

NEEQ:
833073

2020年度报告

西安威盛电子科技股份有限公司
Xi'an Well-sun Electronic Technology PLC

TEL:029-89016301

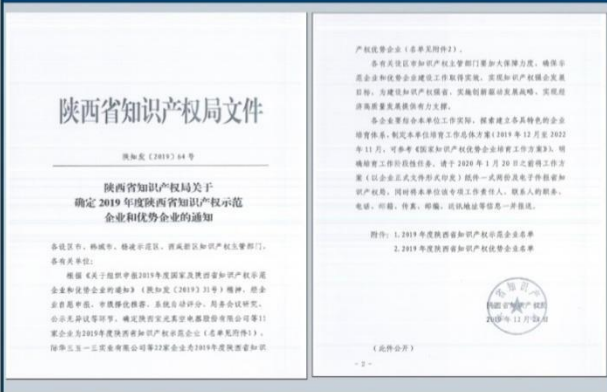
地址：陕西省西安市高新区草堂科技产业基地秦岭三路西5号

2020
年

公司年度大事记

1月

公司被陕西省认定为上年度陕西省知识产权优势企业。



3月

公司第两次通过企业知识产权管理体系审核，并获认证。



4月

获得API质量管理体系连续性认证。



9月

公司获得高新区教育局授予的“中小学劳动教育实践基地”称号。



9月

公司获得HSE管理体系连续性认证。



12月

公司获得陕西省高新技术企业连续性认证。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	12
第四节	重大事件	25
第五节	股份变动、融资和利润分配	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	34
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	39
第八节	财务会计报告	48
第九节	备查文件目录	169

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。

公司负责人詹保平、主管会计工作负责人马治及会计机构负责人（会计主管人员）马娟宁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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	2020 年国际原油市场呈现了供大于求的态势，供、需方关系均面临较多不确定因素，油价将保持中、低价位宽幅震荡。 2020 年包括中国在内的世界经济增长依旧疲软，各主要石油生产国经济形势虽有所好转，但依然面临较大风险。随着经济缓慢复苏，虽然会带动原油需求量增加；但俄罗斯、美国等老牌产油国及其他新兴产油国石油产量增加将极大削弱 OPEC+ 减产协议的效应，世界原油市场供大于求局面难以从根本上改

	善。中东、中亚地区地缘政治冲突愈加复杂、多变，无法预测的各类突发性事件，主要产油国的价格博弈等，将导致石油市场会出现短期的宽幅震荡。 基于以上分析，2020 年国际原油市场延续了供大于求态势，地缘政治冲突更为剧烈，油价中低位持续走低或宽幅振荡，对石油行业影响重大，我公司作为石油套管井测井装备的供应商，销售收入和利润也因此受到影响。 公司在发展国际市场的同时与国际大型同行企业展开竞争，因此公司 2021 未来的市场发展也将会经受严峻的考验。 应对措施：随着近年来国内经济发展对能源需求的不断增长，为符合国家经济发展需要，我国势必会加大对国外石油资源的影响与控制，以帮助国内石油企业尽快走出目前所处的不利环境。虽然油价中低位持续走低或宽幅振荡对国际上石油行业影响重大，但中国制造、威盛制造的质量、技术和成本优势也会拥有新商机。此外，公司保持每年向市场推出 2-3 项新产品，这有利于稳定公司的优势地位。及时把握时机继续发展国际市场，提供优质的产品与服务支持，同时在国内，积极配合各油田在现有产能基础上，进一步挖潜、改造，改善储层结构、堵水防砂、分层测试等工作，用以增加作业量，同步配合开展联合制造等多种模式的合作机制，不断提高公司在市场上的核心竞争力。在优化生产工艺以及产品结构的同时，多听取终端用户的需求、意见及建议，更好满足并超越用户需求。国际市场本地化销售是未来国际市场营销的总体趋势。利用 Hunting 公司现有的 28 家销售平台的资源，对公司而言能大幅度减少市场营销的投入和汇报的不匹配，并全力以赴做好国际营销。
应收账款余额较大的风险	截至报告期末，应收账款净额账面价值 9,576.15 万元，占流动资产比例达到 37.84%。国际方面，国际市场疫情严重，且受外汇政策影响较大，应收账款风险依然存在。国内市场方面，客户以中石油、中石化、中海油等“三桶油”为主，客户信用良好，应收账款可回收性较高，出现坏账损失的风险很小，但如公司对应收账款催收不力，或者公司客户财务状况出现不利变化，则应收账款可能无法按合同规定及时收回，这将会影响公司的流动资金周转及冲减利润。 应对措施：建立客户信用档案，对客户资质和信用等级进行全面考察和评价，选择实力强、信誉度高的客户进行合作；

	严格规范合同管理，加大应收账款的催收力度；要求客户在付款方式采用预付款，压缩付款期限；同时公司未来将积极尝试与金融机构合作，采取应收账款转让等方式，回收资金。
客户集中风险	截至报告期末，公司前五名收入所占营业收入比重达到71.45%，其中第一名收入所占营业收入比重达到30.99%，公司面临客户相对集中的风险。主要原因系油服行业受前期油价下跌产生的滞后性影响较大，并且公司之前的主要国际客户ZPOWER.CO无法顺利发展其当地市场。因此公司2017年减少了对ZPOWER.CO的产品供应，随之市场重心也转移至国内。但国内客户中，由于三大油田客户拥有的油气勘探许可证和采矿许可证覆盖了国内绝大部分的油气资源，其测井服务区域几乎涵盖了国内全部测井市场。所以中石油、中石化、中海油也是国内石油测井装备生产制造商的主要客户，这一现状短期内难以改变。 应对措施：公司在维护老客户的同时继续发展新的优质客户。虽然公司目前主要客户仍为国内三大油田客户，但从目前的经营情况来看，公司已经在逐步增加与中东地区企业以及国内其它石油企业之间的合作，积极拓展更广阔的市场区域。同时通过新产品开发不断拓展应用范围，未来有望减轻对主要客户的依赖程度以规避客户过于集中所带来的风险。
汇率波动风险	公司国际市场业务主要以美元结算，而公司国际市场收入的不断增加，美元对人民币汇率的波动会对公司收入确认金额和汇兑损益产生一定的影响。 应对措施：公司积极与银行合作，利用银行推出的多种汇率风险缓释工具，降低汇率波动带来的影响。
运营资金不足风险	因受国际市场影响，国外客户的延迟付款导致公司应收账款金额较高。此外，因银行近年来对石油行业的普遍不看好而提高了对相关企业的贷款限制，融资可抵押资产已相继利用，致使公司融资难度增加。 应对措施：公司将进一步完善客户信用管理，加大应收账款催收力度；提高产品质量和服务质量，促进良好的客户关系；同时公司将积极尝试与金融机构合作，采取应收账款转让等方式，回收资金；并有效利用银行汇票、银行承兑汇票和信用证等结算方式，降低应收账款风险；加大销售优惠力度，继续推

	进设备租赁、机械加工以及技术服务等业务，从多方面增加营业收入。
股权变动风险	公司挂牌前引进私募股权投资基金股东，其中一家私募股权投资基金与公司主要股东签署了《投资协议》，并另行签署了《补充投资协议》，其中含有涉及股份回购、业绩对赌等对赌条款的约定。因此，公司可能存在股权变动风险，但是不会产生实际控制权的变更。 应对措施：公司积极与投资机构进行沟通、友好协商，降低追溯业绩补偿的风险。
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、本公司、威盛、威盛电子、威盛股份、股份公司	指	西安威盛电子科技股份有限公司
API	指	American Petroleum Institute, 美国石油协会
HSE	指	健康(Health)、安全(Safety)、环境(Environmental)管理体系
香港威普	指	香港威普能源技术有限公司
威盛能源	指	Well-sun Energy Services Ltd
威派诺	指	西安威派诺能源科技服务有限公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
股东大会	指	西安威盛电子科技股份有限公司股东大会
董事会	指	西安威盛电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	西安威盛电子科技股份有限公司监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的简称
报告期	指	2020 年 1 月 1 日到 2020 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《监督办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《西安威盛电子科技股份有限公司章程》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	西安威盛电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xian Well-sun Electronic Technology PLC
证券简称	威盛电子
证券代码	833073
法定代表人	詹保平

二、 联系方式

董事会秘书	马治
联系地址	陕西省西安市高新区草堂科技产业基地秦岭三路西 5 号
电话	029-89016301
传真	029-89016305
电子邮箱	mz@well-sun.com.cn
公司网址	http://www.well-sun.com.cn
办公地址	陕西省西安市高新区草堂科技产业基地秦岭三路西 5 号
邮政编码	710304
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	威盛电子董事会办公室

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	2002 年 5 月 20 日

挂牌时间	2015 年 8 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业 C35-采矿、冶金、建筑专用设备制造（C351）-石油钻采专用设备制造（C3512）
主要业务	石油测井套管井仪器研发、生产、销售及相关软件的开发和服务
主要产品与服务项目	石油测井套管井仪器研发、生产、销售及相关软件的开发和服务
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	66,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	詹保平、党慧
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（詹保平、党慧），一致行动人为（詹保平、党慧）

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	916101317350595803	否
注册地址	陕西省西安市高新区草堂科技产业基地秦岭三路西 5 号	否
注册资本	66,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券
主办券商办公地址	西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室

报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	西部证券			
会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	黄亚琼	徐林	-	-
	1 年	4 年	0 年	0 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 920-926 室			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、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	101,053,593.65	108,019,574.46	-6.45%
毛利率%	62.35%	58.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,450,637.55	33,350,208.10	-20.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,001,663.14	30,415,899.84	-27.66%
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）	14.27%	16.72%	-
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）	11.87%	15.25%	-
基本每股收益	0.40	0.51	-21.57%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	307,780,112.54	286,887,485.83	7.28%
负债总计	108,727,871.23	114,708,109.82	-5.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	199,052,241.31	172,179,376.01	15.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.02	2.61	15.61%
资产负债率%（母公司）	32.32%	36.65%	-
资产负债率%（合并）	35.33%	39.98%	-

流动比率	2.58	2.19	-
利息保障倍数	15.02	30.35	-

(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	26,116,051.87	38,515,694.01	-32.19%
应收账款周转率	0.67	0.74	-
存货周转率	0.52	0.54	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.28%	11.45%	-
营业收入增长率%	-6.45%	55.08%	-
净利润增长率%	-20.69%	68.32%	-

(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	66,000,000	66,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(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
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,056,194.99
非流动资产损毁报废损益	-4,096.99
计入损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,186,775.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,786.29
非经常性损益合计	5,234,087.54
所得税影响数	785,113.13
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	4,448,974.41

(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

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
应收账款	104,815,900.75	102,692,405.07	-2,123,495.68
合同资产	不适用	2,123,495.68	2,123,495.68
流动负债：			
预收款项	26,143,554.98		-26,143,554.98
合同负债	不适用	25,820,491.64	25,820,491.64
其他流动负债		323,063.34	323,063.34

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
应收账款	134,810,207.35	132,591,467.27	-2,218,740.08
合同资产	不适用	2,218,740.08	2,218,740.08
流动负债：			
预收款项	26,143,554.98		-26,143,554.98
合同负债	不适用	25,820,491.64	25,820,491.64
其他流动负债		323,063.34	323,063.34

各项目调整情况说明：

注 1、合同资产、应收账款

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将尚未完成的合同中不满足无条件收款权的应收账款重分类为合同资产。

注 2、合同负债、预收款项、其他流动负债

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

(十) 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

2020 年 4 月 1 日，新设全资子公司西安威派诺能源科技有限公司，纳入合并报表范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主要从事石油测井套管井仪器研发、生产、销售及相关软件的开发和服务，根据市场的实际需求及自身发展规划，公司已经形成了独立、完整的研发、采购、生产、销售和服务体系。公司坚持自主研发为主、合作开发为辅的模式组织研发工作，根据公司战略发展规划和经营计划，确立研发项目计划，在内控管理制度、流程和 API 质量管理体系控制下，实现研发项目进度和质量的控制；公司采取根据顾客订单排产和根据市场预期排产相结合的生产组织模式，同时适当储备存货，以满足顾客放量之需求；公司目前采用直接销售与代理销售两种模式。直接销售模式针对国内外的测井服务公司，而代理销售模式则针对具有油田行业背景和资源并具有一定规模的知名同行业制造型企业。

公司主要收入来源为石油套管井测井整体解决方案以及相关设备的销售和租赁服务。

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，公司的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	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

（二） 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	50,765,463.95	16.49%	21,545,343.43	7.51%	135.62%
应收票据	23,783,230.71	7.73%	16,647,833.92	5.80%	42.86%
应收账款	95,761,515.54	31.11%	104,815,900.75	36.54%	-8.64%
存货	71,454,530.98	23.22%	74,544,827.26	25.98%	-4.15%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	40,277,959.60	13.09%	41,562,698.34	14.49%	-3.09%
在建工程	0	0%		0%	0%
无形资产	4,149,739.18	1.35%	4,350,353.15	1.52%	-4.61%
商誉	852,152.86	0.28%	889,796.10	0.31%	-4.23%
短期借款	22,000,000.00	7.15%	15,000,000.00	5.23%	46.67%
长期借款	8,000,000.00	2.60%	6,000,000.00	2.09%	33.33%

资产负债项目重大变动原因：

本年年末公司总资产较上年年末增加 2,089.26 万元，增长率 7.28%，变动幅度较大的各科目具体原因如下：

1.2020 年 12 月 31 日货币资金较 2019 年 12 月 31 日增加 135.62%，主要原因是本年分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少 4,305.58 万元。

2.2020 年 12 月 31 日应收账款较 2019 年 12 月 31 日减少 8.64%，主要原因是本年执行新收入准则，

对部分应收账款重分类计入合同资产，导致本年末应收账款较上年末减少。。

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	101,053,593.65	-	108,019,574.46	-	-6.45%
营业成本	38,048,974.95	37.65%	44,749,890.58	41.43%	-14.97%
毛利率	62.35%	-	58.57%	-	-
销售费用	6,149,787.17	6.09%	7,804,474.37	7.23%	-21.20%
管理费用	9,193,128.76	9.10%	9,683,830.39	8.96%	-5.07%
研发费用	7,968,556.72	7.89%	9,368,585.82	8.67%	-14.94%
财务费用	9,977,308.57	9.87%	-104,873.28	-0.10%	9,613.68%
信用减值损失	-1,012,711.95	-1.00%	-566,542.13	-0.52%	-78.75%
资产减值损失	-67,415.78	-0.07%	0	0.00%	0.00%
其他收益	3,186,775.83	3.15%	3,100,910.37	2.87%	2.77%
投资收益	0		0	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0		0	0.00%	0.00%
资产处置收益	0		0	0.00%	0.00%
汇兑收益	0		0	0.00%	0.00%
营业利润	30,335,331.43	30.02%	37,536,232.51	34.75%	-19.18%
营业外收入	8,313.61	0.01%	472,412.67	0.44%	-98.24%
营业外支出	17,196.89	0.02%	121,195.67	0.11%	-85.81%

净利润	26,450,637.55	26.17%	33,350,208.10	30.87%	-20.69%
-----	---------------	--------	---------------	--------	---------

项目重大变动原因：

1. 2020 年度营业收入较 2019 年度减少 6.45%，主要原因系本年受疫情影响，销售订单较上年有所减少。
2. 2020 年度财务费用较 2019 年度增加 9,613.68%，主要原因是系本年美元兑人民币汇率下降造成汇兑损失较上年增加较大。
3. 2020 年度营业利润较 2019 年度减少 19.18%，主要原因系本年财务费用较上年增加 9,613.68%所致。
4. 2020 年度净利润较 2019 年度减少 20.69%，主要原因是本年财务费用较上年增加 9,613.68%所致。

(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	100,903,390.55	107,996,790.33	-6.57%
其他业务收入	150,203.10	22,784.13	559.24%
主营业务成本	38,048,974.95	44,749,890.58	-14.97%
其他业务成本	0	0	0%

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%
测井仪器—常规仪器	45,458,588.96	20,308,618.35	55.33%	-2.85%	9.66%	-5.01%
测井仪器—智能井下工具	38,752,129.79	12,544,207.15	67.63%	-12.80%	-34.54%	10.75%

地面系统	12,067,776.09	4,714,047.87	60.94%	-1.69%	-22.37%	10.40%
租赁收入	3,675,863.41	355,526.25	90.33%	-18.07%	-64.26%	12.50%
其他收入	949,032.30	126,575.33	86.66%	100.00%	100.00%	0.00
小计	100,903,390.55	38,048,974.95	62.29%	-6.57%	-14.97%	3.73%

测井仪器-智能井下工具营业收入较上年同期下降 12.80%，营业成本较上期下降 34.54%，主要原因系本期该类别产品有研发新产品投入市场，销售价格较高。

租赁收入营业收入较上年同期下降 18.07%，营业成本较上年同期下降 64.26%，主要系部分租赁产品仪器成本已经摊销完毕，本期仍有租赁收入。

其他收入本期主要系子公司威派诺取得技术服务收入。

按区域分类分析：

按区域分类分析：

√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%
内销	82,884,295.18	33,837,017.53	59.18%	-9.83%	-17.03%	3.54%
外销	18,019,095.37	4,211,957.42	76.63%	12.11%	6.13%	1.32%
合计	100,903,390.55	38,048,974.95	62.29%	-6.57%	-14.97%	3.73%

收入构成变动的原因：

2020 年国内市场收入较上年同期下降 9.83%，主要系受疫情影响，部分客户缩减了采购计划所致。2020 年国际市场收入较上年增加 12.11%，主要系 2019 年更换了国际市场销售商，销售额有所增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中海油田服务股份有限公司	31,311,823.32	30.99%	否
2	中国石油集团测井有限公司	17,731,189.28	17.55%	否
3	中石化胜利石油工程有限公司物资装备管理中心	10,639,256.00	10.53%	否
4	Hunting Titan Inc	8,933,460.52	8.84%	否
5	Almansoori Logging Services LLC	3,582,021.26	3.54%	否
合计		72,197,750.38	71.45%	-

(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	北京晶力科技有限公司	1,997,568.12	8.20%	否
2	西安锋瑞达精密机械有限公司	1,509,292.30	6.20%	否
3	宝鸡市东立特种金属材料有限责任公司	1,406,340.72	5.78%	否
4	西安迈深精密机械科技有限责任公司	1,228,064.58	5.04%	否
5	西安维嘉机械设备有限公司	1,189,131.53	4.88%	否
合计		7,330,397.25	30.10%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	26,116,051.87	38,515,694.01	-32.19%
投资活动产生的现金流量净额	-532,030.03	-1,921,655.79	72.31%
筹资活动产生的现金流量净额	3,645,653.65	-28,824,875.54	112.65%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额 2,611.60 万元，较上年同期减少 32.19%，主要原因是本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加 1,031.65 万元，增幅 39.60%，一方面是 2020 年公司研发新产品材料结构发生变化，新增加了采购额，另外一方面公司 2020 年底对预期要涨价的材料进行了储备。

本期投资活动产生的现金流量净额-53.20 万元，较上年同期增加 72.31%，主要原因是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少 139.15 万元，降幅 72.34%，上年同期支付有公司厂房在建工程相关尾款，本期主要为日常办公电脑打印机采购。

本期筹资活动产生的现金流量净额 364.56 万元，较上年同期增加 112.65%，主要原因是本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期减少 4,305.58 万元，降幅 82.56%。

(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
香港威普能源技术有限公司	控股子公司	贸易	2,948,164.79	2,945,681.95	0.00	-13,642.98
well-sun Energy Services Ltd	控股子公司	贸易、服务	27,861,963.45	-8,804,492.39	235,023.73	-269,396.59
西安威派诺能源科	控股子公司	租赁服务等	3,608,004.56	2,941,706.40	1,462,306.52	105,181.90

技服务有 限公司						
-------------	--	--	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

1. 香港威普能源技术有限公司，系西安威盛电子科技股份有限公司的全资子公司，于 2014 年 3 月 21 日在香港设立，经营范围石油测井仪器及相关软件的销售，注册资本 2000 万美元，截至到 2020 年 12 月 31 日，公司总资产 2,948,164.79 元，净利润-13,642.98 元。

2. Well-Sun Energy Services Ltd，系香港威普能源技术有限公司的全资子公司，于 2012 年 12 月 9 日在加拿大卡尔加里设立，注册资本 100.00 加拿大元，主营业务石油测井仪器及相关软件的销售及相关测井服务，截至 2020 年 12 月 31 日，公司总资产 27,861,963.45 元，2020 年度实现营业收入 235,023.73 元，净利润-269,396.59 元。

3. 西安威派诺能源科技服务有限公司，系西安威盛电子科技股份有限公司全资子公司，成立于 2020 年 4 月 1 日，注册地址西安市高新区草堂科技产业基地秦岭三路西 5 号一号楼三楼，注册资本 3000 万人民币。公司经营范围为：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；石油钻采专用设备销售；深海石油钻探设备销售；机械设备租赁；专用设备修理；数据处理和存储支持服务；软件开发；软件销售等。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总资产 3,608,004.56 元，2020 年度实现营业收入 1,462,306.52 元，净利润 105,181.90 元。

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

公司自成立以来，治理结构完善，内部控制制度被有效执行，会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标正常；具有完整的业务体系和市场独立自主经营的能力；继续严格执行 API 质量管理、标准化管理及知识产权管理等体系、HSE（健康、安全、环境）管理体系等，以保障公司持续稳定运营。

未来套管井测井服务有望成为行业热点。老油田低成本深度挖潜、改造，寻找和评价漏失的油气层，优化油藏管理的最佳选择方案是开展套管井测井作业服务。为此，公司将加强新产品的研发，并寻找有力的战略合作伙伴，形成资源优势互补，促进合作共赢。同时将重点关注客户需求，为客户提供整体完善的解决方案。

公司不存在以下对持续经营能力造成重大利风险的事项：

- （一）营业收入低于 100 万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- （四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- （五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- （六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- （七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(七)
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	50,000,000.00	31,000,000.00

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：

公司控股股东，实际控制人詹保平、云莉夫妇，向平安银行西安分行流动资金借款 300 万元提供个人连带保证责任。为陕西省信用再担保有限责任公司为我公司向银行贷款提供连带责任反担保。

公司控股股东，实际控制人詹保平、云莉夫妇以其位于西安市高新区绿地世纪城的一处房产提供抵押保证，股东詹保平及配偶云莉，股东党慧向韩亚银行西安分行流动资金借款 300 万元提供个人连带保证责任。

公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司西安西安纺织城支行（简称邮储银行）签订借款协议，借款 1,000 万元；公司与中国银行西安鄠邑区支行（简称中国银行）签订借款协议，借款 1,000 万元；公司与西安投融资担保有限公司（简称西投保）签订担保协议，由西投保为公司在邮储银行借款 1,000 万元，在中国银行借款 900 万元进行担保。公司以自有房产提供抵押反担保、以自有专利技术提供质押反担保。公司股东詹保平及配偶云莉，股东党慧及配偶林辉、财务总监马治为西投保提供连带责任保证反担保。公司在中国银行其余 100 万元借款为税融贷产品，属于信用借款。

公司控股股东，实际控制人詹保平、云莉夫妇，公司股东党慧及配偶林辉为公司向上海浦东发展银行西安分行流动资金借款 500 万元提供个人连带保证责任；股东詹保平以其持有本公司 500 万股股权作

为抵押，公司股东李建国以其位于西安市长安区西部大道 31 号的一处房产为西安创新融资担保有限公司为我公司向银行借款提供连带责任反担保。

以上借款事项的借款利率参考市场借款利率，解决公司流动资金需求，是有利于公司持续经营发展的合理必要交易，是公司股东对公司经营的支持，上述借款事项不存在损害公司及股东利益的情形，该项偶发性关联交易不具有持续性。

(四) 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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2020 年 4 月 28 日	无	新设立全资子公司	-	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次投资设立全资子公司西安威派诺能源科技服务有限公司是从公司未来发展战略的角度作出的决策，设立的公司存在一定的市场风险、经营风险和管理风险。公司将完善各项内控制度，明确经营策略和风险管理，积极防御和控制风险。

(五) 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	2020 年 11 月 25 日	-	整改	其他承诺（损害赔偿承诺）	实际控制人承诺向公司及其他股东承担赔偿责任。	正在履行中

承诺事项详细情况：

依据 2019 年 9 月 2 日公司股东大会决议审议通过的公司 2019 年半年度权益分派方案，按照 0.88

元/股进行利润分配，至 2020 年 6 月 30 日全部分配完毕。实际控制人承诺，如因本次权益分派结果，及 2019 年 9 月 3 日至 2020 年 7 月 2 日之间的公司股份转让事项，及本次股利分配延迟和复牌后公司股价异常波动，造成公司及其他股东直接损失的，向公司及其他股东承担连带赔偿责任。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	不动产	抵押	31,851,807.98	10.35%	银行借款抵押
无形资产	专利	质押	-	-	银行借款抵押
总计	-	-	31,851,807.98	10.35%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产抵押均用于公司银行借款，用于补充公司流动资金，对公司生产经营产生积极的影响。

(七) 调查处罚事项

报告期内，公司不存在调查处罚事项，但存在被财务行政监管措施事项。公司于 2021 年 2 月 10 日收到全国股转公司监管一部作出的《关于对西安威盛电子科技股份有限公司及相关主体采取自律监管措施的决定》（股转系统公监函[2021]034 号），相关事项已在全国股份转让系统指定信息披露平台进行了披露，详见公司披露的《关于公司及相关责任主体收到全国中小企业股份转让系统自律监管措施决定书公告》（公告编号：2021-001）。

该自律监管措施对公司经营方面不会产生不利影响，公司将进一步加强学习，提高信息披露的及时性和完整性。公司对上述违规行为高度重视，将进一步加强信息披露等规则学习，严格按照业务规则履行信息披露义务，严格执行各项规章制度，保证信息披露真实、完整、准确、及时，以积极态度做好各方面工作。

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	31,878,784	48.30%	0	31,878,784	48.30%
	其中：控股股东、实际控制人	13,824,209	20.95%	3,570,000	17,394,209	26.35%
	董事、监事、高管	16,750,838	25.38%	3,220,767	19,971,605	30.26%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	34,121,216	51.70%		34,121,216	51.70%
	其中：控股股东、实际控制人	29,076,629	44.06%		29,076,629	44.06%
	董事、监事、高管	34,121,216	51.70%	-495,099	33,626,117	50.95%
	核心员工					
总股本		66,000,000	-	0	66,000,000	-
普通股股东人数		32				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	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	詹保平	25,963,838	575,000	26,538,838	40.2104%	17,671,379	8,867,459	5,000,000	0
2	党慧	16,937,000	2,995,000	19,932,000	30.2000%	11,405,250	8,526,750	0	0
3	张勤	3,782,328	518,000	4,300,328	6.5156%	2,836,746	1,463,582	0	0
4	陕西省现代能源创业投资基金有限公司	3,300,000	-329,000	2,971,000	4.5015%	0	2,971,000	0	0
5	刘斌	1,391,328	21,000	1,412,328	2.1399%	855,996	556,332	0	0
6	荆亚清	1,291,328	0	1,291,328	1.9566%	856,746	434,582	0	0
7	苗建设	1,069,200	139,000	1,208,200	1.8306%	0	1,208,200	0	0
8	吴涛	1,032,836	0	1,032,836	1.5649%	0	1,032,836	0	0
9	钱慧芳	944,398	0	944,398	1.4309%	0	944,398	0	0
10	李彦民	735,132	11,000	746,132	1.1305%	495,099	251,033	0	0
合计		56,447,388	3,930,000	60,377,388	91.4809%	34,121,216	26,256,172	5,000,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明：									

詹保平先生、党慧女士签署有《一致行动人协议》，约定为一致行动人，两人合计持股比例 70.4104%，为公司实际控制人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

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

截至报告期末，詹保平先生持有公司 2653.8838 万股股份，持股比例 40.2104%，为公司第一大股东，任公司董事长、总经理；党慧女士现持有公司 1,993.20 万股股份，持股比例 30.2000%，为公司第二大股东，任公司董事。詹保平先生、党慧女士签署有《一致行动协议》，约定为一致行动人，两人合计持股比例 70.4104%，为公司共同实际控制人。

詹保平先生，1957 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1975 年 9 月—1977 年 12 月在陕西省长安县纪杨公社南陶大队工作；1978 年 1 月—1990 年 11 月在西安石油勘探仪器总厂工作；1980 年 8 月—1983 年 8 月在西安石油仪器总厂职工电大测井专业学习；1990 年 10 月—2002 年 4 月任西安雷德电子仪器有限公司（中美合资）董事、总经理；2002 年 11 月至今任威盛电子董事长、总经理。

党慧女士，1960 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1980 年 9 月—1983 年 6 月就读于咸阳供销学校财务专业；1984 年 1 月—1998 年 6 月任陕西省农业生产资料公司业务经理（期间 1985 年 9 月—1988 年 6 月就读于成人自修大学会计学专业）；1988 年 7 月至今任陕西惠友农用物资有限责任公司执行董事、总经理、法定代表人（期间 2008 年 9 月—2010 年 6 月就读中国人民大学 EMBA 班，并取得结业证书）；2011 年 9 月至今任陕西辉隆农资有限公司副董事长；2012 年 4 月任合阳县添缘现代农业有限责任公司执行董事、法定代表人；2003 年 5 月至今，任威盛电子董事。

截至报告期末公司实际控制人、控股股东无变动。

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	信用贷款	银行	金融机构	300 万元	2020 年 3 月 18 日	2021 年 3 月 17 日	6.525%
2	担保贷款	银行	金融机构	300 万元	2020 年 8 月 25 日	2021 年 8 月 24 日	6.000%
3	信用贷款	银行	金融机构	100 万元	2020 年 9 月 23 日	2021 年 9 月 22 日	3.8500%
4	担保贷款	银行	金融机构	900 万元	2020 年 10 月 21 日	2022 年 10 月 20 日	3.8500%
5	担保贷款	银行	金融机构	1000 万元	2020 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 21 日	4.500%
6	担保贷款	银行	金融机构	500 万元	2020 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 26 日	4.350%
合计	-	-	-	3100 万元	-	-	-

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.5	0	0

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
詹保平	董事	男	1957 年 11 月	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 12 日
党慧	董事	女	1960 年 7 月	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 12 日
张勤	董事	女	1959 年 7 月	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 12 日
刘斌	董事	男	1970 年 3 月	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 12 日
马治	董事	男	1977 年 8 月	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 12 日
李博铮	董事	男	1986 年 11 月	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 12 日
樊国会	监事	男	1979 年 1 月	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 12 日
荆亚清	监事	女	1969 年 10 月	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 12 日
马娟宁	职工代表监事	女	1986 年 9 月	2020 年 9 月 10 日	2023 年 10 月 12 日
马娟宁	监事会主席	女	1986 年 9 月	2020 年 10 月 13 日	2021 年 10 月 12 日
詹保平	董事长、总经理	男	1957 年 11 月	2020 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 15 日
张卉	副总经理	女	1974 年 3 月	2020 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 15 日

张勤	副总经理	女	1957 年 7 月	2020 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 15 日
马治	财务总监、董事会 秘书	男	1977 年 8 月	2020 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 15 日
董事会人数：				6	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

以上人员中，詹保平先生、党慧女士签有《一致行动协议》，约定为一致行动人，两人合计持股比例 70.4104%，为公司共同实际控制人及控股股东，除此之外其他人员均无关联关系。

(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
詹保平	董事长、总经理	25,963,838	575,000	26,538,838	40.2104%	0	0
党慧	董事	16,937,000	2,995,000	19,932,000	30.2000%	0	0
张勤	董事、副总经理	3,782,328	518,000	4,300,328	6.5156%	0	0
樊国会	监事	122,900	0	122,900	0.1862%	0	0
刘斌	董事	1,391,328	21,000	1,412,328	2.1399%	0	0
荆亚清	监事	1,291,328		1,291,328	1.9566%	0	0
张卉	副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
马治	董事、财务总监、董事	0	0	0	0.00%	0	0

	会秘书						
马娟宁	监 事 会 主 席、职工代 表监事	0	0	0	0.00%	0	0
李博铮	董事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	49,488,722	-	53,597,722	81.2087%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
詹保平	董事长、总经理 财务总监	离任	董事长、总经理	辞职
钟荣	监事会主席	离任	-	换届
蔡长生	董事	离任	-	换届
李博铮	-	新任	董事	工作调动
樊国会	-	新任	监事	工作调动

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

李博铮先生，1986 年 11 月 4 日出生，汉族，西安交通大学经济学硕士。2013 年 3 月至 2013 年 6

月在陕西文化产权交易所有限公司产权交易部任主管一职；2013年6月至2018年1月任陕西关天资本管理有限公司先后担任总裁助理、副总经理职务；2018年2月至2018年12月任陕西延长低碳产业基金投资管理有限公司总经理职务；2019年1月至今担任陕西君研投资管理有限公司总经理，2020年4月起兼任董事长职务。李博铮先生公司股份0股，占公司股本的0%，与公司控股股东和实际控制人不存在关联关系，不是失信联合惩戒对象。

樊国会先生，1979年1月12日生，汉族。1999年7月毕业于西安电子科技大学电子技术专业；1999年9月至2003年11月，于西安雷德电子仪器有限公司担任调试员职位；2004年4月至今，于本公司担任部门经理职位。

（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
生产人员	71	0	6	65
管理人员	20	9	0	29
销售人员	21	0	2	19
财务人员	4	0	1	3
行政人员	13	2		15
技术人员	31	0	5	26
员工总计	160	11	14	157

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科	52	53

专科	85	79
专科以下	18	19
员工总计	160	157

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：公司实施了绩效考核体系和以技能为认定标准的薪酬制度。依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《合同法》和地方法规及规范行文件，公司与员工签订《劳动合同》，并按照社保政策为员工办理养老、医疗、工伤、失业社会保险和住房公积金。同时，为员工提供了节日福利，并适时组织企业文化活动，加强团队建设、丰富文化生活。
- 2、培训计划：公司遵循“培训是公司给予员工最好的福利”的理念，多渠道搜集培训需求，制定年度培训计划并组织开展。同时，依据公司现有制度、体系要求，建立了一套系统的培训体系。
- 3、报告期内，无需公司承担费用的离退休人员。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《证券法》、《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，完善法人治理结构，建立有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

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

截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

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

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

公司 2020 年 4 月 22 日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，2020 年 5 月 18 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会通过。具体详情查看公司 2020 年 4 月 24 日于全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com）披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-006）。

（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	8	1.2020 年 4 月 22 日，在公司会议室召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订公司相关制度的议案》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》三项议案； 2. 2020 年 4 月 26 日，在公司会议室召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2019 年总经理工作报告的议案》、《关于 2019 年董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年财务决算报告的议案》、《关于 2019 年利润分配方案的议案》、《关于 2020 年公司工作计划的议案》、《关于 2020 年财务预算方案的议案》、《关于续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2020 年财务报告审计机构的议案》、审议通过《关于向银行等金融机构申请不超过 5000 万最高额贷款的议案》、《关于高级管理人员任免的议案》、审

		议通过《关于拟设立全资子公司的议案》、《关于补充确认关联交易的议案》、《关于提请召开 2019 年度股东大会的议案》等十三项议案； 3. 2020 年 8 月 30 日，在公司会议室召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于西安投融资担保有限公司为我公司银行借款提供担保的议案》、《关于公司向邮储银行西安分行申请壹仟万元流动资金贷款暨关联担保的议案》、《关于公司向中国银行西安分行申请壹仟万元流动资金贷款暨关联担保的议案》、《关于公司向华夏银行西安分行申请伍佰万元流动资金贷款暨关联担保的议案》、《关于公司向韩亚银行（中国）有限公司西安分行申请流动资金贷款人民币叁佰万元暨关联担保的议案》、《关于公司 2020 年度债务性融资事项授权的议案》、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》等七项议案； 4. 2020 年 8 月 24 日，在公司会议室召开第二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》、《关于提请召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》两项议案； 5. 2020 年 9 月 10 日，在公司会议室召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司第三届董事会董事提名人选的议案》、《关于提请召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》、《关于提请召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》三项议案； 6. 2020 年 9 月 24 日，第二届董事会第十七
--	--	---

		次会议审议通过了《关于西安投融资担保有限公司为公司银行借款提供担保的议案》、《关于公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司西安市纺织城支行申请壹仟万元流动资金贷款暨关联担保的议案》、《关于公司向中国银行股份有限公司西安鄠邑区支行申请玖佰万元流动资金贷款暨关联担保的议案》三项议案； 7. 2020 年 10 月 16 日，第三届第一次董事会审议通过了《关于选举詹保平先生为第三届董事会董事长的议案》、《关于任命詹保平先生为总经理的议案》、《关于任命马治先生为董事会秘书的议案》、《关于任命张勤女士为副总经理的议案》、《关于任命张卉女士为副总经理的议案》、《关于任命马治先生为财务总监的议案》等六项议案； 8. 2020 年 10 月 21 日，第三届第二次董事会审议通过了《关于公司向银行申请流动资金贷款暨关联担保的议案》。
监事会	5	1. 2020 年 4 月 22 日，第二届监事会第六次会议在公司会议室召开，审议通过了《关于修订监事会议事规则》的议案； 2. 2020 年 4 月 26 日，第二届监事会第七次会议在公司会议室召开，审议通过了《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年财务决算报告的议案》、《关于 2020 年财务预算方案的议案》、《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于 2019 年利润分配方案的议案》等五项议案；

		3.2020 年 8 月 26 日，第二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》； 4. 2020 年 10 月 16 日，第三届监事会第一次会议审议通过了《关于选举詹保平先生为第三届董事会董事长的议案》、《关于任命詹保平先生为总经理的议案》、《关于任命马治先生为董事会秘书的议案》、《关于任命张勤女士为副总经理的议案》、《关于任命张卉女士为副总经理的议案》、《关于任命马治先生为财务总监的议案》。
股东大会	4	1.2020 年 5 月 18 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订公司相关制度的议案》； 2.2020 年 5 月 22 日，公司召开 2019 年年度股东大会，会议审议通过了审议通过了《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年财务决算报告的议案》、《关于 2020 年财务预算方案的议案》、《关于 2019 年董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年利润分配方案的议案》、《关于补充确认关联交易的议案》、《关于续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2020 年财务报告审计机构的议案》、《关于拟设立全资子公司的议案》议案； 3.2020 年 8 月 21 日，公司召开 2020 年度第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于西安投融资担保有限公司为公司银行借款提供担保的议案》、《关于公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司西安分行申请壹仟万元流动资金贷款暨关联担保的议案》、《关于公司向中国银行西安分行申请壹仟万元流动资金贷款暨关联担保的议案》、《关于公司向华夏银行西安分行申请伍佰万元流动资金贷款暨关联担保的议案》、《关于公司向

		韩亚银行西安分行申请叁佰万元流动资金贷款暨关联担保的议案》、《关于公司 2020 年度债务性融资事项授权的议案》。 4.2020 年 10 月 13 日，公司召开 2020 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于提名詹保平先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名党慧女士为公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名张勤女士为公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名刘斌先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名马治先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名李博铮先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名荆亚清女士为公司第三届监事会非职工监事候选人的议案》、《关于提名钟荣先生为公司第三届监事会非职工监事候选人的议案》、《关于提名樊国会先生为公司第三届监事会非职工监事候选人的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东及其控制的其他企业之间相互独立，公司拥有完整的研发、生产、销售及售后服务系统，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的研发、经营场所。公司独立获取业务收入及利润，具有独立自主的经营能力。公司建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，科学地划分了每个部门的责任权限，形成了相互制衡的有效机制。公司能够独立开展采购和销售工作，不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易。公司控股股东、实际控制人未从事与公司具有同业竞争的业务，公司在业务上独立于股东控制的企业及其他关联方。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序均符合《公司法》《公司章程》等有关规定，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司设有独立的人力资源部，具有独立和规范的劳动、人事、薪资等管理制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，并依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

3、资产独立

公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。公司对其拥有的无形资产、电子设备、办公设备均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，且均由公司实际占有、支配、使用，不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

4、机构独立

公司根据有关法律、法规及规范性文件的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会、管理层等

机构，形成了完善和独立的法人治理结构。公司拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效规范运作。公司拥有完全的机构设置自主权，独立行使经营管理权，不存在任何单位和个人干预公司机构设置的情形。公司各部门独立履行职能，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立

公司设有独立的财务部门，配有专职的财务人员，独立进行财务决算和财务决策，具有独立、健全、规范的会计核算体系、财务管理制度以及其他相应的内部管理制度。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

（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公司根据《公司法》《证券法》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营的过程中，内部管理制度都能够得到良好的贯彻执行，对公司的经营风险起到了有效的管控作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律、法规关于会计核算的有关规定，从公司自身情况出发，规范公司会计核算体系，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指定下，结合公司的实际情况及行业特点，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司信息披露管理体系，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司结合自身实际情况，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2018 年 8 月 13 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过后实施。

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。公司董事会秘书及公司管理层严格遵守公司信息披露有关制度，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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	容诚审字[2021]610Z0040 号			
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 920-926 室			
审计报告日期	2021 年 4 月 16 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	黄亚琼	徐林	-	-
	1 年	4 年	0 年	0 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	6 年			
会计师事务所审计报酬	14.5 万元			

审 计 报 告

容诚审字[2021]610Z0040 号

西安威盛电子科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了西安威盛电子科技股份有限公司（以下简称威盛电子）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威盛电子 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，我们独立于威盛电子，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

威盛电子公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括威盛电子公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

威盛电子管理层（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，管理层负责评估威盛电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算威盛电子、终止运营或别无

其他现实的选择。

治理层负责监督威盛电子的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

（此页为威盛电子容诚审字[2021]610Z0040 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师（项目合伙人）：黄亚琼

中国注册会计师：徐林

中国 北京

2021 年 4 月 16 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	五、1	50,765,463.95	21,545,343.43
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	五、2	23,783,230.71	16,647,833.92
应收账款	五、3	95,761,515.54	104,815,900.75
应收款项融资	五、4	700,000.00	631,625.10
预付款项	五、5	7,940,004.78	9,818,761.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	1,276,563.51	1,618,211.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	71,454,530.98	74,544,827.26
合同资产	五、8	1,192,871.74	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	202,554.58	51,464.46
流动资产合计		253,076,735.79	229,673,968.50
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		0	0

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	40,277,959.60	41,562,698.34
在建工程		0	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	4,149,739.18	4,350,353.15
开发支出			
商誉	五、12	852,152.86	889,796.10
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	9,221,729.61	9,029,127.65
其他非流动资产	五、14	201,795.50	1,381,542.09
非流动资产合计		54,703,376.75	57,213,517.33
资产总计		307,780,112.54	286,887,485.83
流动负债：			
短期借款	五、15	22,000,000.00	15,000,000.00
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	五、16	18,158,347.49	24,473,276.58
预收款项	五、17		26,143,554.98

合同负债	五、18	25,346,490.40	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、19	5,820,129.67	5,424,258.44
应交税费	五、20	6,242,666.14	8,266,369.17
其他应付款	五、21	19,490,873.26	25,385,040.86
其中：应付利息			
应付股利	五、21		7,221,560.47
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	五、22	1,000,000.00	
其他流动负债	五、23	62,335.42	
流动负债合计		98,120,842.38	104,692,500.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、24	8,000,000.00	6,000,000.00
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	五、25	2,607,028.85	4,015,609.79
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,607,028.85	10,015,609.79
负债合计		108,727,871.23	114,708,109.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	66,000,000.00	66,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	63,820,000.00	63,820,000.00
减：库存股			
其他综合收益	五、28	-68,482.37	-490,710.12
专项储备			
盈余公积	五、29	18,316,007.26	15,542,779.24
一般风险准备			
未分配利润	五、30	50,984,716.42	27,307,306.89
归属于母公司所有者权益合计		199,052,241.31	172,179,376.01
少数股东权益			
所有者权益合计		199,052,241.31	172,179,376.01
负债和所有者权益总计		307,780,112.54	286,887,485.83

法定代表人：詹保平

主管会计工作负责人：马治

会计机构负责人：马娟宁

(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		48,352,082.73	19,800,721.23
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		23,783,230.71	16,647,833.92
应收账款	十五、1	123,827,593.46	134,810,207.35
应收款项融资		500,000.00	631,625.10
预付款项		9,186,729.01	11,036,546.93
其他应收款	十五、2	1,799,299.92	2,224,054.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		59,358,388.58	60,788,928.07
合同资产		1,192,871.74	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			5,536.56
流动资产合计		268,000,196.15	245,945,453.44
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	十五、3	6,255,211.18	3,418,686.68
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		39,641,507.76	41,545,120.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,149,739.18	4,350,353.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,995,028.56	7,019,411.72
其他非流动资产		201,795.50	1,381,542.09
非流动资产合计		57,243,282.18	57,715,114.44
资产总计		325,243,478.33	303,660,567.88
流动负债：			
短期借款		22,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		15,299,229.64	21,750,064.82
预收款项			26,143,554.98
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,683,456.99	5,424,258.44
应交税费		6,222,790.66	8,258,748.61

其他应付款		19,215,486.47	24,684,201.49
其中：应付利息			
应付股利			7,221,560.47
合同负债		25,072,375.36	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	
其他流动负债		26,700.46	
流动负债合计		94,520,039.58	101,260,828.34
非流动负债：			
长期借款		8,000,000.00	6,000,000.00
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		2,607,028.85	4,015,609.79
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,607,028.85	10,015,609.79
负债合计		105,127,068.43	111,276,438.13
所有者权益：			
股本		66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		63,820,000.00	63,820,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,316,007.26	15,542,779.24
一般风险准备			
未分配利润		71,980,402.64	47,021,350.51
所有者权益合计		220,116,409.90	192,384,129.75
负债和所有者权益合计		325,243,478.33	303,660,567.88

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		101,053,593.65	108,019,574.46
其中：营业收入	五、31	101,053,593.65	108,019,574.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		72,824,910.32	73,017,710.19
其中：营业成本	五、31	38,048,974.95	44,749,890.58
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、32	1,487,154.15	1,515,802.31
销售费用	五、33	6,149,787.17	7,804,474.37
管理费用	五、34	9,193,128.76	9,683,830.39
研发费用	五、35	7,968,556.72	9,368,585.82
财务费用	五、36	9,977,308.57	-104,873.28
其中：利息费用		2,162,339.40	1,290,853.94
利息收入		15.08	374,094.42
加：其他收益	五、37	3,186,775.83	3,100,910.37
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-1,012,711.95	-566,542.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-67,415.78	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,335,331.43	37,536,232.51
加：营业外收入	五、40	8,313.61	472,412.67

减：营业外支出	五、41	17,196.89	121,195.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,326,448.15	37,887,449.51
减：所得税费用	五、42	3,875,810.60	4,537,241.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,450,637.55	33,350,208.10
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）		26,450,637.55	33,350,208.10
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）		26,450,637.55	33,350,208.10
六、其他综合收益的税后净额		422,227.75	-797,281.33
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五、43	422,227.75	-797,281.33
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		422,227.75	-797,281.33
（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		422,227.75	-797,281.33
(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		26,872,865.30	32,552,926.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		26,872,865.30	32,552,926.77
(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）	十六、2	0.40	0.51
(二) 稀释每股收益（元/股）	十六、2	0.40	0.51

法定代表人：詹保平

主管会计工作负责人：马治

会计机构负责人：马娟宁

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十五、4	101,957,248.83	106,500,991.00
减：营业成本	十五、4	38,538,441.16	44,354,187.71
税金及附加		1,485,350.57	1,515,802.31
销售费用		5,852,342.54	7,770,765.81
管理费用		8,306,174.66	8,607,730.47
研发费用		7,968,556.72	9,368,585.82
财务费用		9,926,256.41	706,653.24
其中：利息费用		2,162,339.40	1,290,853.94

利息收入		15.08	374,094.42
加：其他收益		3,186,775.83	3,100,910.37
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,178,610.74	-942,938.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-67,415.78	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,820,876.08	36,335,237.76
加：营业外收入		8,313.61	472,412.67
减：营业外支出		17,196.89	121,195.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,811,992.80	36,686,454.76
减：所得税费用		4,079,712.65	4,588,021.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,732,280.15	32,098,433.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			32,098,433.20
（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		27,732,280.15	32,098,433.20
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(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		106,341,105.59	106,706,053.68
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	2,132,671.80	1,920,631.54
经营活动现金流入小计		108,473,777.39	108,626,685.22
购买商品、接受劳务支付的现金		36,371,376.24	26,054,831.56
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		22,771,001.87	22,361,905.25
支付的各项税费		14,700,158.29	12,980,104.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	8,515,189.12	8,714,150.36
经营活动现金流出小计		82,357,725.52	70,110,991.21
经营活动产生的现金流量净额		26,116,051.87	38,515,694.01
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			1,887.53
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			1,887.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		532,030.03	1,923,543.32
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		532,030.03	1,923,543.32
投资活动产生的现金流量净额		-532,030.03	-1,921,655.79
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		36,499,494.97	40,426,058.36
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		36,499,494.97	40,426,058.36
偿还债务支付的现金		21,458,067.86	16,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,093,499.87	52,149,293.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	2,302,273.59	601,640.43
筹资活动现金流出小计		32,853,841.32	69,250,933.90
筹资活动产生的现金流量净额		3,645,653.65	-28,824,875.54

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,554.97	69,190.39
五、现金及现金等价物净增加额		29,220,120.52	7,838,353.07
加：期初现金及现金等价物余额		21,545,343.43	13,706,990.36
六、期末现金及现金等价物余额		50,765,463.95	21,545,343.43

法定代表人：詹保平

主管会计工作负责人：马治

会计机构负责人：马娟宁

(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		104,360,909.88	104,772,294.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,323,706.44	1,492,256.46
经营活动现金流入小计		106,684,616.32	106,264,551.06
购买商品、接受劳务支付的现金		36,043,890.25	25,575,640.51
支付给职工以及为职工支付的现金		22,583,863.61	22,361,905.25
支付的各项税费		14,732,322.44	12,764,041.42
支付其他与经营活动有关的现金		7,767,396.88	7,862,348.84
经营活动现金流出小计		81,127,473.18	68,563,936.02
经营活动产生的现金流量净额		25,557,143.14	37,700,615.04
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			1,887.53

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			1,887.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		532,030.03	1,922,873.90
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		532,030.03	1,922,873.90
投资活动产生的现金流量净额		-532,030.03	-1,920,986.37
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		35,922,021.85	40,426,058.36
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		35,922,021.85	40,426,058.36
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	16,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,093,499.87	52,149,293.47
支付其他与筹资活动有关的现金		2,302,273.59	601,640.43
筹资活动现金流出小计		32,395,773.46	69,250,933.90
筹资活动产生的现金流量净额		3,526,248.39	-28,824,875.54
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		28,551,361.50	6,954,753.13
加：期初现金及现金等价物余额		19,800,721.23	12,845,968.10
六、期末现金及现金等价物余额		48,352,082.73	19,800,721.23

(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	66,000,000.00				63,820,000.00		-490,710.12		15,542,779.24		27,307,306.89		172,179,376.01
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	66,000,000.00				63,820,000.00		-490,710.12		15,542,779.24		27,307,306.89		172,179,376.01

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						422,227.75		2,773,228.02		23,677,409.53		26,872,865.30
（一）综合收益总额						422,227.75				26,450,637.55		26,872,865.30
（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								2,773,228.02		-2,773,228.02		
1．提取盈余公积								2,773,228.02		-2,773,228.02		
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	66,000,000.00				63,820,000.00		-68,482.37		18,316,007.26		50,984,716.42		199,052,241.31

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	6,600,000.00				63,820,000.00		282,883.19		12,152,508.69		54,383,922.75		196,639,314.63
加：会计政策变更							23,688.02		180,427.23		863,019.36		1,067,134.61
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,000,000.00				63,820,000.00		306,571.21		12,332,935.92		55,246,942.11		197,706,449.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-797,281.33		3,209,843.32		-27,939,635.22		-25,527,073.23

（一）综合收益总额							-797,281.33					33,350,208.10		32,552,926.77
（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									3,209,843.32		-61,289,843.32		-58,080,000.00	
1. 提取盈余公积									3,209,843.32		-3,209,843.32			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-58,080,000.00		-58,080,000.00	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	66,000,000.00				63,820,000.00		-490,710.12		15,542,779.24		27,307,306.89		172,179,376.01

法定代表人：詹保平

主管会计工作负责人：马治

会计机构负责人：马娟宁

(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	66,000,000				63,820,000				15,542,779.24		47,021,350.51	192,384,129.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,000,000				63,820,000				15,542,779.24		47,021,350.51	192,384,129.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,773,228.02		24,959,052.13	27,732,280.15
（一）综合收益总额											27,732,280.15	27,732,280.15

（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									2,773,228.02		-2,773,228.02	
1. 提取盈余公积									2,773,228.02		-2,773,228.02	
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	66,000,000				63,820,000				18,316,007.26		71,980,402.64	220,116,409.90

项目	2019 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综	专项储	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		股	合收益	备		准备		计
一、上年期末余额	66,000,000				63,820,000				12,332,935.92		76,212,760.63	218,365,696.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,000,000				63,820,000				12,332,935.92		76,212,760.63	218,365,696.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,209,843.32		-29,191,410.12	-25,981,566.80
（一）综合收益总额											32,098,433.20	32,098,433.20
（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									3,209,843.32		-61,289,843.32	-58,080,000
1. 提取盈余公积									3,209,843.32		-3,209,843.32	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-58,080,000	-58,080,000
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	66,000,000				63,820,000				15,542,779.24		47,021,350.51	192,384,129.75

三、 财务报表附注

西安威盛电子科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1.公司概况

西安威盛电子科技股份有限公司(以下简称本公司、公司)的前身西安威盛电子仪器有限公司，系经西安市高新区工商管理局核准，由张勤、荆亚清、薛波、刘斌、吴涛、李彦民和张党军共同出资组建，公司成立于 2002 年 5 月 20 日，注册资本 150 万元。公司设立时出资经陕西西秦有限责任会计师事务所验资并出具西秦验字(2002)L76 号《验资报告》。公司设立时股权结构如下：

出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
张勤	112.50	75.0000
荆亚清	20.00	13.3334
张党军	6.50	4.3333
刘斌	5.00	3.3333
薛波	2.00	1.3334
吴涛	2.00	1.3333
李彦民	2.00	1.3333
合 计	150.00	100.0000

经历次股权转让及增资，本公司 2013 年末股权结构如下：

出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
詹保平	518.6193	35.9044
党慧	344.5000	23.8500
九鼎投资	216.6666	15.0000
张勤	90.0000	6.2308
雷维娜	72.2222	5.0000
刘斌	25.0000	1.7308
薛波	25.0000	1.7308

李彦民	14.4478	1.0002
其余 18 名自然人股东	137.9885	9.5530
合 计	1,444.4444	100.0000

注：九鼎投资的持股比例指苏州工业园区昆吾民和九鼎投资中心(有限合伙)、苏州工业园区昆吾民安九鼎投资中心(有限合伙)、苏州工业园区嘉乾九鼎投资中心(有限合伙)、苏州工业园区嘉翔九鼎投资中心(有限合伙)持股比例合计数。

2014 年 5 月，本公司股东会决议，雷维娜、张勤将其分别持有的 72.2222 万元、7.2222 万元股份转让给陕西省现代能源创业投资基金有限公司(以下简称现代能源投资基金)；詹保平、党慧将其分别持有的 3.6111 万元、3.6111 万元股份转让给宋秀倪。本次股权转让后股权结构如下：

出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
詹保平	515.0082	35.6544
党慧	340.8889	23.6000
九鼎投资	216.6666	15.0000
张勤	82.7778	5.7308
现代能源投资基金	79.4444	5.5000
刘斌	25.0000	1.7308
薛波	25.0000	1.7308
李彦民	14.4478	1.0002
宋秀倪	7.2222	0.5000
其余 18 名自然人股东	137.9885	9.5530
合 计	1,444.4444	100.0000

2014 年 8 月 3 日，根据《西安威盛电子科技股份有限公司发起人协议书》及《西安威盛电子科技股份有限公司章程》的规定，本公司整体变更为股份有限公司，并以公司 2014 年 5 月 31 日经审计的账面净资产 105,979,396.53 元，扣除经 2014 年 8 月 1 日股东会决议的利润分配金额 5,979,396.53 元后的金额 100,000,000.00 元，并按照 1.6667：1 比例折合 60,000,000.00 股，每股 1 元，作为公司总股本。本次变更业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)【现已更名为容诚会计师事务所(特殊普通合伙)，以下统称容诚会计师事务所】审验，并出具了会验字【2014】2872 号《验资报告》。股份公司设立后，并直至 2014 年 12 月 31

日，本公司的股权结构如下：

出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
詹保平	2,139.2580	35.6543
党慧	1,416.0000	23.6000
九鼎投资	900.0000	15.0000
张勤	343.8480	5.7308
现代能源投资基金	330.0000	5.5000
刘斌	103.8480	1.7308
薛波	103.8480	1.7308
李彦民	60.0120	1.0002
宋秀倪	30.0000	0.5000
其余 18 名自然人股东	573.1860	9.5531
合 计	6,000.0000	100.0000

2015 年 4 月 1 日，本公司股东之一薛波因车祸事故意外去世，其持有的本公司股份由其父薛文斗、其妻钱慧芳和其女薛思辰继承。

2015 年 5 月 4 日，根据本公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加股本人民币 600.00 万元，由詹保平、党慧等 29 个原公司在册股东和 1 名新增股东西安拓金投资管理合伙企业(有限合伙)认缴，本次变更业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具会验字【2015】2977 号《验资报告》，本次增资后股权结构如下：

出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
詹保平	2,356.1838	35.6998
党慧	1,557.6000	23.6000
九鼎投资	990.0000	15.0000
张勤	378.2328	5.7308
现代能源投资基金	330.0000	5.0000
刘斌	114.2328	1.7308
李彦民	66.0132	1.0002
宋秀倪	33.0000	0.5000
西安拓金投资管理合伙企业(有限合伙)	33.0000	0.5000
其余 24 名自然人股东	741.7400	11.2385

合 计	6,600.0000	100.0000
-----	------------	----------

2015年7月14日，本公司取得了全国中小企业股份转让系统出具的《关于同意西安威盛电子科技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》，本公司股票于2015年8月28日起在全国股转系统挂牌公开转让。

经过历次股权转让，截止2020年12月31日，公司股权结构如下：

出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
詹保平	2,653.88	40.2104
党慧	1,993.20	30.2000
张勤	430.03	6.5156
陕西现代能源创业投资基金有限公司	297.10	4.5015
刘斌	141.23	2.1399
荆亚清	129.13	1.9566
苗建设	120.82	1.8306
吴涛	103.28	1.5649
钱慧芳	94.44	1.4309
李彦民	74.61	1.1305
其他	562.26	8.5191
合 计	6,600.00	100.0000

公司的经营地址为西安市高新区草堂科技产业基地秦岭三路西5号。

法定代表人：詹保平。

公司经营活动为：石油电子仪器及工业自动化设备的开发、研制、生产、销售、维修、技术咨询及测井服务；雷达及其配套设备的研发、生产、销售及技术服务；计算机软件开发、销售及技术服务；楼宇综合布线；有线和无线通讯工程设计；机械制造加工计算机及外围设备、化工产品(除专控及易燃易爆危险品)、摄影器材、机械焊接设备、储运测量控制仪表、电子元器件、电线电缆、家用电器、劳保用品、办公自动化设备、装饰材料(除木材)的销售；货物与技术的进出口经营(国家限制、禁止和须经审批进出口的货物和技术除外)；测井仪器和装备及其附属产品的租赁。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年4月16日决议批准报出。

2.合并财务报表范围及变化

(1)本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接
1	香港威普能源技术有限公司	香港威普	100.00	-
2	WELL-SUN Energy Services Ltd	威盛能源	-	100.00
3	西安威派诺能源科技服务有限公司	西安威派诺	100.00	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2)本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	西安威派诺能源科技服务有限公司	西安威派诺	2020 年度	新设

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币，境外子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2)非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(3)企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证

券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1)合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权(或类似表决权)本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)，结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体(注：有时也称为特殊目的主体)。

(2)合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3)报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直

存在。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4)合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确

认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指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、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

(1)外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率(以下简称即期汇率的近似汇率)折算为记账本位币。

(2)资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目,采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。对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;对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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

(3)外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策,使之与企业会计期间和会计政策相一致,再根据调整后会计政策及会计期间

编制相应货币(记账本位币以外的货币)的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 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。

(1)金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，并同时确认新金融负债。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，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买

卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2)金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金

融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3)金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确

认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4)衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍

生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5)金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金

融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A.应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方客户

应收账款组合 2 应收海外客户

应收账款组合 3 应收国企、央企及行政事业单位客户

应收账款组合 4 应收其他客户

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 应收商业承兑汇票

应收票据组合 2 应收银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款及应收票据，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、应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 备用金及代垫社保公积金款

其他应收款组合 3 应收关联方款项

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 应收关联方客户

合同资产组合 2 应收海外客户

合同资产组合 3 应收国企、央企及行政事业单位客户

合同资产组合 4 应收其他客户

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 具有较低的信用风险

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

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6)金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，

且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分)之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业

应当继续确认该金融资产产生的收入(或利得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

(7)金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

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

(8)金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

10. 公允价值计量

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作

为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 存货

(1)存货的分类

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

(2)发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3)存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4)存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营

过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5)周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12. 合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、9。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵

销。

13. 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2)初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合

并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

(3)后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

15. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定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(%)
房屋建筑物	平均年限法	30	5	3.17
电力设备	平均年限法	10	5	9.50
生产设备	平均年限法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	平均年限法	5-10	3-5	9.50-19.40
电子设备	平均年限法	5	3-5	19.00-19.40
办公设备及其他	平均年限法	3-5	3-5	19.00-32.33

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无

法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	法定使用年限
专利权	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及其他	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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 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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法【或工作量法】系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3)划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4)开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18. 长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是

否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ③ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ④ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

20. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1)短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a)精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b)计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c)资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转

移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

(1)预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1)一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①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；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法(或产出法)确定提供服务的履约进度。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。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

(2)具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让设备或配件的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，并取得经客户确认的验收单且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，并取得经客户确认的验收单且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②让渡资产使用权合同

本公司与客户之间的让渡资产使用权合同包含租赁设备等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益本公司将其作

为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认收入。

③提供劳务合同

本公司与客户之间的提供劳务合同包含测井服务等履约义务，属于在某一时点履行履约义务，在合同履约义务完成提交最终工作成果时确认收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

(1) 销售商品收入

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

本公司销售商品收入确认的具体方法为：

①除配件外设备销售收入：于客户签收并取得经客户确认的验收单后确认收入。

②配件的销售收入：于客户签收后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A.收入的金额能够可靠地计量；B.相关的经济利益很可能流入企业；C.交易的完工程度能够可靠地确定；D.交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入

当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23. 政府补助

(1)政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2)政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3)政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与本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。与本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

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1)递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A.该项交易不是企业合并；
- B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额(才能)确认为递延所得税资产：

- A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2)递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3)特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用(或收益)，通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整

法或对前期(重要)会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损(可抵扣亏损)和税款抵减,视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时,以很可能取得的应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产,同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中,本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时,因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的,在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债,同时调整合并利润表中的所得税费用,但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除,在按照会计准则规定确认成本费用的期间内,本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异,符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用,超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

25. 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1)经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2)融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产

寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、26。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)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。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债25,820,491.64元、预收款项-26,143,554.98元、其他流动负债323,063.34元、应收账款2,123,495.68元、合同资产-2,123,495.68元。相关调整不影响本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益。

上述会计政策变更分别经本公司于2021年4月16日召开董事会会议批准。

(2)重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3)首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	104,815,900.75	102,692,405.07	-2,123,495.68
合同资产	不适用	2,123,495.68	2,123,495.68
流动负债：			
预收款项	26,143,554.98		-26,143,554.98
合同负债	不适用	25,820,491.64	25,820,491.64
其他流动负债		323,063.34	323,063.34

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
应收账款	134,810,207.35	132,591,467.27	-2,218,740.08
合同资产	不适用	2,218,740.08	2,218,740.08
流动负债：			
预收款项	26,143,554.98		-26,143,554.98
合同负债	不适用	25,820,491.64	25,820,491.64
其他流动负债		323,063.34	323,063.34

各项目调整情况说明：

注 1、合同资产、应收账款

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将尚未完成的合同中不满足无条件收款权的应收账款重分类为合同资产。

注 2、合同负债、预收款项、其他流动负债

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	6、13
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3

税 种	计税依据	税率(%)
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2

本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况

纳税主体名称	所得税税率(%)
香港威普	16.50
WELL-SUN Energy Services Ltd	26

2. 税收优惠

(1)根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合下发的《关于公示陕西省 2014 年第一批拟通过复审认定高新技术企业名单的通知》(陕高企认【2014】16 号), 本公司通过高新技术企业复审。2020 年 12 月 1 日重新取得的高新技术企业证书编号为 GF202061000331, 有效期三年, 本公司自 2020-2022 年度享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。本公司实际享受本政策。

(2)根据财政部 税务总局的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司西安威派诺实际享受本政策。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	22,448.20	6,550.95
银行存款	50,443,015.75	21,538,792.48
其他货币资金	300,000.00	-
合计	50,765,463.95	21,545,343.43
其中: 存放在境外的款项总额	2,153,803.34	1,744,622.20

注: (1)其他货币资金中 300,000 元系本公司为存放在中石化易派客平台的余额, 本公司可自主支配、提现等; (2)2020 年 12 月 31 日货币资金较 2019 年 12 月 31 日增加 135.62%, 主要系本年度经营活动产生的现金净流入增加所致。

2. 应收票据

(1)分类列示

种 类	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑 汇票	-	-	-	5,511,985.64	-	5,511,985.64
商业承兑 汇票	23,964,881.73	181,651.02	23,783,230.71	11,357,051.62	221,203.34	11,135,848.28
合 计	23,964,881.73	181,651.02	23,783,230.71	16,869,037.26	221,203.34	16,647,833.92

(2)期末本公司无已质押的应收票据。

(3)期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	18,348,080.21
合 计	-	18,348,080.21

(4)期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5)按坏账计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：组合 1 商业承兑汇票	23,964,881.73	100.00	181,651.02	0.76	23,783,230.71
组合 2 银行承兑汇票	-	-	-	-	-
合 计	23,964,881.73	100.00	181,651.02	0.76	23,783,230.71

(续上表)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：组合 1 商业承兑汇票	11,357,051.62	67.32	221,203.34	1.95	11,135,848.28
组合 2 银行承兑汇票	5,511,985.64	32.68	-	-	5,511,985.64

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
合计	16,869,037.26	100.00	221,203.34	1.31	16,647,833.92

①于 2020 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备

名 称	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
中石油、中石化及中海油	22,196,611.73	-	-
其他	1,768,270.00	181,651.02	10.27
合计	23,964,881.73	181,651.02	0.76

注：由于中石油、中石化及中海油属于国有企业且为本公司长期合作客户，从历史经验看其信用风险极低，因此未予计提坏账。

②按组合 2 计提坏账准备：本公司认为所持有的银行承兑汇票信用风险极低，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，因此不予计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

(6)本期坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1	221,203.34	-	39,552.32	-	181,651.02
合计	221,203.34	-	39,552.32	-	181,651.02

(7)本期无实际核销的应收票据。

3. 应收账款

(1)按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	65,637,937.89	76,015,102.25
1 至 2 年	9,783,216.22	14,630,690.15
2 至 3 年	12,241,520.15	1,441,460.34
3 至 4 年	1,301,460.34	37,830,565.71
4 至 5 年	37,795,658.79	19,014,152.11
5 年以上	21,302,939.54	7,488,387.84
小计	148,062,732.93	156,420,358.40
减：坏账准备	52,301,217.39	51,604,457.65

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合计	95,761,515.54	104,815,900.75

(2)按坏账计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	65,344,140.18	44.13	43,880,701.46	67.15	21,463,438.72
其中：					
ZPOWER CO.(America)	52,431,384.44	35.41	30,967,945.72	59.06	21,463,438.72
Allstar Supply and Services LLC	12,912,755.74	8.72	12,912,755.74	100.00	-
按组合计提坏账准备	82,718,592.75	55.87	8,420,515.93	10.18	74,298,076.82
其中：					
组合 2-海外客户	17,249,133.26	11.65	4,245,992.21	24.62	13,003,141.05
组合 3-国企、央企及行政事业单位客户	50,215,557.53	33.92	107,847.43	0.21	50,107,710.10
组合 4-其他客户	15,253,901.96	10.30	4,066,676.29	26.66	11,187,225.67
合计	148,062,732.93	100.00	52,301,217.39	35.32	95,761,515.54

(续上表)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	71,232,256.29	45.54	45,936,896.45	64.49	25,295,359.84
其中：					
1.ZPOWER CO.(America)	56,263,305.56	35.97	30,967,945.72	55.04	25,295,359.84
2.Allstar Supply and Services LLC	14,968,950.73	9.57	14,968,950.73	100.00	-
按组合计提坏账准备	85,188,102.11	54.46	5,667,561.20	6.65	79,520,540.91
其中：					
组合 2-海外客户	8,848,483.31	5.66	2,215,140.48	25.03	6,633,342.83
组合 3-国企、央企及行政事业单位客户	58,198,153.35	37.20	115,704.89	0.20	58,082,448.46
组合 4-其他客户	18,141,465.45	11.60	3,336,715.83	18.39	14,804,749.62
合计	156,420,358.4	100.00	51,604,457.65	32.99	104,815,900.75

坏账准备计提的具体说明：

①2020 年 12 月 31 日，按单项计提坏账准备的应收账款

名 称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
ZPOWER CO.(America)	52,431,384.44	30,967,945.72	59.06	对不存在抵押担保的部分全额计提坏账
Allstar Supply and Services LLC	12,912,755.74	12,912,755.74	100.00	期末余额大、账龄长、回款率低
合计	65,344,140.18	43,880,701.46	67.15	/

②于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 2-海外客户计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	13,656,948.35	819,416.90	6.00	6,673,029.58	63,818.98	0.96
1-2 年	108,607.13	19,549.28	18.00	25,447.32	1,315.09	5.17
2-3 年	25,447.32	6,870.78	27.00	-	-	-
3-4 年	-	-	-	397,251.97	397,251.97	100.00
4-5 年	362,345.05	304,369.84	84.00	1,752,754.44	1,752,754.44	100.00
5 年以上	3,095,785.41	3,095,785.41	100.00	-	-	-
合计	17,249,133.26	4,245,992.21	24.62	8,848,483.31	2,215,140.48	25.03

③于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 3-国企、央企及行政事业单位客户计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	48,806,047.41	63,447.86	0.13	57,385,253.35	108,710.88	0.19
1-2 年	1,409,510.12	44,399.57	3.15	812,900.00	6,994.01	0.86
合计	50,215,557.53	107,847.43	0.21	58,198,153.35	115,704.89	0.20

④于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 4-其他客户计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,174,942.13	400,042.71	12.60	10,890,058.17	934,606.23	8.58
1-2 年	7,198,337.82	1,058,155.66	14.70	4,154,481.67	553,696.26	13.33
2-3 年	2,578,211.67	839,207.90	32.55	1,441,460.34	356,664.83	24.74

账 龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	1,301,460.34	819,920.02	63.00	300,000.00	136,283.24	45.43
4-5 年	300,000.00	248,400.00	82.80	-	-	-
5 年以上	700,950.00	700,950.00	100.00	1,355,465.27	1,355,465.27	100.00
合计	15,253,901.96	4,066,676.29	26.66	18,141,465.45	3,336,715.83	18.39

(3)本期坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	45,936,896.45	-	2,056,194.99	-	43,880,701.46
组合 2-海外客户	2,215,140.48	2,030,851.73	-	-	4,245,992.21
组合 3-国企、央企及行政事业单位	115,704.89	-7,857.46	-	-	107,847.43
组合 4-其他	3,336,715.83	729,960.46	-	-	4,066,676.29
合计	51,604,457.65	2,752,954.73	2,056,194.99	-	52,301,217.39

其中，本期坏账准备收回或转回金额重要的：单项计提坏账准备 Allstar Supply and Services LLC 因汇率变动影响转回坏账准备 2,056,194.99 元。

(4)本期无实际核销的应收账款。

(5)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
ZPOWER CO.(America)	52,431,384.44	35.41	30,967,945.72
中海油田服务股份有限公司	15,451,426.22	10.44	20,086.85
中石化胜利石油工程有限公司物资装备管理中心	11,967,191.52	8.08	15,557.35
HUNTING-TITAN INC.	8,441,664.61	5.70	506,499.88
Allstar Supply and Services LLC	7,322,485.77	4.95	7,322,485.77
合计	95,614,152.56	64.58	38,832,575.57

(6)本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7)本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4. 应收款项融资

(1)分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日公允价值	2019 年 12 月 31 日公允价值
应收票据	700,000.00	631,625.10

项 目	2020 年 12 月 31 日公允价值	2019 年 12 月 31 日公允价值
应收账款	-	-
合计	700,000.00	631,625.10

(2)应收票据按减值计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日			
	计提减值准备的基础	计提比例(%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备	-	-	-	/
按组合计提减值准备	700,000.00	-	-	/
组合 1-银行承兑汇票	700,000.00	-	-	/
合计	700,000.00	-	-	/

(续上表)

类 别	2019 年 12 月 31 日			
	计提减值准备的基础	计提比例(%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备	-	-	-	/
按组合计提减值准备	631,625.10	-	-	/
组合 1-银行承兑汇票	631,625.10	-	-	/
合计	631,625.10	-	-	/

①2020 年 12 月 31 日，按组合 1 计提减值准备

名 称	2020 年 12 月 31 日			
	计提减值准备的基础	整个存续期预期信用损失率(%)	减值准备	备注
银行承兑汇票	700,000.00	-	-	/
合计	700,000.00	-	-	/

②2019 年 12 月 31 日，按组合 1 计提减值准备

名 称	2019 年 12 月 31 日			
	计提减值准备的基础	整个存续期预期信用损失率(%)	减值准备	备注
银行承兑汇票	631,625.10	-	-	/
合计	631,625.10	-	-	/

(3)本期应收账款融资减值准备未发生变动。

5. 预付款项

(1)预付款项按账龄列示

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	410,016.67	5.16	8,533,484.81	86.92
1 至 2 年	6,364,220.00	80.15	284,162.83	2.89
2 至 3 年	215,474.70	2.71	490,344.45	4.99
3 年以上	950,293.41	11.97	510,769.61	5.20
合计	7,940,004.78	100.00	9,818,761.70	100.00

注：1 至 2 年账龄的预付账款主要为本公司购买西安格威石油仪器有限公司成品仪器未验收合格。

(2)按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
西安格威石油仪器有限公司	6,350,000.00	79.97
OpenFieldSA	418,056.80	5.27
西安宏鑫精密机械有限公司	400,000.00	5.04
西安君旺商贸有限公司	300,000.00	3.78
REUTER-STOKESINC	182,344.45	2.30
合计	7,650,401.25	96.35

6. 其他应收款

(1)分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,276,563.51	1,618,211.88
合计	1,276,563.51	1,618,211.88

(2)其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	465,970.93	895,794.59
1 至 2 年	757,020.84	542,502.00
2 至 3 年	168,681.55	131,583.49
3 至 4 年	23,583.49	380,809.00
4 至 5 年	160,403.00	-
5 年以上	90,183.79	96,061.05

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
小计	1,665,843.60	2,046,750.13
减：坏账准备	389,280.09	428,538.25
合计	1,276,563.51	1,618,211.88

②按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
押金、保证金	1,344,606.03	1,973,166.64
应收备用金及代垫款	321,237.57	73,583.49
小计	1,665,843.60	2,046,750.13
减：坏账准备	389,280.09	428,538.25
合计	1,276,563.51	1,618,211.88

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,665,843.61	389,280.10	1,276,563.51
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	1,665,843.61	389,280.10	1,276,563.51

2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,665,843.61	35.75	389,280.10	1,276,563.51	
组合 1 应收押金和保证金	1,344,606.03	26.82	360,567.76	984,038.27	回收可能性
组合 2 备用金及代垫社保 公积金款	321,237.58	8.94	28,712.34	292,525.24	回收可能性
合计	1,665,843.61	35.75	389,280.10	1,276,563.51	

B.截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,046,750.13	428,538.25	1,618,211.88
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	2,046,750.13	428,538.25	1,618,211.88

2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	/
按组合计提坏账准备	2,046,750.13	20.94	428,538.25	1,618,211.88	/
组合 1 应收押金和保证金	1,973,166.64	21.11	416,592.92	1,556,573.72	回收可能性
组合 2 备用金及代垫社保 公积金款	73,583.49	16.23	11,945.33	61,638.16	回收可能性
合计	2,046,750.13	20.94	428,538.25	1,618,211.88	/

④坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1 应收押金和保 证金	416,592.92	-56,025.16	-	-	360,567.76
组合 2 备用金及代垫 社保公积金款	11,945.33	16,767.01	-	-	28,712.34
合计	428,538.25	-39,258.15	-	-	389,280.10

其中，坏账准备收回或转回金额重要的：无

⑤本期无实际核销的其他应收款。

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	款项的 性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备
Downton Dual Noise 2	租金	297,654.08	1-2 年	17.87	14,548.09
中华人民共和国西安咸阳机 场海关	保证金	207,153.13	2 年以内	12.44	5,241.48
中国石油物资有限公司西安 分公司	保证金	182,300.00	2 年以内	10.94	7,073.09
中国石化国际事业有限公司 南京招标中心	保证金	168,681.55	3-4 年	10.13	106,269.38
陕西华晨石油科技有限公司	保证金	166,000.00	2 年以内	9.96	6,489.00
合计	/	1,021,788.76		61.34	139,621.04

⑦本期无涉及政府补助的其他应收款。

⑧本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑨本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

7. 存货

项 目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	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	25,335,606.52	-	25,335,606.52	23,528,029.90	-	23,528,029.90

项 目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工材料	1,305,946.46	-	1,305,946.46	1,146,910.02	-	1,146,910.02
库存商品	27,039,977.50	-	27,039,977.50	28,532,766.21	-	28,532,766.21
半成品	12,284,505.47	-	12,284,505.47	12,890,770.19	-	12,890,770.19
在产品	5,488,495.03	-	5,488,495.03	8,446,350.94	-	8,446,350.94
合计	71,454,530.98	-	71,454,530.98	74,544,827.26	-	74,544,827.26

8. 合同资产

(1)合同资产情况

种 类	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的质保金	1,260,287.52	67,415.78	1,192,871.74	-	-	-
合计	1,260,287.52	67,415.78	1,192,871.74	-	-	-

(2)合同资产的账面价值本期发生的重大变动金额和原因

项 目	变动金额	变动原因
未到期的质保金	1,260,287.52	会计政策变更
合计	1,260,287.52	/

注：见附注三、26（1）重要会计政策变更。

(3)按合同资产减值准备计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	1,260,287.52	100.00	67,415.78	100.00	1,192,871.74
组合 3-国企、央企及行政事业单位	732,802.32	58.15	952.64	1.41	731,849.67
组合 4-其他	527,485.20	41.85	66,463.14	98.59	461,022.06
合计	1,260,287.52	100.00	67,415.78	100.00	1,192,871.74

①于 2020 年 12 月 31 日，按组合 3-国企、央企及行政事业单位客户计提坏账准备的合同资产

账 龄	2020 年 12 月 31 日
-----	------------------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	732,802.32	952.64	0.13
合计	732,802.32	952.64	0.13

②于 2020 年 12 月 31 日，按组合 4-其他客户计提坏账准备的合同资产

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	527,485.20	66,463.14	12.60
合计	527,485.20	66,463.14	12.60

(4)合同资产减值准备变动情况

项 目	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2020 年 12 月 31 日
按组合计提减值准备	/	47,622.20	47,622.20	19,793.58	-	-	67,415.78
合计	/	47,622.20	47,622.20	19,793.58	-	-	67,415.78

9. 其他流动资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	202,554.58	51,464.46
合计	202,554.58	51,464.46

10. 固定资产

(1)分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	40,277,959.60	41,562,698.34
固定资产清理	-	-
合计	40,277,959.60	41,562,698.34

(2)固定资产

①固定资产情况

项目	房屋建筑物	生产设备	电力设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	34,688,176.96	20,820,288.43	691,560.28	2,658,601.51	3,382,341.07	62,240,968.25
2.本期增加金额	854,342.24	1,056,989.20	18,658.46	2,300.88	162,026.41	2,094,317.19
(1)购置	854,342.24	1,056,989.20	18,658.46	2,300.88	162,026.41	2,094,317.19
(2)在建工程转入	-	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	生产设备	电力设备	运输设备	办公设备及其他	合计
3.本期减少金额	-	22,222.22	-	-	59,717.93	81,940.15
(1)处置	-	22,222.22	-	-	59,717.93	81,940.15
4 汇率变动影响	-	-	-934.07	-	-1,866.72	-2,800.79
5.期末余额	35,542,519.20	21,855,055.41	709,284.67	2,660,902.39	3,482,782.83	64,250,544.50
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	3,058,486.62	12,867,220.47	444,414.48	1,562,171.71	2,745,976.63	20,678,269.91
2.本期增加金额	1,011,349.76	1,352,374.96	201,910.96	257,507.10	551,267.39	3,374,410.17
(1)计提	1,011,349.76	1,352,374.96	201,910.96	257,507.10	551,267.39	3,374,410.17
3.本期减少金额	-	21,111.11	-	-	56,732.05	77,843.16
(1)处置	-	21,111.11	-	-	56,732.05	77,843.16
4 汇率变动影响	-	-	-840.26	-	-1,411.76	-2,252.02
5.期末余额	4,069,836.38	14,198,484.32	645,485.18	1,819,678.81	3,239,100.21	23,972,584.90
三、账面价值						
1.期末账面价值	31,472,682.82	7,656,571.09	63,799.49	841,223.58	243,682.62	40,277,959.60
2.期初账面价值	31,629,690.34	7,953,067.96	247,145.80	1,096,429.80	636,364.44	41,562,698.34

②本期无未办妥产权证书的固定资产。

11. 无形资产

(1)无形资产情况

项目	软件及其他	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,030,565.85	4,577,600.00	5,608,165.85
2.本期增加金额	-	-	-
(1)购置	-	-	-
开发支出转入	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	1,030,565.85	4,577,600.00	5,608,165.85
二、累计摊销			
1.期初余额	632,207.61	625,605.09	1,257,812.70
2.本期增加金额	109,062.01	91,551.96	200,613.97
(1)计提	109,062.01	91,551.96	200,613.97
3.本期减少金额	-	-	-

项目	软件及其他	土地使用权	合计
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	741,269.62	717,157.05	1,458,426.67
三、账面价值			
1.期末账面价值	289,296.23	3,860,442.95	4,149,739.18
2.期初账面价值	398,358.24	3,951,994.91	4,350,353.15

(2)本期无未办妥产权证书的土地使用权。

12. 商誉

(1)商誉账面原值

被投资单位名称	2019年12月31日		本期增加		本期减少		2020年12月31日	
	加币	人民币	加币	人民币	加币	人民币	加币	人民币
威盛能源	166,562.98	889,796.10	-		-	37,643.24	166,562.98	852,152.86
合计	166,562.98	889,796.10	-		-	37,643.24	166,562.98	852,152.86

注：商誉的变动系收购日与资产负债表日汇率折算差额。

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1)未经抵销的递延所得税资产

项 目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	67,415.78	10,112.37	-	-
信用减值准备	44,072,119.95	6,622,122.08	42,780,468.35	6,417,070.25
递延收益	2,607,028.85	391,054.33	4,015,609.79	602,341.47
内部交易未实现利润	14,656,272.20	2,198,440.83	13,398,106.23	2,009,715.93
合计	61,402,836.78	9,221,729.61	60,194,184.37	9,029,127.65

(2)未确认递延所得税资产明细

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	8,800,028.54	9,473,730.89
可抵扣亏损	308,105.04	25,065.47
合计	9,108,133.58	9,498,796.36

注：根据加拿大税务局规定，当期计提的坏账准备当期所得税前可以扣除，因此威盛能源本期计提的资产减值准备未确认递延所得税资产。

14. 其他非流动资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
工程款	201,795.50	1,381,542.09
小计	201,795.50	1,381,542.09

15. 短期借款**(1)短期借款分类**

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证借款	14,000,000.00	15,000,000.00
保证+抵(质)押借款	8,000,000.00	
合计	22,000,000.00	15,000,000.00

16. 应付账款**(1)按性质列示**

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付货款	16,891,754.80	24,254,072.84
应付工程款		219,203.74
其他	1,266,592.69	
合计	18,158,347.49	24,473,276.58

(2)期末账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
陕西华晨石油科技有限公司	4,056,718.04	长期合作供方, 根据公司资金情况分批支付
合计	4,056,718.04	/

17. 预收款项

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收货款	-	26,143,554.98
合计	-	26,143,554.98

预收款项本期余额较上期大幅下降, 系企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务在“合同负债”列示。

18. 合同负债

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收货款	25,346,490.40	—
合计	25,346,490.40	—

注：2020 年度合同负债较 2019 年度变动较大主要系会计政策变更所致，见附注三、26(1)。

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	5,424,258.44	23,149,829.54	22,753,958.31	5,820,129.67
二、离职后福利-设定提存计划		207,591.78	207,591.78	
三、辞退福利				
合计	5,424,258.44	23,357,421.32	22,961,550.09	5,820,129.67

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,370,083.12	19,970,458.06	19,575,105.81	5,765,435.37
二、职工福利费	-	1,245,549.20	1,245,549.20	-
三、社会保险费	-	1,004,624.19	1,004,624.19	-
其中：医疗保险费	-	999,001.17	999,001.17	-
工伤保险费	-	5,623.02	5,623.02	-
四、住房公积金	-	529,755.00	529,755.00	-
五、工会经费和职工教育经费	54,175.32	399,443.09	398,924.11	54,694.30
合计	5,424,258.44	23,149,829.54	22,753,958.31	5,820,129.67

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
离职后福利：				
1.基本养老保险	-	198,888.64	198,888.64	-
2.失业保险费	-	8,703.14	8,703.14	-
合计	-	207,591.78	207,591.78	-

20. 应交税费

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
企业所得税	1,993,929.21	3,735,188.33
增值税	3,416,348.65	3,862,308.72
城市维护建设税	340,554.75	269,822.03
教育费附加	243,253.40	192,730.02

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
土地使用税	16,664.88	16,664.88
防洪水利基金	10,657.79	9,098.10
印花税	16,924.00	14,556.90
个人所得税	133,312.50	94,979.23
房产税	71,020.96	71,020.96
合计	6,242,666.14	8,266,369.17

21. 其他应付款

(1)分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付利息	-	-
应付股利	-	7,221,560.47
其他应付款	19,490,873.26	18,163,480.39
合计	19,490,873.26	25,385,040.86

(2)应付股利

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
普通股股利	-	7,221,560.47
合计	-	7,221,560.47

(3)其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
公司借款	18,638,480.21	16,820,448.79
向员工借款	525,910.21	956,305.99
其他	326,482.84	386,725.61
合计	19,490,873.26	18,163,480.39

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	1,000,000.00	-
合计	1,000,000.00	-

23. 其他流动负债

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待转销项税	62,335.42	-

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合 计	62,335.42	-

24. 长期借款

(1)长期借款分类

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2020 年利率区间
保证借款	9,000,000.00	11,000,000.00	3.85%
小计	9,000,000.00	11,000,000.00	/
减：一年内到期的长期借款	1,000,000.00	5,000,000.00	
合 计	8,000,000.00	6,000,000.00	

25. 递延收益

(1)递延收益情况

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
政府补助	4,015,609.79		1,408,580.94	2,607,028.85
合 计	4,015,609.79		1,408,580.94	2,607,028.85

(2)涉及政府补助的项目

补助项目	2019 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
双远场电磁聚焦测厚仪项目	71,186.44	-	40,677.96	-	30,508.48	与资产相关
石油生产测井高端装备产业化项目	325,653.27	-	119,733.84	-	205,919.43	与资产相关
生产测井先进装备规模制造项目	47,017.87	-	47,017.89	-	-0.02	与资产相关
套管井高端装备项目	84,299.60	-	71,372.25	-	12,927.35	与资产相关
小井眼套管井高端成像测井系统技术改造项目	8,646.67	-	-	-	8,646.67	与资产相关
小井眼套管井高端成像测井系统研发及产业化项目	1,345,073.16	-	656,142.72	-	688,930.44	与资产相关
测井成套装备产业化技改项目	37,312.00	-	42,243.04	-	-4,931.04	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	1,112.19	-	2,133.56	-	-1,021.37	与资产相关
水平井爬行器技改项目	424,711.20	-	131,527.68	-	293,183.52	与资产相关
套管井特殊测井技术及装备研发	512,702.65	-	87,205.68	-	425,496.97	与资产相关
水平井综合测试技术及装备产业化	1,157,894.74	-	210,526.32	-	947,368.42	与资产相关
合 计	4,015,609.79	-	1,408,580.94	-	2,607,028.85	/

26. 股本

项 目	2019 年 12 月 31 日	本次增减变动(+、-)					2020 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

项 目	2019 年 12 月 31 日	本次增减变动(+、-)					2020 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,000,000.00	-	-	-	-	-	66,000,000.00

27. 资本公积

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
资本溢价(股本溢价)	63,820,000.00	-	-	63,820,000.00
合计	63,820,000.00	-	-	63,820,000.00

28. 其他综合收益

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期发生金额						2020 年 12 月 31 日
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、将重分类 进损益的其他 综合收益								
外币财务报表 折算差额	-490,710.12	422,227.75	-	-	-	422,227.75	-	-68,482.37
合计	-490,710.12	422,227.75	-	-	-	422,227.75	-	-68,482.37

29. 盈余公积

项 目	2019 年 12 月 31 日	会计政策变 更	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	15,542,779.24		15,542,779.24	2,773,228.02	-	18,316,007.26
合计	15,542,779.24		15,542,779.24	2,773,228.02	-	18,316,007.26

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

30. 未分配利润

项 目	2020 年度	2019 年度
调整前上期末未分配利润	27,307,306.89	54,383,922.75
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	863,019.36
调整后期初未分配利润	27,307,306.89	55,246,942.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,450,637.55	33,350,208.10
减：提取法定盈余公积	2,773,228.02	3,209,843.32
应付普通股股利	-	58,080,000.00
期末未分配利润	50,984,716.42	27,307,306.89

31. 营业收入及营业成本

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,903,390.55	38,048,974.95	107,996,790.33	44,749,890.58
其他业务	150,203.10	-	22,784.13	-
合计	101,053,593.65	38,048,974.95	108,019,574.46	44,749,890.58

(1) 主营业务(分产品)

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
测井仪器-常规仪器	45,458,588.96	20,308,618.35	46,792,851.10	18,519,978.84
测井仪器-智能井下工具	38,752,129.79	12,544,207.15	44,441,725.04	19,162,664.70
地面系统	12,067,776.09	4,714,047.87	12,275,776.28	6,072,368.94
租赁收入	3,675,863.41	355,526.25	4,486,437.91	994,878.10
其他	949,032.30	126,575.33		
合计	100,903,390.55	38,048,974.95	107,996,790.33	44,749,890.58

(2) 主营业务(分地区)

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	82,884,295.18	33,837,017.53	91,924,465.81	40,781,233.89
国外销售	18,019,095.37	4,211,957.42	16,072,324.52	3,968,656.69
合计	100,903,390.55	38,048,974.95	107,996,790.33	44,749,890.58

(3) 收入分解信息

于 2020 年度，营业收入按收入确认时间分解后的信息如下：

项 目	2020 年度
收入确认时间	
在某一时刻确认收入	
测井仪器-常规仪器	45,458,588.96
测井仪器-智能井下工具	38,752,129.79
地面系统	12,067,776.09
其他	1,099,235.40
在某段时间确认收入	
租赁收入	3,675,863.41
合计	101,053,593.65

(4) 履约义务的说明

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供租赁服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。本公司的合同价款通常于 1 年内到期，不存在重大融资成分。

32. 税金及附加

项 目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	608,575.33	684,453.64
教育费附加	434,696.67	488,895.46
印花税	51,525.80	52,339.62
车船使用税	10,440.00	8,940.00
土地使用税	66,659.52	66,659.52
水利建设基金	31,172.99	31,949.72
房产税	284,083.84	182,564.35
合计	1,487,154.15	1,515,802.31

33. 销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	4,289,621.66	4,993,431.54
差旅费	743,641.29	792,526.35
广告宣传费	338,173.03	504,587.51
会议办公费	107,164.30	427,412.86
运输费	-	568,895.52
售后服务费	61,309.89	66,450.08
折旧费	178,452.87	189,535.69
房租及仓储费	366,646.31	260,567.90
咨询费	43,473.04	-
其他	21,304.78	1,066.92
合计	6,149,787.17	7,804,474.37

34. 管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	4,950,154.66	5,885,134.61
中介咨询费	654,526.46	342,280.99
差旅费	167,095.73	223,991.94
办公费	822,829.99	703,816.11
招待费	1,338,262.72	1,114,664.30

项 目	2020 年度	2019 年度
房屋租赁费	185,110.14	239,504.53
无形资产摊销	160,872.73	131,679.22
折旧费	810,219.05	676,309.11
其他	104,057.28	366,449.58
合 计	9,193,128.76	9,683,830.39

35. 研发费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	5,324,077.81	5,808,051.02
折旧与摊销	728,603.05	736,705.34
研发试验材料	489,958.99	905,937.34
技术咨询费	1,217,971.98	1,452,837.51
差旅费	88,624.91	143,971.54
专利费	33,930.59	26,540.19
办公费	85,389.39	609.00
其他		293,933.88
合 计	7,968,556.72	9,368,585.82

注：本期研发费用总体下降，主要系上期系列高速总线仪器研发阶段结束，本期不再作为独立项目继续研发。

36. 财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度
利息支出	2,162,339.40	1,290,853.94
减：利息收入	64,751.00	374,094.42
利息净支出	2,097,588.40	916,759.52
汇兑损失	9,242,902.15	-152,109.45
减：汇兑收益	1,872,181.33	1,826,954.55
银行手续费	17,741.05	197,367.71
融资费用	-	601,640.43
其他	491,258.30	158,423.06
合 计	9,977,308.57	-104,873.28

注：2020 年度财务费用较 2019 年度增加，主要系流动借款利息支出增加以及公司持有的美元货币性项目汇率变动，汇兑损益波动所致。

37. 其他收益

项 目	2020 年度	2019 年度
一、计入其他收益的政府补助	3,176,579.93	3,100,910.37
与递延收益相关的政府补助	1,408,580.93	2,984,810.37
直接计入当期损益的政府补助	1,767,999.00	588,500.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	10,195.90	
其中：个税扣缴税款手续费	10,195.90	
合计	3,186,775.83	3,100,910.37

38. 信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账损失	39,552.32	-186,883.34
应收账款坏账损失	-1,087,177.27	-344,769.00
其他应收款坏账损失	34,913.00	-34,889.79
合计	-1,012,711.95	-566,542.13

39. 资产减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
合同资产减值损失	-67,415.78	—
合计	-67,415.78	

40. 营业外收入**(1) 营业外收入明细**

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		472,400.00	
其他	8,313.61	12.67	8,313.61
合计	8,313.61	472,412.67	8,313.61

(2) 与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
科技小巨人项目补助	-	400,000.00	与收益相关
促投资稳增长技术改造奖励	-	72,400.00	与收益相关
合计	-	472,400.00	/

41. 营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
-----	---------	---------	---------------

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	4,096.99	27,523.47	4,096.99
其他	13,099.90	93,672.20	13,099.90
合计	17,196.89	121,195.67	17,196.89

42. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	4,068,412.56	4,237,119.64
递延所得税费用	-192,601.96	300,121.77
合计	3,875,810.60	4,537,241.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020 年度	2019 年度
利润总额	30,326,448.15	37,887,449.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,548,967.23	5,502,968.22
子公司适用不同税率的影响	118,867.26	163,084.58
调整以前期间所得税的影响	62,438.34	-50,780.15
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,868.81	104,881.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-175,162.61	-167,220.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	72,294.20	4,135.80
研发费用加计扣除	-896,462.63	-1,019,828.35
所得税费用	3,875,810.60	4,537,241.41

43. 其他综合收益

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注五、28 其他综合收益。

44. 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	2020 年度	2019 年度
营业外收入中的收现收入	8,313.61	588,512.67
利息收入	64,751.00	374,094.42
其他往来款	2,059,607.19	958,024.45

项 目	2020 年度	2019 年度
合计	2,132,671.80	1,920,631.54

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
付现的期间费用	4,884,888.70	8,263,722.36
营业外支出	13,099.90	93,672.20
手续费及其他	508,999.35	355,790.76
其他往来款	3,108,201.17	965.04
合计	8,515,189.12	8,714,150.36

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
融资担保费及其他财务费用	328,547.55	601,640.43
归还拆借资金	1,973,726.04	-
合计	2,302,273.59	601,640.43

45. 现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,450,637.55	33,350,208.10
加：资产减值准备	67,415.78	
信用减值损失	617,949.26	566,542.13
固定资产折旧	3,372,158.15	3,510,445.18
无形资产摊销	200,613.97	155,439.66
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)	4,096.99	27,523.47
财务费用(收益以“-”号填列)	2,490,886.95	1,892,494.37
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-192,601.96	300,121.77
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)	3,090,296.28	18,411,424.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,324,566.30	-43,519,030.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-13,309,967.40	23,820,525.66
经营活动产生的现金流量净额	26,116,051.87	38,515,694.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	2020 年度	2019 年度
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	50,765,463.95	21,545,343.43
减：现金的期初余额	21,545,343.43	13,706,990.36
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	29,220,120.52	7,838,353.07

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	50,765,463.95	21,545,343.43
其中：库存现金	22,448.20	6,550.95
可随时用于支付的银行存款	50,443,015.75	21,538,792.48
可随时用于支付的其他货币资金	300,000.00	-
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	50,765,463.95	21,545,343.43

46. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
固定资产	34,851,807.98	抵押
合计	34,851,807.98	/

见附注十三、其他重要事项。

47. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币金额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金						
其中：美元	196,416.88	6.5249	1,281,600.50	12.07	6.9762	84.23
加币	393,254.95	5.1161	2,011,931.65	295,680.08	5.3421	1,579,552.56
港币	-	-	-	184,270.64	0.8958	165,069.64

项目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币金额	折算汇率	折算人民币余额
应收账款						
其中：美元	4,842,256.55	6.5249	31,595,239.76	8,638,785.82	6.9762	60,265,897.64
加币	47,250.00	5.1161	241,735.73	169,232.23	5.3421	904,055.50
应付账款						
其中：美元	13,136,850.95	6.5249	85,716,638.76	419,642.49	6.9762	2,927,509.94
加币	14,335.79	5.1161	73,343.34	-	-	-

(2)境外经营实体的说明：

香港威普主要经营地位于香港特别行政区，记账本位币为港币。

威盛能源主要经营地位于加拿大，记账本位币为加币。

记账本位币选择依据见附注三、5。

48. 政府补助

(1)与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2020 年度	2019 年度	
双远场电磁聚焦测厚仪项目	400,000.00	递延收益	40,677.96	40,677.96	其他收益
石油生产测井高端装备产业化项目	1,000,000.00	递延收益	119,733.84	119,733.84	其他收益
生产测井先进装备规模制造项目	400,000.00	递延收益	47,017.89	54,601.02	其他收益
套管井高端装备项目	3,600,000.00	递延收益	71,372.25	271,380.28	其他收益
小井眼套管井高端成像测井系统研发及产业化项目	5,000,000.00	递延收益	-	1,180,239.79	其他收益
测井成套装备产业化技改项目	750,000.00	递延收益	656,142.72	268,408.00	其他收益
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	328,720.00	递延收益	42,243.04	6,264.58	其他收益
套管井特殊测井技术及装备研发	900,000.00	递延收益	2,133.56	99,511.12	其他收益
小井眼套管井高端成像测井系统技术改造项目	910,000.00	递延收益	131,527.68	135,296.75	其他收益
水平井爬行器技改项目	1,200,000.00	递延收益	87,205.68	387,644.40	其他收益
水平井综合测试技术及装备产业化	2,000,000.00	递延收益	210,526.32	421,052.63	其他收益
合计	16,488,720.00	——	1,408,580.94	2,984,810.37	——

(2)与收益相关的政府补助

项 目	金额	计入当期损益的金额	计入当期损益或冲
-----	----	-----------	----------

		2020 年度	2019 年度	减相关成本费用损失的列报项目
研发投入补助奖金	130,000.00	52,000.00	78,000.00	其他收益
知识产权运营服务体系建设推进项目补助	150,000.00	115,000.00	35,000.00	其他收益
个税手续费	10,195.90	10,195.90	-	其他收益
普惠政策拨款	1,276,573.00	1,276,573.00	-	其他收益
对外经贸发展专项补助	50,000.00	50,000.00	-	其他收益
企业研发奖补助	120,000.00	120,000.00	-	其他收益
第一季度工业稳增长奖励	1,000.00	1,000.00	-	其他收益
工业发展专项金	153,426.00	153,426.00	-	其他收益
专利资助	6,200.00	-	3,100.00	其他收益
科技小巨人项目补助	400,000.00	-	400,000.00	营业外收入
促投资稳增长技术改造奖励	72,400.00	-	72,400.00	营业外收入
合计	2,369,794.90	1,778,194.90	588,500.00	

(3)政府补助退回情况

无。

六、合并范围的变更

本年新设全资子公司西安威派诺，注册资本 3,000.00 万元人民币。子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

七、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
香港威普	香港	香港	贸易	100.00	-	新设
威盛能源	加拿大	加拿大	贸易	-	100.00	非同一控制下购买全部股权
西安威派诺	西安	西安	服务	100.00		新设

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司的主要经营位于中国境内，且客户主要为国内客户，主要业务以人民币结算。本公司年末外币金融资产和外币金融负债的情况详见五、47 外币货币性项目。

(2) 利率风险

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司短期借款余额 2,200.00 万元，长期借款余额 900.00 万元(二年期)，其中浮动利率借款部分为 800.00 万元，该部分借款利率随着国家同档次的基准利率浮动，假设国家同档次基准利率上浮或下浮 10%，

本公司利息费用将增加或减少 4.04 万元，借款利率的波动将对本公司不构成重大影响。

九、公允价值的披露

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

1.2020 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项 目	2020 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)应收款项融资			700,000.00	700,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			700,000.00	700,000.00
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				

2.持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

由于承兑汇票期限短，出票日、转让日、质押日或到期日接近，以票面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易

1. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
詹保平及云莉	本公司持股 40.21%的股东及其配偶
党慧及林辉	本公司持股 22.23%的股东及其配偶
苗建设及冯喜乐	本公司股东及其配偶

3. 关联交易情况

(1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无关联采购商品、接受劳务情况。

本期无关联销售商品、提供劳务情况。

(4)关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
詹保平、云莉	本公司	1,000,000.00	2020年9月23日	2021年9月22日	否
詹保平、云莉、党慧、林辉、李建国、苗涛	本公司	5,000,000.00	2020年10月27日	2021年10月27日	否
詹保平、云莉、党慧、林辉、马治	本公司	10,000,000.00	2020年10月21日	2021年10月20日	否
詹保平、云莉、党慧、林辉、马治	本公司	9,000,000.00	2020年10月21日	2022年10月20日	否
詹保平、云莉、党慧	本公司	3,000,000.00	2020年8月25日	2021年8月24日	否
詹保平、云莉	本公司	3,000,000.00	2020年3月18日	2021年3月18日	否

关联担保情况说明见附注十三、其他重要事项。

(5)关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
苗建设	650,000.00	2019/11/14	2020/11/13	到期已归还
苗建设	200,000.00	2019/11/16	2020/11/15	到期已归还
苗建设	1,100,000.00	2019/11/20	2020/6/29	提前归还
拆出				
无				

(7)关键管理人员报酬

项 目	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
关键管理人员报酬	195.94	226.08

4. 关联方应收应付款项

(1)应收项目

项目名称	关联方	2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

(2)应付项目

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他应付款：			
	苗建设	-	1,973,726.04

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2021 年 4 月 16 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 本公司 2020 年 3 月与平安银行签订合同编号为：**【CONT20200119000000092627】**的借款合同取得短期借款 300.00 万元。由西安投融资担保有限公司提供担保，担保合同编号：**【2020003】**。控股股东詹保平为该笔担保提供反担保**【陕再保 2020 年（数保贷）第 003 号(反保)字第】**；云莉为该笔借款提供了最高额担保**【平银额保字 CONT20200119000000092627 号】**。

2. 本公司 2020 年 9 月与中国银行签订合同编号为**【短字 045 号】**的借款合同取得短期借款 100.00 万元。公司控股股东、实际控制人詹保平、云莉夫妇提供连带责任保证（2020 年陕中银鄂个保字 045 号保证合同）。

3. 本公司 2020 年 10 月与上海浦东发展银行签订合同编号为**【72012020283327】**的借款合同，借款 500 万元。公司控股股东、实际控制人詹保平、云莉夫妇，公司股东党慧及其配偶林辉提供个人连带保证责任；西安投融资担保有限公司（简称西投保）提供担保，担保合同编号**【YB7201202028332701】**，詹保平以其持有本公司 500 万股的股权作为抵押，公司股东李建国以其位于西安市长安区西部大道 31 号的一处房产为抵押为该笔担保提供反担保；公司以自有“一种可调式弹片自收拢传感器支撑结构及测井仪”专利技术向西投保提供质押反担保，担保合同编号**【Y2020610000187】**。

4. 本公司 2020 年 8 月与韩亚银行签订合同编号**【HB2001006】**的借款合同，

借款金额 300 万元。公司控股股东、实际控制人詹保平、云莉夫妇，以其位于西安市高新区绿地世纪城的一处房产提供抵押保证，合同编号【HB20DY004】，股东詹保平及配偶云莉，股东党慧提供个人连带保证责任，合同编号【HB2001006-1、2】。

5. 本公司 2020 年 10 月与中国邮政储蓄银行签订合同编号【61000697100220092201】的借款合同，借款金额 1,000 万元。西安投融资担保有限公司（简称“西投保”）为上述贷款提供担保，担保合同编号【2020353】；公司控股股东、实际控制人詹保平及配偶云莉为西投保提供连带责任保证反担保，合同编号【2020353-G1】、公司股东党慧及配偶林辉为西投保提供连带责任保证反担保，合同编号【2020353-G3】、公司财务总监马治共同为西投保提供连带责任保证反担保，合同编号【2020353-G2】；公司以自有的“公司以自有的“一种可调式弹片自收拢传感器支撑结构及测井仪”专利技术向西投保提供质押反担保，合同编号【2020353-Z1】。

6. 2020 年 10 月与中国银行签订【2020 年陕中银鄂中借字 046 号】借款合同，借款金额 900 万元。西投保为上述贷款提供担保，担保合同编号【2020354】；公司控股股东、实际控制人詹保平及配偶云莉为西投保提供连带责任保证反担保，合同编号【2020354-G1】、公司股东党慧及配偶林辉为西投保提供连带责任保证反担保，合同编号【2020354-G3】、公司财务总监马治共同为西投保提供连带责任保证反担保，合同编号【2020354-G2】；公司以自有“陕(2018)鄂邑区不动产权第 0003849 号”房产（面积 9568.76 平方米）提供抵押反担保，合同编号【2020354-D1】；公司以自有的“一种重复式电动打捞释放器及其打捞释放方法”专利技术向西投保提供质押反担保，合同编号【2020354-Z1】。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1)按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	93,581,733.68	105,931,658.86
1 至 2 年	9,783,216.22	14,630,690.15
2 至 3 年	12,241,520.15	1,441,460.34

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
3 至 4 年	1,301,460.34	37,830,565.71
4 至 5 年	37,795,658.79	10,121,398.37
5 年以上	12,616,884.16	7,081,221.73
小计	167,320,473.34	177,036,995.16
减：坏账准备	43,492,879.88	42,226,787.81
合计	123,827,593.46	134,810,207.35

(2)按坏账计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	59,753,870.21	35.71	38,290,431.49	64.08	21,463,438.72
1.ZPOWER CO.(America)	52,431,384.44	31.34	30,967,945.72	59.06	21,463,438.72
2.Allstar Supply and Services LLC	7,322,485.77	4.38	7,322,485.77	100.00	-
按组合计提坏账准备	107,566,603.13	64.29	5,202,448.39	4.84	102,364,154.74
组合 1-关联方客户	28,914,288.85	17.28			28,914,288.85
组合 2-海外客户	14,153,347.85	8.46	1,150,206.80	8.13	13,003,141.05
组合 3-国企、央企及行政事业单位客户	50,215,557.53	30.01	107,847.43	0.21	50,107,710.10
组合 4-其他客户	14,283,408.90	8.54	3,944,394.16	27.62	10,339,014.74
合计	167,320,473.34	100.00	43,492,879.88	25.99	123,827,593.46

(续上表)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	64,092,256.99	36.20	38,796,897.15	60.53	25,295,359.84
1.ZPOWER CO.(America)	56,263,305.56	31.78	30,967,945.72	55.04	25,295,359.84
2.Allstar Supply and Services LLC	7,828,951.43	4.42	7,828,951.43	100.00	-
按组合计提坏账准备	112,944,738.17	63.80	3,429,890.66	3.04	109,514,847.51
组合 1-关联方客户	30,822,501.82	17.41	-	-	30,822,501.82
组合 2-海外客户	7,095,728.84	4.01	462,386.04	6.52	6,633,342.80
组合 3-国企、央企及行政事业单位客户	58,198,153.35	32.87	115,704.89	0.20	58,082,448.46

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
组合 4-其他客户	16,828,354.16	9.51	2,851,799.73	16.95	13,976,554.43
合计	177,036,995.16	100.00	42,226,787.81	23.85	134,810,207.35

坏账准备计提的具体说明：

①于 2020 年 12 月 31 日，按单项计提坏账准备的说明

名 称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
ZPOWER CO.(America)	52,431,384.44	30,967,945.72	59.06	对不存在抵押担保的部分全额计提坏账
Allstar Supply and Services LLC	7,322,485.77	7,322,485.77	100.00	期末余额大、账龄长、回款率低
合计	59,753,870.21	38,290,431.49	64.08	——

②于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 1-关联方客户计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,914,288.85	-	-	30,822,501.82	-	-
合计	28,914,288.85	-	-	30,822,501.82	-	-

注：组合 1 为合并范围内关联方，本公司可以控制该款项的收回，其信用风险极低，不计提坏账。

③于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 2-海外客户计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,656,948.35	819,416.90	6.00	6,673,029.55	63,818.99	0.96
1-2 年	108,607.13	19,549.28	18.00	25,447.32	1,315.09	5.17
2-3 年	25,447.32	6,870.78	27.00	-	-	-
3-4 年	-	-	-	397,251.97	397,251.97	100.00
4-5 年	362,345.05	304,369.84	84.00	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-

账 龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	14,153,347.85	1,150,206.80	8.13	7,095,728.84	462,386.04	6.52

④于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 3-国企、央企及行政事业单位客户计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,806,047.41	63,447.86	0.13	57,385,253.35	108,710.88	0.19
1-2 年	1,409,510.12	44,399.57	3.15	812,900.00	6,994.01	0.86
合计	50,215,557.53	107,847.43	0.21	58,198,153.35	115,704.89	0.20

⑤于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 4-其他客户计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,204,449.07	277,760.58	12.60	9,984,112.99	856,856.24	8.58
1-2 年	7,198,337.82	1,058,155.66	14.70	4,154,481.67	553,696.26	13.33
2-3 年	2,578,211.67	839,207.90	32.55	1,441,460.34	356,664.83	24.74
3-4 年	1,301,460.34	819,920.02	63.00	300,000.00	136,283.24	45.43
4-5 年	300,000.00	248,400.00	82.80	-	-	-
5 年以上	700,950.00	700,950.00	100.00	948,299.16	948,299.16	100.00
合计	14,283,408.90	3,944,394.16	27.62	16,828,354.16	2,851,799.73	16.95

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

(3)本期坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	38,796,897.15		506,465.66		38,290,431.49
组合 2-海外客户	462,386.04	687,820.76			1,150,206.80
组合 3-国企、央企及行政事业单位客户	115,704.89		7,857.46		107,847.43
组合 4-其他客户	2,851,799.73	1,092,594.43			3,944,394.16
合计	42,226,787.81	1,780,415.19	514,323.12		43,492,879.88

其中，本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(4)本期无实际核销的应收账款。

(5)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
ZPOWER CO.(America)	52,431,384.44	31.34	30,967,945.72
中海油田服务股份有限公司	15,451,426.22	9.23	20,086.85
中石化胜利石油工程有限公司物资装备管理中心	11,967,191.52	7.15	15,557.35
HUNTING-TITAN INC.	8,441,664.61	5.05	506,499.88
Allstar Supply and Services LLC	7,322,485.77	4.38	7,322,485.77
合计	95,614,152.56	57.14	38,832,575.57

(6)本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7)本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2. 其他应收款

(1)分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,799,299.92	2,224,054.28
合计	1,799,299.92	2,224,054.28

(2)其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	657,241.99	895,794.59
1 至 2 年	468,095.69	542,502.00
2 至 3 年	-	131,583.49
3 至 4 年	192,265.04	986,651.40
4 至 5 年	766,245.40	-
5 年以上	-	-
小计	2,083,848.12	2,556,531.48
减：坏账准备	284,548.20	332,477.20
合计	1,799,299.92	2,224,054.28

②按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
往来款	805,842.40	605,842.40
押金和保证金	1,254,422.23	1,877,105.59
备用金	23,583.49	73,583.49
小计	2,083,848.12	2,556,531.48
减：坏账准备	284,548.20	332,477.20
合计	1,799,299.92	2,224,054.28

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,083,848.12	284,548.20	1,799,299.92
第二阶段			
第三阶段			
合计	2,083,848.12	284,548.20	1,799,299.92

2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,083,848.12	13.65	284,548.20	1,799,299.92	
组合 1 押金和保证金	1,254,422.23	21.55	270,383.96	984,038.27	回收可能性
组合 2 备用金及代垫社保 公积金款	23,583.49	60.06	14,164.24	9,419.25	回收可能性
组合 3 应收关联方款项	805,842.40			805,842.40	回收可能性
合计	2,083,848.12	13.65	284,548.20	1,799,299.24	

A1.1 2020 年 12 月 31 日，按组合 1 押金和保证金计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	457,241.99	4,801.04	1.05
1-2 年	468,095.69	24,575.02	5.25
2-3 年	-	-	-
3-4 年	168,681.55	106,269.38	63.00
4-5 年	160,403.00	134,738.52	84.00
5 年以上	-	-	-

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	1,254,422.23	270,383.96	21.55

A1.2 2020 年 12 月 31 日，按组合 2 备用金及代垫社保公积金款计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年	23,583.49	14,164.24	60.06
4-5 年			
5 年以上			
合计	23,583.49	14,164.24	60.06

A1.3 2020 年 12 月 31 日，按组合 3 应收关联方款项计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	805,842.40		
合计	805,842.40		

B.截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,556,531.48	332,477.20	2,224,054.28
第二阶段			
第三阶段			
合计	2,556,531.48	332,477.20	2,224,054.28

2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,556,531.48	13.01	332,477.20	2,224,054.28	
组合 1 应收押金和保证金	1,877,105.59	17.08	320,531.87	1,556,573.72	回收可能性

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
组合 2 备用金及代垫社保 公积金款	73,583.49	16.23	11,945.33	61,638.16	回收可能性
组合 3 应收关联方款项	605,842.40	-	-	605,842.40	回收可能性
合计	2,556,531.48	13.01	332,477.20	2,224,054.28	——

B1.1 2019 年 12 月 31 日，按组合 1 押金和保证金计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	895,794.59	9,405.84	1.05
1-2 年	492,502.00	25,856.36	5.25
2-3 年	108,000.00	45,360.00	42.00
3-4 年	380,809.00	239,909.67	63.00
4-5 年	-	-	-
5 年以上			
合计	1,877,105.59	320,531.87	17.08

B1.2 2019 年 12 月 31 日，按组合 2 备用金及代垫社保公积金款计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	-	-	
1-2 年	50,000.00	2,502.50	5.01
2-3 年	23,583.49	9,442.83	40.04
3-4 年	-	-	-
4-5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	73,583.49	11,945.33	16.23

B1.3 2019 年 12 月 31 日，按组合 3 应收关联方款项计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	605,842.40		
合计	605,842.40		

注：组合 3 为合并范围内关联方，本公司可以控制该款项的收回，其信用风险极低，不予计提坏账。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

④坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
1.组合 1-应收押金和保证金	320,531.87	-50,147.91	-	-	270,383.96
2.组合 2-备用金及代垫社保公积金款	11,945.33	2,218.91	-	-	14,164.24
合计	332,477.20	-47,929.00	-	-	284,548.20

其中，坏账准备收回或转回金额重要的：无。

⑤本期无实际核销的其他应收款。

⑥本期无涉及政府补助的其他应收款。

⑦本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3. 长期股权投资

项 目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,255,211.18	-	6,255,211.18	3,418,686.68	-	3,418,686.68
合计	6,255,211.18	-	6,255,211.18	3,418,686.68	-	3,418,686.68

(1)对子公司投资

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	2020 年 12 月 31 日减值准备余额
香港威普	3,418,686.68	-	-	3,418,686.68	-	-
西安威派诺	-	2,836,524.50	-	2,836,524.50	-	-
合计	3,418,686.68	2,836,524.50	-	6,255,211.18	-	-

4. 营业收入和营业成本

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,953,430.25	38,538,441.16	106,478,206.87	44,354,187.71
其他业务	3,818.58	-	22,784.13	
合计	101,957,248.83	38,538,441.16	106,500,991.00	44,354,187.71

(1) 主营业务(分产品)

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
测井仪器-常规仪器	47,457,660.96	20,924,659.89	45,274,267.64	18,124,275.97
测井仪器-智能井下工具	38,752,129.79	12,544,207.15	44,441,725.04	19,162,664.70
地面系统	12,067,776.09	4,714,047.87	12,275,776.28	6,072,368.94
租赁收入	3,675,863.41	355,526.25	4,486,437.91	994,878.10
合计	101,953,430.25	38,538,441.16	106,478,206.87	44,354,187.71

(2) 主营业务(分地区)

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	83,935,043.84	34,327,897.58	91,924,465.81	40,781,233.89
国外销售	18,018,386.41	4,210,543.58	14,553,741.06	3,572,953.82
合计	101,953,430.25	38,538,441.16	106,478,206.87	44,354,187.71

(3) 收入分解信息

于 2020 年度，营业收入按收入确认时间分解后的信息如下：

项 目	2020 年度
收入确认时间	
在某一时刻确认收入	
测井仪器-常规仪器	47,457,660.96
测井仪器-智能井下工具	38,752,129.79
地面系统	12,067,776.09
其他	3,818.58
在某段时间确认收入	
租赁收入	3,675,863.41
合计	101,957,248.83

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
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,056,194.99
非流动资产损毁报废损益	-4,096.99
计入损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,186,775.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,786.29
非经常性损益合计数	5,234,087.54
减：所得税影响额	785,113.131
非经常性损益净额	4,448,974.41

2. 净资产收益率及每股收益**(1) 2020 年度**

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
归属于公司普通股股东的净利润	14.27	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.87	0.33	0.33

(2) 2019 年度

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
归属于公司普通股股东的净利润	16.72	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.25	0.46	0.46

公司名称：西安威盛电子科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2021年4月16日

日期：2021年4月16日

日期：2021年4月16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：

陕西省西安市高新区草堂科技产业基地秦岭三路西 5 号 西安威盛电子科技股份有限公司董事会办公室