------------------|---------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 10,657,703.54 | — |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | — |
| 调整后期初未分配利润 | 10,657,703.54 | — |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,688,717.80 | — |
| 减： 提取法定盈余公积 | 168,871.78 | 10.00 |
| 加： 盈余公积弥补亏损 | | |
| 期末未分配利润 | 12,177,549.56 | |

注释26. 营业收入、营业成本

1. 营业收入、营业成本明细如下：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 39,200,938.97 | 32,493,807.71 | 34,035,941.22 | 27,869,135.47 |
| 其他业务 | 58,114.89 | 17,138.31 | 49,689.40 | 53,894.58 |
| 合计 | 39,259,053.86 | 32,510,946.02 | 34,085,630.62 | 27,923,030.05 |

注释27. 税金及附加

| 税 种 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 72,019.90 | 56,157.52 |
| 教育费附加 | 30,865.67 | 24,067.50 |
| 地方教育附加 | 20,577.14 | 16,045.00 |
| 地方水利建设基金 | 5,144.28 | 4,011.25 |
| 房产税 | 37,762.57 | 70,480.30 |
| 土地使用税 | 71,360.80 | 142,721.60 |
| 印花税 | 90.00 | |
| 合计 | 237,820.36 | 313,483.17 |

注释28. 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 工资薪酬 | 530,974.69 | 576,389.72 |
| 三包服务费 | 554,242.14 | 459,170.02 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 98,264.05 | 146,800.73 |
| 业务招待费 | 49,477.00 | 67,347.94 |
| 广告费 | 26,921.92 | 3,030.48 |
| 维修费 | 19,512.00 | 2,260.00 |
| 运输费 | 56,799.98 | 87,787.29 |
| 折旧费 | 21,647.76 | 47,139.91 |
| 其他 | 34,693.77 | 20,160.60 |
| 合 计 | 1,392,533.31 | 1,410,086.69 |

注释29. 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 836,364.60 | 864,088.68 |
| 中介服务费 | 358,641.39 | 375,649.60 |
| 业务招待费 | 181,745.66 | 128,857.07 |
| 车辆费用 | 77,313.53 | 112,834.04 |
| 差旅费 | 37,601.25 | 75,391.26 |
| 办公费 | 73,758.64 | 109,372.00 |
| 折旧费 | 81,430.99 | 117,551.93 |
| 无形资产摊销 | 130,660.32 | 135,943.25 |
| 其他 | 163,833.64 | 71,693.07 |
| 合 计 | 1,941,350.02 | 1,991,380.90 |

注释30. 研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 直接材料 | 1,757,469.58 | 988,086.19 |
| 人工支出 | 604,048.38 | 781,365.40 |
| 折旧与摊销 | 112,399.84 | 103,351.58 |
| 其他 | 201,534.26 | 101,400.45 |
| 合 计 | 2,675,452.06 | 1,974,203.62 |

注释31. 财务费用

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

| | | |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 396,129.00 | 278,055.95 |
| 减：利息收入 | 5,833.38 | 10,022.84 |
| 汇兑损益 | | |
| 银行手续费 | 77,840.48 | 40,219.90 |
| 合计 | 468,136.10 | 308,253.01 |

注释32. 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 1,263,087.58 | 1,180,517.58 | 1,263,087.58 |
| 合计 | 1,263,087.58 | 1,180,517.58 | 1,263,087.58 |

政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 汽车用钕铁硼永磁与电磁并闸磁路混合励磁稳压发电装置研制 | 38,147.49 | 38,147.49 |
| 电动汽车增程式热声发电机研究与产业化 | 13,000.00 | 13,000.00 |
| 新能源电动汽车用永磁驱动电机项目 | 69,610.02 | 334,163.49 |
| 5kw 燃气热泵研发 | 143,922.34 | 472,877.04 |
| 内置风叶互联桥国五发电机研发 | 40,315.84 | 44,929.56 |
| 引进国家级高层次人才资金 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 研发费用补助 | 77,400.00 | 77,400.00 |
| 代扣个人所得税补贴 | 268.09 | |
| 稳岗返还 | 9,063.00 | |
| 土地使用税税收返还 | 71,360.80 | |
| 隐形冠军企业 | 500,000.00 | |
| 市级企业技术中心奖金 | 100,000.00 | |
| 合计 | 1,263,087.58 | 1,180,517.58 |

注释33. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------|-------------|
| 权益法核算投资收益 | 50,281.68 | -560,332.47 |
| 处置子公司产生的收益 | | 67,227.65 |
| 合计 | 50,281.68 | -493,104.82 |

注释34. 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | -85,594.39 | -33,727.03 |
| 合计 | -85,594.39 | -33,727.03 |

注释35. 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|-----------|
| 固定资产处置收益 | -2,838.00 | -4,576.63 |
| 合计 | -2,838.00 | -4,576.63 |

注释36. 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 其他 | | 103,897.03 |
| 罚款收入 | 148,583.98 | |
| 无需支付的款项 | 248,092.14 | |
| 合计 | 396,676.12 | 103,897.03 |

注释37. 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|-------|
| 罚款、滞纳金 | 28,922.26 | |
| 其他 | 6,023.68 | |
| 合计 | 34,945.94 | |

注释38. 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 当期所得税 | -21,838.30 | 60,559.12 |
| 递延所得税 | -47,396.46 | -65,118.77 |
| 合计 | -69,234.76 | -4,559.65 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|------------|
| 利润总额 | 1,619,483.04 | 918,199.31 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 242,922.46 | 137,729.90 |

| | | |
|-------------------|-------------|-------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | | -15,703.34 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -21,838.30 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 18,211.70 | 12,292.90 |
| 税率变动对递延所得税资产转回的影响 | | 29,746.04 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -300,988.36 | -242,590.87 |
| 权益法核算的影响 | -7,542.26 | 84,049.87 |
| 其他 | | -10,084.15 |
| 所得税费用 | -69,234.76 | -4,559.65 |

注释39. 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 5,833.38 | 10,022.84 |
| 补贴收入 | 886,731.09 | 1,427,400.00 |
| 收到押金备用金、往来款 | 176,000.00 | 590,000.00 |
| | 1,068,564.47 | 2,027,422.84 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 手续费 | 77,840.48 | 40,219.90 |
| 销售费用、管理费用付现部分 | 3,295,653.03 | 3,067,804.03 |
| 罚款、捐款等 | 28,922.26 | |
| 押金备用金、往来款 | 4,680.00 | 550,000.00 |
| | 3,407,095.77 | 3,658,023.93 |

3. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|------------|
| 处置子公司现金净流出 | | 390,740.22 |
| | | 390,740.22 |

注释40. 现金流量表补充资料

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,688,717.80 | 922,758.96 |
| 加：信用减值损失 | 85,594.39 | 33,727.03 |
| 资产减值损失 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 990,276.50 | 909,908.57 |
| 无形资产摊销 | 130,660.32 | 135,943.25 |
| 长期待摊费用摊销 | - | |
| 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） | 2,838.00 | 4,576.63 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 396,129.00 | 278,055.95 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -50,281.68 | 493,104.82 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -47,396.46 | -65,118.77 |
| 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） | 691,922.45 | -1,549,875.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -430,669.37 | -549,572.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 2,425,648.72 | -3,011,358.84 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,883,439.67 | -2,397,850.58 |
| 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 | 3,681,551.52 | 780,299.71 |
| 减：现金的年初余额 | 780,299.71 | 2,856,804.72 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,901,251.81 | -2,076,505.01 |

2. 现金和现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|--------------|------------|
| 一、现金 | 3,681,551.52 | 780,299.71 |
| 其中：库存现金 | 1,237.91 | 760.20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,680,313.61 | 779,539.51 |
| 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 | 3,681,551.52 | 780,299.71 |
|----------------|--------------|------------|

七、合并范围的变更

1、合并范围的减少

本公司本期无合并范围子公司，2016年10月27日本公司投资设立山东中科万隆电声科技有限公司子公司，注册资本1,000.00万元，截至2018年12月31日，本公司持股63.00%，2019年4月本公司将35.00%的认缴出资权转让，2019年12月31日，持股比例为28.00%（实缴出资200.00万元），期末不再对其控制，2019年只合并其2019年1月-4月的利润及现金流量。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）利率风险—公允价值变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款或长期借款。由于固定利率借款均为短期借款或长期借款，因此本公司管理层认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

（2）其他价格风险：本公司管理层认为暂无该类风险情况。

2、信用风险

2020 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

（二）金融资产转移

本年未发生金融资产转移。

九、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|--------------------|------------|--------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | 1,870,000.00 | | |
| 应收款项融资 | | 1,870,000.00 | | |

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

十、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 本公司控股股东及实际控制人

本公司的控股股东为刘林先生，实际控制人为刘林先生、徐红霞女士。

2. 本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|-------|--------|
|-------|--------|

| | |
|----------------|------------|
| 刘家好 | 股东 |
| 潍坊君尚投资中心（有限合伙） | 股东 |
| 张光强 | 董事、副总经理 |
| 李鑫萍 | 董事 |
| 赵友波 | 董事 |
| 张静 | 董事 |
| 韩志强 | 职工代表监事 |
| 罗燕东 | 监事 |
| 宋平 | 监事 |
| 沈彤 | 财务总监、董事会秘书 |
| 山东中科万隆电声科技有限公司 | 实际控制人控制公司 |

（二） 关联方交易

1. 本公司本期关联交易

（1） 关联方采购商品或提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|---------------|------------|-------|
| 山东中科万隆电声科技有限公司 | 销售 | 市场价格 | 968,865.10 | |

（2） 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 拆入/拆出 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|-------|--------------|------------|------|--------------|
| 刘家好 | 拆入 | 1,609,285.42 | | | 1,609,285.42 |
| 刘林 | 拆入 | 740,000.00 | 176,000.00 | | 916,000.00 |

2. 关联方担保情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司向潍坊农村商业银行股份有限公司高新支行贷款 3,000,000.00 元，以本公司的专利权质押，同时股东刘林、徐红霞提供担保；

3. 关联方应收应付款项余额情况如下：

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|-----|------------|--------------|
| 应收账款 | | | |
| 山东中科万隆电声科技有限公司 | 关联方 | 420,083.20 | |
| 其他应付款 | | | |
| 刘家好 | 股东 | | 1,609,285.42 |
| 刘林 | 股东 | 916,000.00 | 740,000.00 |

十一、 承诺及或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

本公司本年度不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项说明

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | |
|----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项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 | 7,017,429.17 | 100.00 | 416,481.78 | 5.93 | 6,600,947.39 |
| 其中：关联方组合 | 420,083.20 | 5.99 | | | 420,083.20 |
| 账龄组合 | 6,597,345.97 | 94.01 | 416,481.78 | 6.31 | 6,180,864.19 |
| 合计 | 7,017,429.17 | 100.00 | 416,481.78 | 5.93 | 6,600,947.39 |

续：

| 种类 | 上年年末余额 | | | | |
|----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 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 | 7,655,018.85 | 100.00 | 331,087.39 | 4.33 | 7,323,931.46 |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | 7,655,018.85 | 100.00 | 331,087.39 | 4.33 | 7,323,931.46 |
| 合计 | 7,655,018.85 | 100.00 | 331,087.39 | 4.33 | 7,323,931.46 |

按账龄组合计提坏账准备：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 5,948,624.35 | 178,458.73 | 3.00 |
| 1—2年 | 222,191.59 | 22,219.16 | 10.00 |
| 2—3年 | 231,283.16 | 69,384.96 | 30.00 |
| 3—4年 | 32,595.13 | 16,297.54 | 50.00 |
| 4—5年 | 162,651.74 | 130,121.39 | 80.00 |
| 合计 | 6,597,345.97 | 416,481.78 | |

2. 按账龄披露：

| 账龄 | 期末余额 |
|------|--------------|
| 1年以内 | 6,368,707.55 |
| 1—2年 | 222,191.59 |
| 2—3年 | 231,283.16 |
| 3—4年 | 32,595.13 |
| 4—5年 | 162,651.74 |
| 合计 | 7,017,429.17 |

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|------------|-----------|-------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 331,087.39 | 85,394.39 | | | 416,481.78 |
| 合计 | 331,087.39 | 85,394.39 | | | 416,481.78 |

4. 本报告期实际核销的应收账款情况：

本报告期无应收账款核销。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,318,993.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 75.80%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 159,569.80 元。

6. 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

注释2. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末账面余额 |
|-------|--------|----------|
| 应收股利 | | |
| 应收利息 | | |
| 其他应收款 | 700.00 | 900.00 |
| 合计 | 700.00 | 900.00 |

1. 其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项的性质 | 期末账面余额 | 上年年末余额 |
|----------|--------|--------|
| 备用金借款、押金 | 700.00 | 900.00 |
| 合计 | 700.00 | 900.00 |

2. 其他应收款分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------|--------|--------|----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项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 | 1,000.00 | 100.00 | 300.00 | 30.00 | 700.00 |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | 1,000.00 | 100.00 | 300.00 | 30.00 | 700.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 100.00 | 300.00 | 30.00 | 700.00 |

续：

| 种类 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------|--------|--------|----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项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 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10.00 | 900.00 |
| 其中：关联方组合 | | | | | |
| 账龄组合 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10.00 | 900.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10.00 | 900.00 |

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|----------|--------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | | | |
| 1-2年 | | | |
| 2-3年 | 1,000.00 | 300.00 | 30.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 300.00 | 30.00 |

3. 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|---------|----------|----------|
| 押金、备用金等 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 小计 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 减：坏账准备 | 300.00 | 100.00 |
| 合计 | 700.00 | 900.00 |

4. 坏账准备计提情况：

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|--------|--------|-------|-------|--------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 100.00 | 200.00 | | | 300.00 |
| 合计 | 100.00 | 200.00 | | | 300.00 |

5. 按账龄披露：

| 账龄 | 期末余额 |
|--------|----------|
| 1年以内 | |
| 1-2年 | |
| 2-3年 | 1,000.00 |
| 小计 | 1,000.00 |
| 减：坏账准备 | 300.00 |
| 合计 | 700.00 |

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------|------|----------|------|------------------|----------|
| 奎文区梨园缇香蛋糕店 | 押金 | 1,000.00 | 2-3年 | 100.00 | 300.00 |
| 合计 | | 1,000.00 | | 100.00 | 300.00 |

7. 其他应收款余额中无涉及政府补助的应收款项。

8. 其他应收款余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

注释3. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本明细如下：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 39,200,938.97 | 32,493,807.71 | 34,035,941.22 | 27,869,135.47 |
| 其他业务 | 58,114.89 | 17,138.31 | 49,689.40 | 53,894.58 |
| 合计 | 39,259,053.86 | 32,510,946.02 | 34,085,630.62 | 27,923,030.05 |

十五、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 本期发生额 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,838.00 |
| 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 | 1,263,087.58 |
| 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 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 361,730.18 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 小 计 | 1,621,979.76 |
| 所得税影响额 | 243,296.96 |
| 少数股东权益影响额 | |

| | |
|----|--------------|
| 合计 | 1,378,682.80 |
|----|--------------|

2. 净资产收益率及每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|--------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于股东的净利润 | 7.21 | 0.16 | 0.16 |
| 扣除非经常性损益后归属于股东的净利润 | 1.32 | 0.03 | 0.03 |

潍坊万隆电气股份有限公司

二〇二一年四月十九日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

潍坊万隆电气股份有限公司

董事会

二〇二一年四月十九日