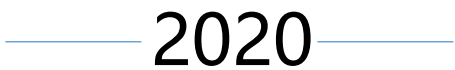
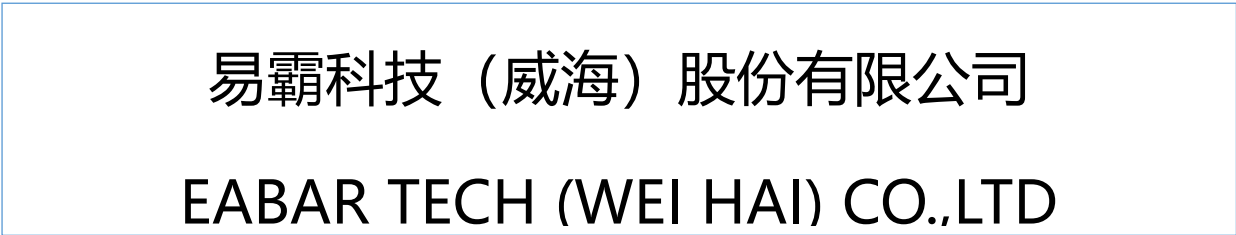
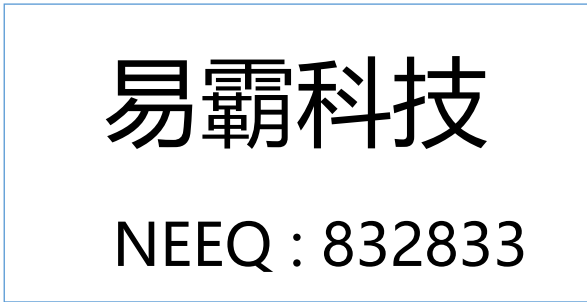


证券简称：易霸科技

证券代码：832833

主办券商：西南证券

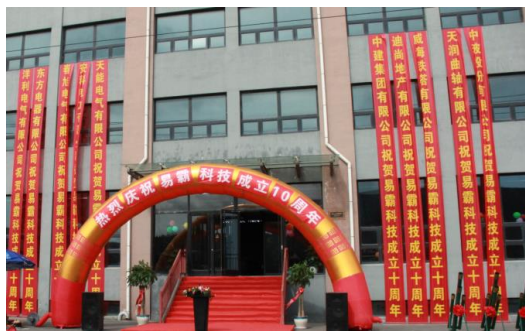


公司年度大事记

公司的新产品智慧 ECO IT 变配电装置成功进入青海市场，2020 年 6 月 25 日，青海市场的首套智慧变配电装置送电成功。

2020 年 10 月公司搬迁至威海市火炬高技术产业开发区吉海街 10 号实现了一体化办公。

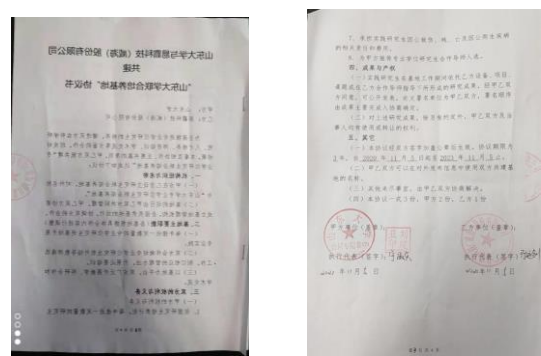
2020 年 7 月 14 日，公司举行 10 周年大型庆典活动。



2020 年 10 月 21 日举行了威海职业学院实训基地授牌仪式



2020 年 11 月 5 日与山东大学共建“山东大学联合培养基地”协议



2020 年 12 月 17 日公司通过了威海市智慧电务工程技术研究中心认定。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录	117

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。

公司负责人张冰冰、主管会计工作负责人林丽及会计机构负责人（会计主管人员）林丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
实际控制人不当控制的风险	报告期末，公司实际控制人李支柱持有公司 71.04%股份，担任董事长兼总经理。若其利用实际控制人的控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。 应对策略：公司将进一步建立和完善公司治理机制，严格执行《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，积极吸引战略投资者，以进一步优化公司股权结构，促进公司股权结构的合理化，尽可能避免控股股东不当控制的风险。
技术开发的风险	公司所属行业属于高新技术改造传统行业，对行业内企业的持续创新能力要求高，公司在多年生产经营过程中注重技术研发，技术积累深厚，并拥有较强的自主研发能力，但随着行业竞争不断加剧，特别是在智慧城市、智能电网建设以及大数据、云平台、互联网的推动和刺激下，行业发展和变革的速度迅速加快，如果公司不能准确把握技术、客户需求、产品及市场的未来发展趋势，或者没有足够的资金进行人才引进、技术跟踪和前沿研究，将会削弱公司的技术和产品优势，从而对公司的业务经营和持续发展造成不利影响。

	<p>应对策略：公司不断加强技术研发及专业人才的引进，不断加强与国际同行业的技术交流与学习，保持技术的先进性。在吸引人才的同时，制定合理的薪酬制度，通过各种措施留住人才，保证公司在互联网+、云计算、大数据的环境下，保持产品和服务的不断创新。</p>
应收账款回收的风险	<p>由于公司电力工程的业务特点,从开始销售、供货、施工、验收、送电到最后的回收货款具有一定的周期,部分客户未达结算时间,部分客户付款审批流程较长,导致公司回款较慢,应收账款较高,如果催收不力或主要客户财务状况出现恶化,公司将面临一定的坏账风险,进而对公司的营运资金周转和经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对策略：公司通过制度以及对应收账款财务数据的动态时时分析，及时对公司的各项控制指标及存在问题进行调整和处理，成立回款小组，加强对应收账款的追踪考核、销售人员的回款管理，定期对账，加大应收账款的催收力度。</p>
人力成本上升的风险	<p>由于电力技术服务行业的人力资源专业性强，对各种专业人才的需求较大，专业人才因其稀缺性须提供较高薪酬待遇水平，并且需要经历较长的时间培训以及相应较高的投入。因此，如果人力成本急剧上升，公司不得不面临着更大的投入，这将会进一步压缩企业利润空间。</p> <p>应对策略：公司将通过创造宽松的工作环境和价值空间，尽可能地发挥员工主观能动性，提升现有员工的单位产出水平；通过对工作流程、工作质量与绩效、薪酬等制度框架进行梳理，降低企业人员的无效成本，从而控制公司人力资源总成本。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、易霸科技、股份公司	指	易霸科技(威海)股份有限公司
凯迪帕沃、子公司	指	威海凯迪帕沃电力工程有限公司
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
上期、上年同期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
会计事务所、审计机构	指	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	易霸科技(威海)股份有限公司股东大会
董事会	指	易霸科技(威海)股份有限公司董事会
监事会	指	易霸科技(威海)股份有限公司监事会
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
元、万元	指	人民币元、万元
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人
Eco	指	智能、节能、环保
IT	指	电力信息技术

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	易霸科技（威海）股份有限公司
英文名称及缩写	EABAR TECH (WEIHAI)CO.,LTD
	Eabar
证券简称	易霸科技
证券代码	832833
法定代表人	张冰冰

二、 联系方式

信息披露事务负责人	张冰冰
联系地址	山东省威海市火炬高技术产业开发区吉海街 10 号
电话	0631-5669566
传真	0631-5669577
电子邮箱	zbb@eabar.cn
公司网址	www.eabar.cn
办公地址	山东省威海市火炬高技术产业开发区吉海街 10 号
邮政编码	264209
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司档案室

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	2010 年 7 月 14 日
挂牌时间	2015 年 7 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械和器材制造业-382 输配电及控制设备制造-3823 配电开关控制设备制造
主要业务	35KV 及以下输变电设备的研发、生产、销售和电力设计、安装、服务、管制一体化输变电工程
主要产品与服务项目	智慧变配电装置、高低压成套设备、电力工程
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	15,794,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李支柱
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李支柱），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91371000558921597Y	否
注册地址	山东省威海市火炬高技术产业开发区吉海街 10 号	是
注册资本	15,794,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券		
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	西南证券		
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王冲	孙晓东	
	6 年	2 年	年 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 28 日召开第五届董事会第五次会议审议通过免去张冰冰先生信息披露负责人职务，任命李荣耀先生担任公司总经理，并指定李荣耀先生为公司信息披露事务负责人，详见公司于 2021 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统官方网站披露的《信息披露负责人免职公告》（公告编号：2021-009）、《总经理、信息披露事务负责人任命公告》（公告编号：2021-010）。

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	24,684,820.62	31,810,646.30	-22.40%
毛利率%	23.47%	21.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	97,452.13	2,534,588.77	-96.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	97,218.62	2,485,151.68	-96.09%
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)	0.28%	7.66%	-
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)	0.28%	7.51%	-
基本每股收益	0.01	0.16	-96.25%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	69,103,555.65	65,065,324.28	6.21%
负债总计	34,651,938.25	30,711,159.01	12.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,451,617.40	34,354,165.27	0.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.18	2.18	0.00%
资产负债率%(母公司)	46.60%	41.69%	-
资产负债率%(合并)	50.14%	47.20%	-
流动比率	1.5316	1.6265	-
利息保障倍数	0.80	5.44	-

(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	480,562.30	-8,212,520.63	105.85%
应收账款周转率	0.59	1.00	-
存货周转率	5.07	5.48	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.21%	13.10%	-
营业收入增长率%	-22.40%	26.28%	-
净利润增长率%	-96.16%	53.11%	-

(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	15,794,000.00	15,794,000.00	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入与支出	264.99
非经常性损益合计	264.99
所得税影响数	31.48
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	233.51

(八) 补充财务指标适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

公司本期执行新收入准则，将销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债，具体如下：

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	调整金额	2020 年 1 月 1 日
合同负债		40,018.11	40,018.11
其他流动负债		5,201.60	5,201.60
预收款项	45,219.71	-45,219.71	-

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	调整金额	2020 年 1 月 1 日
合同负债		39,999.22	39,999.22
其他流动负债		5,199.90	5,199.90
预收款项	45,199.12	-45,199.12	-

(十) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司所处行业为智能电网设备配套及电力工程，主营业务为 35KV 及以下输变电设备的研发、生产、销售及电力工程设计、安装、施工。公司依托自有知识产权技术生产的智慧 ECO IT 变电室、智慧 ECO IT mart 分电盘、智慧型住宅配电箱、高低压成套开关设备等产品，广泛应用于城市用户端供电场所。公司主要客户有工矿企业、城市综合体、公共建筑类项目的供用电企事业单位，如政府、智能小区、医院、学校、石化、冶金、智能建筑、金融、纺织、通讯、医疗等用电单位。

公司作为城市用户端电力设施设计、制造、施工的一体化解决方案提供商，致力通过电力 IT 技术使城市产业设施（包括电力、能源、设备、太阳能、风电、水系统、安保、消防等）处于最佳化运行，为客户提供安全、高效、节能、舒心的一站式用电服务。报告期内，公司继续完善各系列产品，形成了智慧变电室的系列化产品设计和解决方案，同时利用产品和技术，不断挖掘项目机会，为用户提供定制化配电系统解决方案和配电技术服务。

公司拥有一体化智慧组合式配电装置产品技术、行业成熟的技术开发团队和齐全的行业及产品资质，属于高新技术企业，并将智慧组合式变配电装置产品编制了国家标准化设计图集，已通过审批发布实施，目前公司申请及授权知识产权 30 个。

公司收入来源是销售智能电气成套设备和提供电力设计及施工服务。从整体业务来看，公司商业模式清晰，生产所需的关键要素包括：生产智能电网配套设备的机械设备、加工工艺核心技术、自主知识产权、稳定及经验丰富的技术团队和销售团队，公司未来发展将摒弃传统产业的竞争模式，以城市电力设施供应和服务为核心，同时结合智慧变电室产品新标准化设计理念，将传统市场销售方式向新的市场及服务领域拓展，聚焦目标客户深耕细作，为社会、为客户提供超安全、节费用、节地的智能化变配电设备。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,395,088.90	2.02%	514,184.52	0.79%	171.32%
应收票据					
应收账款	42,132,495.53	60.97%	38,359,587.25	58.96%	9.84%
存货	3,055,291.31	4.42%	4,396,146.98	6.76%	-30.50%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	12,297,784.31	17.80%	11,509,559.34	17.69%	6.85%
在建工程	604,691.36	0.88%	1,024,023.18	1.57%	-40.95%
无形资产	3,976,654.87	5.75%	4,043,810.36	6.22%	-1.66%
商誉					
短期借款	16,000,000.00	23.15%	11,810,000.00	18.15%	35.48%
长期借款					
应付账款	10,326,422.35	14.94%	12,013,461.35	18.46%	-14.04%
应交税费	3,069,599.06	4.44%	2,241,415.85	3.44%	36.95%
其他应付款	3,246,035.26	4.70%	2,684,939.38	4.13%	20.90%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、短期借款同比增加 35.48%，主要原因是增加借款用于日常经营项目启动。
- 2、存货同比减少 30.50%，主要原因是为降低资金占用率提高存货使用效率。
- 3、应收账款同比上升 9.84%，主要原因是本期货款结算方式有所调整，部分合同无预付款；受新冠肺炎疫情影响，公司整体回款速度有所放缓；年底确认威海污水处理厂项目收入增加 400 多万元应收账款，尚未达到合同约定的收款节点。

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	24,684,820.62	-	31,810,646.30	-	-22.40%
营业成本	18,890,421.07	76.53%	24,979,888.51	78.53%	-24.38%
毛利率	23.47%	-	21.47%	-	-

销售费用	1,106,501.62	4.48%	654,787.55	2.06%	68.99%
管理费用	2,624,952.34	10.63%	2,216,051.65	6.97%	18.45%
研发费用	1,116,451.90	4.52%	1,159,650.19	3.65%	-3.73%
财务费用	716,906.61	2.90%	617,368.80	1.94%	16.12%
信用减值损失	-292,898.69	-1.19%	461,034.33	1.45%	163.53%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	284,772.05	1.15%	332,700.00	1.05%	14.41%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-133,045.82	-0.54%	2,634,779.69	8.28%	-105.05%
营业外收入	6,265.48	0.03%	73,697.51	0.23%	-91.50%
营业外支出	6,000.49	0.02%	14,790.16	0.05%	-59.43%
净利润	97,452.13	0.39%	2,534,588.77	7.97%	-96.16%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入同比下降 22.40%，主要原因是 2020 年发生新冠肺炎疫情，对行业产生了一定的影响，导致公司销售业务减少。
- 2、营业成本同比下降 24.38%，主要原因是营业收入减少，故营业成本也相应减少。
- 3、销售费用同比增加 68.99%，主要原因是报告期内行业销售比较困难，为了摆脱销售困境，公司采取了一些营销措施而产生了较多业务拓展费，导致销售费用大幅度上升。
- 4、管理费用同比增加 18.45%，主要原因是员工工资相应增加以及一些其他固定费用增加。
- 5、信用减值损失同比增加 163.53%，主要原因是报告期内应收账款余额增加，相应计提坏账增加。
- 6、营业利润同比下降 105.05%，主要原因是当年营业收入减少，而其他费用等增加。
- 7、净利润同比下降 96.16%，主要原因是当年收入下降费用增加。

(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	23,640,872.00	29,519,750.93	-19.92%
其他业务收入	1,043,948.62	2,290,895.37	-54.43%
主营业务成本	17,877,030.69	23,404,920.46	-23.62%
其他业务成本	1,013,390.38	1,574,968.05	-35.66%

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%
智能变电室	2,777,042.32	2,343,355.64	15.62%	-22.42%	-21.79%	-0.68%

配电箱（分电盘）	2,011,812.88	1,757,558.43	12.64%	-22.39%	-23.43%	1.19%
输变电工程安装	15,173,759.24	10,789,326.14	28.89%	-22.40%	-22.28%	-0.11%
其他	4,722,206.18	4,500,180.86	4.70%	-22.39%	-22.49%	0.13%
合计	24,684,820.62	18,890,421.07	23.47%	-22.40%	-24.38%	2.00%

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%
省内	24,143,304.09	18,555,207.95	23.15%	-24.10%	-25.72%	1.68%
省外	541,516.53	335,213.12	38.10%	-	-	-
合计	24,684,820.62	18,890,421.07	23.47%	-22.40%	-24.38%	2.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入结构未发生重大变化。因本期开拓了省外市场，省外收入有所增加，但主要销售区域还是省内。

(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	威海市水务集团给排水工程有限公司	6,110,006.09	24.75%	否
2	威海火炬高技术产业开发区盛德实业有限公司	4,968,530.10	20.13%	否
3	天润工业技术股份有限公司	2,566,460.18	10.40%	否
4	威海本家建材有限公司	1,410,357.99	5.71%	否
5	威海市润通电气设备有限公司	1,239,497.00	5.02%	否
	合计	16,294,851.36	66.01%	-

(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	青岛通力电缆销售有限公司	1,775,295.90	8.33%	否
2	青岛宜博铜业集团有限公司	945,589.17	4.44%	否
3	北京 ABB 开关有限公司	711,000.00	3.33%	否
4	威海普林电气工程工程有限公司	674,054.05	3.16%	否
5	青岛铭锋电缆集团有限公司	621,728.40	2.92%	否
	合计	4,727,667.52	22.18%	-

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	480,562.30	-8,212,520.63	105.85%
投资活动产生的现金流量净额	-238,436.20	-113,998.62	-109.16%
筹资活动产生的现金流量净额	638,778.28	8,218,581.77	-92.23%

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加 105.85%，主要原因是报告期存货采购支付现金大幅减少导致。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量同比减少 109.16%，主要原因是固定资产投入增加。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量同比减少 92.23%，主要原因是与关联方往来减少了。

(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
威海凯迪帕沃电力工程有限公司	控股子公司	电力工程	35,637,812.97	13,223,253.07	13,939,761.29	2,047,017.15

主要控股参股公司情况说明

截止报告期末，公司控股子公司的情况如下：

1.基本信息

公司名称：威海凯迪帕沃电力工程有限公司

注册资本：800 万元整

公司类型：有限责任公司

营业期限：2010 年 09 月 07 日至 2030 年 09 月 07 日

住所：山东省威海市火炬高技术产业开发区吉海街 10 号

股权结构：易霸科技（威海）股份有限公司股权占比 100%。

法定代表人：李支柱

经营范围：电力工程、配电工程、自动化工程、智能电网工程及新能源工程的设计、施工、试验、维修及服务；电力工程咨询、代理、总包；高低压电器、自动化仪表、电线电缆、桥架的销售。

2. 财务数据

资产总额：35,637,812.97 元，负债总额：22,414,559.90 元，所有者权益：13,223,253.07 元。其中：货币资金：119,732.40 元、存货：578,000.58 元，应收账款：32,906,322.66 元，固定资产净值：332,590.77 元，营业收入：13,939,761.29 元，营业成本：10,702,445.53 元，营业利润：2,249,989.28 元，净利润：2,047,017.15 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

公司作为省高新技术企业，经过多年的积累，在智能电网成套设备与服务领域形成了一定的竞争优势和市场地位。公司核心管理和技术团队人员稳定，并拥有稳定的客户群体和完善的销售体系，产品工艺先进，设备精良，材料供应渠道稳定，建立了严格的质量管理体系和售后服务系统，通过了 ISO9001:2008 质量认证、ISO14001-2004 环境保护认证、OHSAS18001-2007 职业健康安全管理认证和国家强制性产品认证，有较强的产品生产能力。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层相对稳定，内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。技术研发方面，公司具有独立的研发团队，形成具有多产品的自主知识产权的技术体系。新增多台生产设备，为公司主要产品工艺进一步提升提供了有力的保障。这些有利条件为公司持续发展提供了坚实的基础。

报告期内，公司总资产为 69,103,555.65 元，其中流动比率 1.53，公司流动比率大于 1，流动性相对较好，短期偿债风险较小，未来公司可以从资本市场获取更多融资机会充足运营资金，配合流动资产管理水平提升，将有助于进一步提高流动比率和速动比率；公司日常经营资金主要为自筹资金和银行借款，公司合并资产负债率为 50.14%，公司不存在无法偿还金融机构债务导致无法正常持续经营的风险；2020 年营业利润率为-0.54%，同比上年下降了；主要原因是 2020 年发生了疫情，对行业有一定的影响，导致销售额减少，而固定的费用却不会减少，所以导致利润下降。但是困难都是暂时的，公司现在已经有一定的意向订单，所以不影响下一年的正常经营。面对行业更新换代等有利条件，公司将紧抓发展机遇，建立专门的销售团队，拓展销售渠道，力争 2021 年营收及盈利能力再上一个台阶。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力，盈利能力呈增长趋势，资产负债率低，偿债能力较好，

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
易霸科技（威海）股份有限公司	威海特乙甲全球家居广场管理有限公司/威	建设工程施工合同纠纷	3,176,916.12	胜诉	2020年8月11日

	海居然之家商业管理有限公司/威海高新置业有限公司				
威海凯迪帕沃电力工程有限公司	威海市东成房地产开发有限公司	建设工程合同纠纷	18,740,857.00	胜诉	2020 年 4 月 28 日
总计	-	-	21,917,773.12	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

1、全资子公司威海凯迪帕沃电力工程有限公司与威海市东成房地产开发有限公司建设工程合同纠纷一案，威海火炬高技术产业开发区人民法院在 2019 年 11 月 14 日作出（2019）鲁 1091 民初 1209 号民事判决书。详见公司于 2020 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《涉及诉讼公告》（补发）（公告编号：2020-015）。截止本报告日，威海市东成房地产开发有限公司已用房产抵顶债务，房产已交付使用，但尚未办理产权过户手续

2、公司与威海特乙甲全球家居广场管理有限公司、威海居然之家商业管理有限公司、威海高新置业有限公司建设工程施工合同纠纷一案，威海火炬高技术产业开发区人民法院在 2020 年 7 月 16 日作出（2020）鲁 1091 民初 424 号民事判决书。详见公司于 2020 年 8 月 11 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《涉及诉讼公告》（补发）（公告编号：2020-029）。因公司对一审判决结果不服，于 2020 年 8 月 6 日向威海市中级人民法院提起上诉。山东省威海市中级人民法院在 2020 年 12 月 2 日作出（2020）鲁 10 民终 2908 号民事判决书，判决结果：驳回上诉，维持原判。详见公司于 2020 年 12 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《涉及诉讼进展公告》（公告编号：2020-040）。公司目前正在和债务人协商货款支付。

上述两项诉讼系公司作为原告方，对正当权益的主张，不会对公司生产经营能力产生不利影响。

（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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	3,000,000.00	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

（四） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-

债权债务往来或担保等事项	9,939,462.90	20,020,171.85
--------------	--------------	---------------

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：

上述关联交易为关联方威海易霸电气有限公司向公司提供财务资助和代垫费用及零星货款 11,776,164.29 元，威海易霸电务云科技发展有限公司为公司代缴社保 14,007.56 元，王树红为公司代付固定资产购置款 230,000.00 元，及关联方李支柱、王树红为公司银行贷款 8,000,000.00 元提供无偿担保。公司于 2020 年 8 月 28 日召开第五届董事会第三次会议，审议了《关于补充确认 2020 年上半年度关联方为公司提供担保及财务资助议案》，其中威海易霸电气有限公司为公司提供财务资助 7,939,462.90 元、李支柱为公司向银行借款 2,000,000.00 元提供担保。另根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《公司章程》的有关规定，公司接受关联方提供财务资助，系统受益关联交易，豁免按照关联交易方式进行审议。

上述关联交易有利于公司业务发展，不会产生不利影响。

(五) 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 7 月 1 日	威海凯迪帕沃电力工程有限公司	增加注册资本	42,000,000	42,000,000	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：

根据经营发展需要，公司对全资子公司威海凯迪帕沃电力工程有限公司增加投资人民币 4,200 万元，增资完成后，全资子公司凯迪帕沃的注册资本增加至人民币 5,000 万元。该事项已经公司 2020 年 6 月 30 日召开的第五届董事会第二次会议、2020 年 7 月 21 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过。截至本报告日，上述增资款 4,200 万元尚未实缴。

此投资有利于对外开展业务合作，全面提高公司盈利能力和核心竞争力，对公司的发展具有积极意义，从长远看不会对公司未来财务状况和经营成果产生重大不利影响。

(六) 承诺事项的履行情况**公司无已披露的承诺事项**

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	2015 年 4 月 2 日	-	挂牌	资金占用承诺	不得以任何形式占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 4 月 2 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 4 月 2 日	-	挂牌	关联交易承诺	避免和规范关联交易	正在履行中

实际控制人或控股股东	2015 年 4 月 2 日	-	挂牌	竞业禁止承诺	竞业禁止承诺	正在履行中
董监高	2015 年 4 月 2 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 4 月 2 日	-	挂牌	竞业禁止承诺	竞业禁止承诺	正在履行中
董监高	2015 年 4 月 2 日	-	挂牌	关联交易的承诺	避免和规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、公司董事、监事、高级管理人员于挂牌时出具了关于规范关联交易的《承诺函》。
- 2、公司控股股东、实际控制人已出具承诺书，承诺不以任何形式、任何理由占用公司的资金。
- 3、公司董事、监事、高级管理人员于挂牌时签署了《避免同业竞争的承诺函》；
- 4、公司董事、监事、高级管理人员于挂牌时出具了《关于竞业禁止的承诺函》。

公司控股股东、实际控制人原担任公司董事长、总经理，报告期内辞去董事、董事长、总经理职务，不再担任董监高职务，故上表中单列实际控制人或控股股东出具的规范关联交易、避免同业竞争、竞业禁止的承诺事项。

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员均未发生违反上述承诺事宜。

(七) 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
房屋建筑物	固定资产	抵押	10,913,071.81	15.79%	银行贷款抵押
土地	无形资产	抵押	3,919,743.19	5.67%	银行贷款抵押
总计	-	-	14,832,815.00	21.46%	-

注：1、2020 年 12 月 29 日本公司与山东威海农村商业银行股份有限公司签订流动资金借款合同（合同编号：威农商公司部流借字 2020 年第 6127 号），自 2020 年 12 月 29 日至 2021 年 11 月 7 日授信期内，提供 300.00 万元人民币借款。公司与山东威海农村商业银行股份有限公司签订抵押合同（合同编号：威农商公司部商抵字 2020 年第 6110 号），抵押物为鲁（2017）威海市不动产权第 0035279 号房产。

2、2020 年 9 月 29 日本公司与山东威海农村商业银行股份有限公司火炬高技术产业开发区支行签订流动资金借款合同（合同编号：威农商流借字 2020 年第 9038 号），自 2020 年 9 月 29 日至 2021 年 9 月 28 日授信期间内，提供 1,000.00 万元人民币贷款，同时在 2020 年 9 月 29 日，本公司与山东威海农村商业银行股份有限公司火炬高技术产业开发区支行签订最高额权利质押合同（合同编号：威农商高权质字 2020 年第 9008 号），质押物为专利技术。所质押的专利技术无账面价值。

资产权利受限事项对公司的影响：

公司土地和房产用于抵押贷款，对公司无重大影响。

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	5,481,500	34.71%	-3,048,000	2,433,500	15.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,805,000	17.76%	-2,805,000	0	0%	
	董事、监事、高管	632,500	4.00%	-169,000	463,500	2.93%	
	核心员工	762,500	1.30%	-125,000	637,500	4.04%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,312,500	65.29%	3,048,000	13,360,500	84.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,415,000	53.28%	2,805,000	11,220,000	71.04%	
	董事、监事、高管	1,897,500	12.01%	-507,000	1,390,500	8.80%	
	核心员工	1,672,500	0%	-393,000	1,279,500	8.10%	
总股本		15,794,000	-	0	15,794,000.00	-	
普通股股东人数						17	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，因公司董监高换届，李支柱、丛欣滋、高启、曹永梅不再担任公司董监高职务，对持有的公司无限售条件的股份全部进行限售，其中李支柱限售 2,805,000 股、高启限售 125,000 股、丛欣滋限售 12,500 股、曹永梅限售 50,000 股；何宇为换届新任董事，对其持有 55,500 股流通股办理限售。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	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	李支柱	11,220,000	0	11,220,000	71.0396%	11,220,000	0	0	0
2	周强	1,730,000	0	1,730,000	10.9535%	1,297,500	432,500	0	0
3	威海市大有正颐创业投资有限公司	1,001,000	0	1,001,000	6.3378%	0	1,001,000	0	0
4	高启	500,000	0	500,000	3.1658%	500,000	0	0	0

5	徐娟娟	209,000	0	209,000	1.3233%	0	209,000	0	0
6	曹永梅	200,000	0	200,000	1.2663%	200,000	0	0	0
7	王坤智	200,000	0	200,000	1.2663%	0	200,000	0	0
8	崔俊超	155,000	0	155,000	0.9814%	0	155,000	0	0
9	王天威	130,000	0	130,000	0.8231%	0	130,000	0	0
10	何宇	74,000	0	74,000	0.4685%	55,500	18,500	0	0
	合计	15,419,000	0	15,419,000	97.63%	13,273,000	2,146,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东之间无任何关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人为李支柱。李支柱持有公司11,220,000 股股份，占总股本的71.04%。李支柱，男，1965年10月出生，1987年7月毕业于山东广播电视大学电气自动化专业，2003年清华大学高级职业经理，2009年北京师范大学管理哲学博士毕业。历任威海华通开关设备有限公司技术员、技术厂长、副厂长、副经理、总经理职务，威海恒宇集团工业有限公司总经理，2010年10月至2020年5月23日任易霸科技（威海）股份有限公司董事长、总经理，现任易霸科技公司总工。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均没有发生变化。

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	抵押借款	山东威海农村商业银行股份有限公司	银行	3,000,000.00	2020年12月29日	2021年11月7日	5.66%
2	质押借款	山东威海农村商业银行股份有限公司高新区支行	银行	10,000,000.00	2020年9月29日	2021年9月28日	4.75%
3	抵押借款	日照银行威海分行	银行	3,000,000.00	2020年10月15日	2021年10月15日	5.15%
4	信用借款	建行威海高新支行	银行	810,000.00	2019年10月25日	2020年10月25日	5.0025%
5	抵押+保证借款	农行威海分行	银行	5,000,000.00	2019年10月18日	2020年10月17日	4.75%
6	抵押+保证借款	农行威海分行	银行	3,000,000.00	2019年12月20日	2020年12月19日	4.81%
7	抵押+保证借款	农行威海分行	银行	2,000,000.00	2020年3月20日	2020年10月15日	4.60%
合计	-	-	-	26,810,000.00	-	-	-

注：公司于 2019 年 10 月 18 日向日照银行威海分行取得借款 300 万元（合同编号：2019 年日银威海流借字第 10180001 号），到期日为 2020 年 10 月 17 日。公司于 2020 年 10 月 15 日与日照银行威海分行签订流动资金借款合同（合同编号：2020 年日银威海流借字第 1014004 号），获得该银行 300 万元借款，直接划入该银行原贷款账户，用于归还上述 2019 年借款 300 万元，借款期限一年。

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二） 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张冰冰	董事长、总经理、信息披露事务负责人	男	1985 年 1 月	2020 年 5 月 23 日	2023 年 5 月 22 日
何宇	董事	男	1981 年 3 月	2020 年 5 月 23 日	2023 年 5 月 22 日
李荣耀	董事	男	1992 年 11 月	2020 年 5 月 23 日	2023 年 5 月 22 日
王磊磊	董事	男	1987 年 5 月	2020 年 5 月 23 日	2023 年 5 月 22 日
孙海	董事	男	1987 年 8 月	2020 年 5 月 23 日	2023 年 5 月 22 日
王锋	监事会主席	女	1973 年 6 月	2020 年 5 月 23 日	2023 年 5 月 22 日
周强	监事	男	1965 年 7 月	2020 年 5 月 23 日	2023 年 5 月 22 日
刘强	职工代表监事	男	1979 年 7 月	2020 年 5 月 23 日	2023 年 5 月 22 日
林丽	财务总监	女	1971 年 1 月	2020 年 5 月 23 日	2023 年 5 月 22 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事李荣耀与控股股东、实际控制人李支柱是父子关系，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间均无关联关系。

(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
张冰冰	董事长、总经理	0	0	0	0%	0	0
何宇	董事	74,000	0	74,000	0.4685%	0	0
李荣耀	董事	0	0	0	0%	0	0
王磊磊	董事	0	0	0	0%	0	0
孙海	董事	0	0	0	0%	0	0
王锋	监事会主席	50,000	0	50,000	0.3166%	0	0
周强	监事	1,730,000	0	1,730,000	10.9535%	0	0
刘强	职工代表监	0	0	0	0%	0	0

	事						
林丽	财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	1,854,000	-	1,854,000	11.74%	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
张冰冰	董事	新任	董事长、总经理、信息披露事务负责人	换届
何宇	-	新任	董事	换届
李荣耀	-	新任	董事	换届
王磊磊	-	新任	董事	换届
孙海	-	新任	董事	换届
王锋	董事、董事会秘书	新任	监事会主席	换届
刘强	-	新任	职工代表监事	换届
林丽	-	新任	财务总监	换届
李支柱	董事长、总经理	离任	总工	换届
丛欣滋	董事	离任	-	换届
高启	董事	离任	-	换届
曹永梅	监事会主席	离任	-	换届
王剑平	财务总监	离任	-	换届
侯宪林	职工代表监事	离任	-	换届

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

何宇，男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004 年毕业于中国石油大学，专科学历，2001 年至 2006 年从事海洋渔业工作，2006 年至 2010 年 11 月就职于威海华通开关设备有限公司管理部，2010 年 11 月至今就职于易霸科技（威海）股份有限公司，现任董事。

李荣耀，男，1992 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2018 年毕业于韩国中央大学社会学专业，本科学历。2018 年 7 月至 2018 年 10 月盛隆电气（北京）有限公司任工程师，2018 年 12 月至 2020 年 1 月盛隆电气集团有限公司武汉一公司任工程师，2020 年 3 月至今就职于易霸科技（威海）股份有限公司任采购主管，现任董事。

王磊磊，男，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008 年毕业于淄博职业学院，专科学历，2008 年至 2011 年 5 月就职于山东齐林电力设备有限公司专工，2011 年 5 月至今就职于易霸科技（威海）股份有限公司任电气工程师，现任董事。

孙海，男，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2011 年毕业于青岛农学院电气工程及其

自动化专业，本科学历。2011 年 7 月至今就职于易霸科技（威海）股份有限公司任技术支持工程师，现任董事。

刘强：男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2011 年毕业于西安政治学院法律专业，本科学历。1998 年 12 月至 2014 年 12 月部队服役，2015 年 1 月至今就职于易霸科技（威海）股份有限公司任资产处置管理员，现任职工代表监事。

林丽，女，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1994 年毕业于黑龙江商学院，专科学历，1994 年 7 月至 2010 年 12 月就职于三角集团有限公司财务部，历任主管、科长、处长；2011 年 1 月至 2018 年 12 月就职于威海报业集团有限公司任财务总监；2019 年 3 月至 2020 年 5 月 22 日就职于威海凯迪帕沃电力工程有限公司任财务经理，2020 年 5 月 23 日至今就职于易霸科技（威海）股份有限公司，任财务负责人。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	2	1	0	3
生产人员	16	4	1	19
销售人员	4	1	0	5
技术人员	14	2	0	16
财务人员	3	0	0	3
行政人员	3	2	1	4
员工总计	42	10	2	50

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	16	19
专科	16	21
专科以下	9	9
员工总计	42	50

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、员工薪酬政策：对于重要岗位的员工薪酬实现绩效考核制度。
- 2、培训计划：每年制定年度培训计划，按部门、按岗位由人力资源负责监督执行。
- 3、公司承担离退休职工 1 人费用。

(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

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
周强	无变动	销售兼监事	1,730,000	0	1,730,000
崔俊超	无变动	技术	155,000	0	155,000
赵晓杰	无变动	质量	50,000	0	50,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

高启离任董事会成员并不再担任公司职务，其离职不会对公司的经营与发展带来不利影响。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、总经理张冰冰于 2021 年 4 月 16 日辞去总经理职务。详见公司于 2021 年 4 月 19 日在全国中小企业股份转让系统官方网站披露的《高级管理人员辞职公告》（公告编号：2021-002）。

2、公司于 2021 年 4 月 28 日召开第五届董事会第五次会议审议通过免去张冰冰先生信息披露负责人职务，任命李荣耀先生担任公司总经理，并指定李荣耀先生为公司信息披露事务负责人，详见公司于 2021 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统官方网站披露的《信息披露负责人免职公告》（公告编号：2021-009）、《总经理、信息披露事务负责人任命公告》（公告编号：2021-010）。

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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律法规及规范性文件的要求，结合公司发展的需要，修订了《公司章程》、《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》，制定了《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》，持续完善法人治理结构，有效增强公司各职能部门风险防控和化解能力，切实保障了公司和全体股东的合法权益，确保公司规范运作，为公司可持续健康发展提供了有力的制度保障。

公司将继续密切关注行业发展动态及监管机构出台的新政策，结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》等有关法律法规的规定，制定《公司章程》并严格实施，同时根据有关法律、法规及《公司章程》制定了《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会的职责范围和决策权限，对公司股东所拥有的权利在《公司章程》及《股东大会制度》等制度中做出说明。同时，公司还制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等各项内控制度，涵盖了关联交易决策管理、对外担保、信息披露、对外投资、投资者关系管理等内部控制程序，保障了公司各项工作的规范化运作。公司董事会对公司治理机制进行讨论评估，认为现有公司治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，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，履行了相应法律程序。没有出现董事会、监事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规和《公司章程》或者决议内容违反法律法规、行政规章和《公司章程》的情形。截止报告期末，“三会”均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改如下：

1、2020 年 4 月 27 日召开第四届董事会第十二次会议审议通过《关于修改<公司章程>议案》，2020 年 5 月 23 日公司召开的 2019 年度股东大会审议通过《关于修订<公司章程>议案》，公司章程修改内容详见全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《关于拟修订公司章程的公告》，公告编号为 2020-008。

2、2020 年 11 月 19 日召开第五届董事会第四次会议审议通过《关于变更公司注册地址并修订公司章程议案》，2020 年 12 月 11 日公司召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册地址并修订公司章程议案》，公司章程修改内容详见全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《关于变更注册地址并修订公司章程公告》，公告编号为 2020-037。

（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	5	1、2020 年 4 月 27 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《2019 年度总经理工作报告》议案、《2019 年度董事会工作报告》议案、《关于公司 2019 年度财务决算报告及 2020 年度财务预算报告》议案、《关于公司 2019 年度利润分配方案》议案、《关于公司 2019 年年度报告及摘要》议案、《关于公司及公司控股子公司 2020 年度融资额度及相关授权》议案、《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年财务审计机构》议案、《关于修改<公司章程>》议案、《关于预计 2020 年度日常性关联交易》议案、《关于公司董事会换届选举并提名第五届董事会成员》议案、《关于修订<易霸科技（威海）股份有限公司股东大会制度>》、《关于修订<易霸科技（威海）股份有限

		<p>公司董事会制度》议案、《关于修订〈易霸科技（威海）股份有限公司关联交易管理制度〉》议案、《关于修订〈易霸科技（威海）股份有限公司对外担保管理制度〉》议案、《关于修订〈易霸科技（威海）股份有限公司对外投资管理制度〉》议案、《关于修订〈易霸科技（威海）股份有限公司信息披露管理制度〉》议案、《关于制定〈易霸科技（威海）股份有限公司利润分配管理制度〉》议案、《关于制定〈易霸科技（威海）股份有限公司承诺管理制度〉》议案、《关于提请召开 2019 年年度股东大会》议案。</p> <p>2、2020 年 5 月 23 日召开第五届董事会第一次会议，审议通过《关于选举张冰冰先生担任第五届董事会董事长》议案、《关于聘任张冰冰先生担任公司总经理》议案、《关于指定张冰冰先生为公司信息披露事务负责人》议案、《关于聘任林丽女士为公司财务总监》议案。</p> <p>3、2020 年 6 月 30 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过《关于拟对威海凯迪帕沃电力工程有限公司增加注册资本》议案、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会》议案。</p> <p>4、2020 年 8 月 28 日召开第五届董事会第三次会议，审议通过《关于〈易霸科技（威海）股份有限公司 2020 年半年度报告〉》议案、《关于补充确认 2020 年上半年度关联方为公司提供担保及财务资助》议案。</p> <p>5、2020 年 11 月 19 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于变更公司注册地址并修订公司章程》议案、《关于召开 2020 年第二次临时股东大会》议案。</p>
监事会	3	<p>1、2020 年 4 月 27 日召开第四届监事会第七次会议，审议通过《2019 年度监事会工作报告》议案、《2019 年年度报告及摘要》议案、《关于公司 2019 年度财务决算报告及 2020 年度财务预算报告》议案、《关于公司 2019 年度利润分配方案》、《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构》议案、《关于公司监事会换届选举并提名第五届监事会成员》议案、《关于修订〈易霸科技（威海）股份有限公司监事会制度〉》议案。</p> <p>2、2020 年 5 月 23 日召开第五届监事会第一次会议，审议通过《关于选举王锋女士担任公司第五届监事会主席》议案。</p> <p>3、2020 年 8 月 28 日召开第五届监事会第二次</p>

		会议，审议通过《关于<易霸科技(威海)股份有限公司 2020 年半年度报告>》议案。
股东大会	3	<p>1、2020 年 5 月 23 日召开 2019 年年度股东大会，审议</p> <p>《2019 年度董事会工作报告》议案、《2019 年度监事会工作报告》议案、《关于公司 2019 年度财务决算报告及 2020 年度财务预算报告》议案、《关于公司 2019 年度利润分配方案》议案、《关于公司 2019 年年度报告及摘要》、《关于公司及公司控股子公司 2020 年度融资额度及相关授权》议案、《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年财务审计机构》议案、《关于修改<公司章程>》议案、《关于预计 2020 年度日常性关联交易》议案、《关于公司董事会换届选举并提名第五届董事会成员》议案、《关于公司监事会换届选举并提名第五届监事会成员》议案、《关于修订<易霸科技（威海）股份有限公司股东大会制度>》议案、《关于修订<易霸科技（威海）股份有限公司董事会制度>》议案、《关于修订<易霸科技（威海）股份有限公司监事会制度>》议案、《关于修订<易霸科技（威海）股份有限公司关联交易管理制度>》议案、《关于修订<易霸科技（威海）股份有限公司对外担保管理制度>》议案、《关于修订<易霸科技（威海）股份有限公司对外投资管理制度>》议案、《关于修订<易霸科技（威海）股份有限公司信息披露管理制度>》议案、《关于制定<易霸科技（威海）股份有限公司利润分配管理制度>》议案、《关于制定<易霸科技（威海）股份有限公司承诺管理制度>》议案</p> <p>2、2020 年 7 月 21 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟对威海凯迪帕沃电力工程有限公司增加注册资本》议案。</p> <p>3、2020 年 12 月 11 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册地址并修订公司章程》议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，保证真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，已建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

在报告期内，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于公司控股股东、实际控制人。

1、业务独立

公司主要从事35KV 及以下智能电网成套设备的研发、生产、销售和电力设计、安装、服务、管制一体化的输变电工程。公司拥有独立完整的研发体系、采购体系、生产体系和销售体系，独立开展生产经营活动，业务完全独立于股东及其他关联方能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，建立健全公司各业务流程，独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在主要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司经营的业务未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

2、人员独立

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务总监、董事会秘书等人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

3、资产独立

公司所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况；公司资产与股东资产严格分开，完全独立运营；公司目前租赁使用的主要办公用房，均由公司独立地与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

4、机构独立

公司已基本建立健全组织机构，包括股东大会、董事会、监事会等法人治理结构。公司架构设立了运营、销售、研发、制造三大体系的架构，提高了工作效率，保证了业务的畅通。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、联合办公的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行适当的分工授权，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开设账户，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况，独立支配公司资金和其他资产。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身的实际情况制定的，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。在公司运营中内控制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、会计核算体系：

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，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，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立健全了《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》，以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。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理

层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

（二） 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中天运【2021】审字第 90406 号	
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704	
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	王冲 6 年	孙晓东 2 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	10 万元	

审计报告正文：

审计报告

中天运[2021]审字第 90406 号

易霸科技（威海）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了易霸科技（威海）股份有限公司（以下简称易霸科技）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了易霸科技 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合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”

部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于易霸科技，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

易霸科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 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

易霸科技管理层（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，管理层负责评估易霸科技的持续经营能力，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易霸科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督易霸科技的财务报告过程。

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，就可能对易霸科技持

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易霸科技不能持续经营。

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

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 孙晓东

中国注册会计师： 王冲

中国·北京

二〇二一年四月二十八日

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（一）	1,395,088.90	514,184.52
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			
应收账款	五（二）	42,132,495.53	38,359,587.25
应收款项融资			
预付款项	五（三）	1,623,763.00	1,073,927.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	2,888,442.08	3,443,526.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	3,055,291.31	4,396,146.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	44.87	
流动资产合计		51,095,125.69	47,787,372.91
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	12,297,784.31	11,509,559.34
在建工程	五（八）	604,691.36	1,024,023.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（九）	3,976,654.87	4,043,810.36
开发支出	五（十）		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十一）	1,129,299.42	700,558.49

其他非流动资产			
非流动资产合计		18,008,429.96	17,277,951.37
资产总计		69,103,555.65	65,065,324.28
流动负债：			
短期借款	五（十二）	16,000,000.00	11,810,000.00
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（十三）	10,326,422.35	12,013,461.35
预收款项	五（十四）		45,219.71
合同负债	五（十五）	187,000.84	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）	508,408.50	586,122.72
应交税费	五（十七）	3,069,599.06	2,241,415.85
其他应付款	五（十八）	3,246,035.26	2,684,939.38
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十九）	22,472.24	
流动负债合计		33,359,938.25	29,381,159.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十）	1,292,000.00	1,330,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,292,000.00	1,330,000.00
负债合计		34,651,938.25	30,711,159.01

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	15,794,000.00	15,794,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	10,690,894.00	10,690,894.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	520,141.03	520,141.03
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	7,446,582.37	7,349,130.24
归属于母公司所有者权益合计		34,451,617.40	34,354,165.27
少数股东权益			
所有者权益合计		34,451,617.40	34,354,165.27
负债和所有者权益总计		69,103,555.65	65,065,324.28

法定代表人：张冰冰

主管会计工作负责人：林丽

会计机构负责人：林丽

（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		1,257,439.50	479,300.28
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	21,676,811.97	17,417,397.17
应收款项融资			
预付款项		579,071.94	523,570.81
其他应收款	十二（二）	3,293,067.74	6,148,813.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,477,290.73	3,894,232.37
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		29,283,681.88	28,463,314.00
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	十二（三）	8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,965,193.54	11,392,456.50
在建工程		604,691.36	1,024,023.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,976,654.87	4,043,810.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		978,177.93	544,917.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,524,717.70	25,005,207.78
资产总计		54,808,399.58	53,468,521.78
流动负债：			
短期借款		13,000,000.00	11,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,186,336.01	6,441,229.87
预收款项			45,199.12
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		136,897.75	224,412.83
应交税费		2,244,972.54	1,548,008.13
其他应付款		1,519,863.94	1,701,742.48
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		141,054.19	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		18,337.04	
流动负债合计		24,247,461.47	20,960,592.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,292,000.00	1,330,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,292,000.00	1,330,000.00
负债合计		25,539,461.47	22,290,592.43
所有者权益：			
股本		15,794,000.00	15,794,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,690,894.00	10,690,894.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		520,141.03	520,141.03
一般风险准备			
未分配利润		2,263,903.08	4,172,894.32
所有者权益合计		29,268,938.11	31,177,929.35
负债和所有者权益合计		54,808,399.58	53,468,521.78

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		24,684,820.62	31,810,646.30
其中：营业收入	五（二十五）	24,684,820.62	31,810,646.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,809,739.80	29,969,600.94
其中：营业成本	五（二十五）	18,890,421.07	24,979,888.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十六）	354,506.26	341,854.24
销售费用	五（二十七）	1,106,501.62	654,787.55
管理费用	五（二十八）	2,624,952.34	2,216,051.65
研发费用	五（二十九）	1,116,451.90	1,159,650.19
财务费用	五（三十）	716,906.61	617,368.80
其中：利息费用		672,940.26	606,708.65
利息收入		932.61	1,085.52
加：其他收益	五（三十一）	284,772.05	332,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）	-292,898.69	461,034.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-133,045.82	2,634,779.69
加：营业外收入	五（三十三）	6,265.48	73,697.51
减：营业外支出	五（三十四）	6,000.49	14,790.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-132,780.83	2,693,687.04
减：所得税费用	五（三十五）	-230,232.96	159,098.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,452.13	2,534,588.77
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）		97,452.13	2,534,588.77
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）		97,452.13	2,534,588.77
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		97,452.13	2,534,588.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		97,452.13	2,534,588.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.01	0.16

法定代表人：张冰冰

主管会计工作负责人：林丽

会计机构负责人：林丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十二（四）	15,674,689.61	15,979,494.20
减：营业成本	十二（四）	13,162,583.06	11,457,013.26
税金及附加		288,763.20	251,371.78
销售费用		788,561.86	411,073.74
管理费用		1,903,404.75	1,517,024.14
研发费用		1,116,451.90	1,159,650.19
财务费用		677,172.80	562,357.81
其中：利息费用		638,498.05	556,505.85
利息收入		351.41	854.91
加：其他收益		245,418.04	332,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-325,631.40	210,388.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,342,461.32	1,164,091.95
加：营业外收入		209.89	73,495.00
减：营业外支出			1,904.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,342,251.43	1,235,682.54
减：所得税费用		-433,260.19	59,605.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,908,991.24	1,176,076.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,908,991.24	1,176,076.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,908,991.24	1,176,076.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.12	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.12	0.07

（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		20,196,143.39	22,020,129.97
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（三十六）	16,703,379.89	602,402.74
经营活动现金流入小计		36,899,523.28	22,622,532.71
购买商品、接受劳务支付的现金		16,271,421.49	22,163,555.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,057,284.04	4,358,182.95
支付的各项税费		714,523.81	597,258.82
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	15,375,731.64	3,716,056.16
经营活动现金流出小计		36,418,960.98	30,835,053.34
经营活动产生的现金流量净额		480,562.30	-8,212,520.63
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			2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		238,436.20	115,998.62
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		238,436.20	115,998.62
投资活动产生的现金流量净额		-238,436.20	-113,998.62
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		15,000,000.00	14,810,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十六）	9,268,000.00	26,301,900.00
筹资活动现金流入小计		24,268,000.00	41,111,900.00
偿还债务支付的现金		10,810,000.00	12,755,731.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		672,940.26	620,372.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十六）	12,146,281.46	19,517,213.90
筹资活动现金流出小计		23,629,221.72	32,893,318.23
筹资活动产生的现金流量净额		638,778.28	8,218,581.77
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		880,904.38	-107,937.48
加：期初现金及现金等价物余额		514,184.52	622,122.00
六、期末现金及现金等价物余额		1,395,088.90	514,184.52

法定代表人：张冰冰

主管会计工作负责人：林丽

会计机构负责人：林丽

(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		10,798,323.60	13,893,603.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,430,837.13	4,771,049.91
经营活动现金流入小计		26,229,160.73	18,664,653.17
购买商品、接受劳务支付的现金		8,600,148.63	13,957,270.57
支付给职工以及为职工支付的现金		3,425,105.59	2,975,258.71
支付的各项税费		506,768.14	569,062.01
支付其他与经营活动有关的现金		13,168,783.44	4,299,793.60
经营活动现金流出小计		25,700,805.80	21,801,384.89
经营活动产生的现金流量净额		528,354.93	-3,136,731.72
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			2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		238,436.20	115,998.62
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		238,436.20	115,998.62
投资活动产生的现金流量净额		-238,436.20	-113,998.62
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		12,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,388,000.00	18,451,400.00
筹资活动现金流入小计		18,388,000.00	32,451,400.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	11,055,731.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		638,498.05	567,483.21
支付其他与筹资活动有关的现金		7,261,281.46	17,586,726.48
筹资活动现金流出小计		17,899,779.51	29,209,941.16
筹资活动产生的现金流量净额		488,220.49	3,241,458.84
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		778,139.22	-9,271.50
加：期初现金及现金等价物余额		479,300.28	488,571.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,257,439.50	479,300.28

(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	15,794,000.00				10,690,894.00				520,141.03		7,349,130.24		34,354,165.27
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	15,794,000.00				10,690,894.00				520,141.03		7,349,130.24		34,354,165.27
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											97,452.13		97,452.13
（一）综合收益总额											97,452.13		97,452.13
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	15,794,000.00				10,690,894.00				520,141.03		7,446,582.37		34,451,617.40

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	15,794,000.00				10,690,894.00				402,533.36		4,932,149.14		31,819,576.50
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	15,794,000.00				10,690,894.00				402,533.36		4,932,149.14		31,819,576.50
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									117,607.67		2,416,981.10		2,534,588.77
（一）综合收益总额											2,534,588.77		2,534,588.77
（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									117,607.67		-117,607.67		

1. 提取盈余公积									117,607.67		-117,607.67		
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	15,794,000.00				10,690,894.00				520,141.03		7,349,130.24		34,354,165.27

法定代表人：张冰冰

主管会计工作负责人：林丽

会计机构负责人：林丽

(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	15,794,000.00				10,690,894.00				520,141.03		4,172,894.32	31,177,929.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,794,000.00				10,690,894.00				520,141.03		4,172,894.32	31,177,929.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,908,991.24	-1,908,991.24
（一）综合收益总额											-1,908,991.24	-1,908,991.24
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	15,794,000.00				10,690,894.00				520,141.03		2,263,903.08	29,268,938.11

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,794,000.00				10,690,894.00				402,533.36		3,114,425.27	30,001,852.63

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	15,794,000.00			10,690,894.00			402,533.36	3,114,425.27	30,001,852.63	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							117,607.67	1,058,469.05	1,176,076.72	
（一）综合收益总额								1,176,076.72	1,176,076.72	
（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							117,607.67	-117,607.67		
1. 提取盈余公积							117,607.67	-117,607.67		
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	15,794,000.00				10,690,894.00				520,141.03		4,172,894.32	31,177,929.35

三、 财务报表附注

易霸科技（威海）股份有限公司 财务报表附注

2020 年 1 月 1 日——2020 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 基本情况

（一）公司基本情况

1、易霸科技（威海）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2010 年 7 月 14 日，位于山东省威海市火炬高技术产业开发区吉海街 10 号，设立时公司注册资本为 500.00 万元。生产经营中公司经历了多次增资及股权转让，截止 2020 年 12 月 31 日公司注册资本为 1,579.40 万元。公司法定代表人为张冰冰，统一社会信用代码是 91371000558921597Y。

本公司股票挂牌公开转让申请已经全国中小企业股份转让系统有限公司同意，本公司股票已于 2015 年 7 月 21 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：易霸科技，股票代码：832833。

本公司行业和主要产品：智能电网输变电设备制造业；主要产品包括智慧 EcoIT 变电室、智慧 EcoITmart 分电盘、高低压成套开关设备、分布式光伏发电配电系统以及智慧城市智能电网用户端能源节约安全管理服务云平台。

2、公司经营范围：智慧 ECO IT 变电室、高低压成套电器、工业自动化装置、风力发电、太阳能发电、智能电网配套产品的研究、开发、设计、生产、销售和服务；标准化分电盘及组件的销售；综合能源节约管理服务系统的开发与应用；太阳能光伏发电系统集成；凭资质从事电力工程咨询、设计、施工；技术转让；备案范围内货物和技术的进出口。

3、本财务报表由本公司董事会于 2021 年 4 月 28 日批准报出。

（二）本期的合并财务报表范围及其变化情况

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期纳入合并范围的子公司共 1 家，为威海凯迪帕沃电力工程有限公司，详见“本附注七、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则,以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定,并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下:

1、同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的,在母公司财务报表中,合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本,初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在合并财务报表中,应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益,但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,在母公司财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将其相关的其他综合收益转入当期投资收益,但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时,购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本,合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则:

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下:

在母公司财务报表中,将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益;对于失去控制权之后的剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产,失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中,对于失去控制权之前的每一次交易,将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并报表中确认为其他综合收益;在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量,处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易,在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益;在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,调整留存收益。

对于失去控制权时的交易,在母公司财务报表中,对于处置的股权,按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益;同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

(七) 合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方,否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务,还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方,应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;5) 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方,应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易,采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需

对其外币财务报表折算后, 再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的, 采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时, 与该境外经营有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。

(十) 金融工具

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

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资(参见本附注三(十二)——长期股权投资)以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

除不具有重大融资成分的应收账款外, 在初始确认时, 金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款, 本公司按照根据本附注三(二十)——收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

(1) 金融资产的分类

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

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

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产, 分类为以摊余成本计量的金融资产:

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;

- 该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产, 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;

- 该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时, 如果能够消除或显著减少会计错配, 本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式, 是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

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

4) 合同现金流量特征的评估

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

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 以摊余成本计量的金融资产

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(2) 财务担保合同负债

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

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

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后, 采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

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

5、金融资产及金融负债的列报抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 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。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时, 本公司终止确认该金融资产:

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 该金融资产已转移, 且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;
- 该金融资产已转移, 本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 且未保留对该金融资产的控制。

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

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

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

7、金融工具减值

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

- 以摊余成本计量的金融资产;
- 合同资产;

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

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

(2) 预期信用损失的计量

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

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加,而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(3) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为风险较小的非银行单位

②应收账款

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

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

单项评估信用风险的金融资产, 根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力), 按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况, 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。

除了单项评估信用风险的应收账款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	合并报表范围内主体之间的应收账款

a.组合中, 采用账龄分析法预计信用损失率(%)的组合计提方法

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00
1至2年	10.00
2至3年	20.00
3至4年	40.00
4至5年	50.00
5年以上	100.00

③其他应收款

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

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	合并报表范围内主体之间的应收账款

a.组合中, 采用账龄分析法预期信用损失率(%)的组合计提方法

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
----	-----------------

1年以内(含1年)	5.00
1至2年	10.00
2至3年	20.00
3至4年	40.00
4至5年	50.00
5年以上	100.00

(6) 预期信用损失准备的列报

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

8、金融资产的核销

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

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

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

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

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

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

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

除上述之外的金融工具或其组成部分,分类为金融负债。

(2) 相关处理

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

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

(十一) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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

存货可变现净值的确定依据: ①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额; ②为生产而持有的材料等, 当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量; 当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时, 可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等, 可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当按照取得

被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	40	3	2.43
实验、机器设备	年限平均法	10	3	9.7
电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
办公家具	年限平均法	5		20.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十四）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程为出包方式建造。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量,分别为:(1)使用寿命有限无形资产采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。(2)使用寿命不确定的无形资产不摊销,但在年度终了,对使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动;(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:(1)来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;(2)综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准,以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准:为获取新的技术和知识等进行的

有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化,计入内部研发项目资本化成本。

(十七) 长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日,本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格,其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格,按照市场价格确定;如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值,以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时:①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算,主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据,以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同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。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的,应当将长期资产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,同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用,

主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为

职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

(1) 短期薪酬会计处理: 在职工为其提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本;

(2) 离职后福利会计处理: 根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等, 将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1) 设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本; 2) 设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为: 本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值; 之后归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理: 满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理: 根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(二十) 收入

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。

1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务, 即在客户取得相关商品或服务的控制权时, 确认收入。

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。

本公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为退货负债,不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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。合同开始日,本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时,本公司属于在某一段时间内履行履约义务,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。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或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司会考虑下列迹象:

- (1) 企业就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 企业已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- (4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外

的其他因素)作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下:

本公司销售商品合同包括智能配电室、配电箱、箱式变电站等产品,属于在某一时点履行履约义务,即向用户交付产品,用户在销货单上签字后确认收入。

本公司提供的服务合同通常包含技术服务、安装、产品售后维护服务等履约义务,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,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入款项,本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于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。

(二十一) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“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,计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,本公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

①本公司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。

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。

(二十二) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,包括税费返还、财政拨款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。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,按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。

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,应当区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助,应当分情况按照以下规定进行会计处理:

1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减

相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

(二十四) 其他重要的会计政策和会计估计

本公司无此类事项。

(二十五) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

(1) 新收入准则的执行

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的合并报表	影响金额（2020 年 1 月 1 日）

	项目	
因执行新收入准则, 本公司将销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	40,018.11
	其他流动负债	5,201.60
	预收款项	-45,219.71

2、重要会计估计变更

本公司无此类事项。

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

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产:	514,184.52	514,184.52	
货币资金			
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			
应收账款	38,359,587.25	38,359,587.25	
应收款项融资			
预付款项	1,073,927.19	1,073,927.19	
应收保费*			
应收分保账款*			
应收分保合同准备金*			
其他应收款	3,443,526.97	3,443,526.97	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产*			
存货	4,396,146.98	4,396,146.98	

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	47,787,372.91	47,787,372.91	
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			
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	11,509,559.34	11,509,559.34	
在建工程	1,024,023.18	1,024,023.18	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	4,043,810.36	4,043,810.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	700,558.49	700,558.49	
其他非流动资产			
非流动资产合计	17,277,951.37	17,277,951.37	
资产总计	65,065,324.28	65,065,324.28	
流动负债:			
短期借款	11,810,000.00	11,810,000.00	
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	12,013,461.35	12,013,461.35	
预收款项	45,219.71		-45,219.71
合同负债		45,219.71	40,018.11
卖出回购金融资产款*			
吸收存款及同业存放*			

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
代理买卖证券款*			
代理承销证券款*			
应付职工薪酬	586,122.72	586,122.72	
应交税费	2,241,415.85	2,241,415.85	
其他应付款	2,684,939.38	2,684,939.38	
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金*			
应付分保账款*			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			5,201.60
流动负债合计	29,381,159.01	29,381,159.01	
非流动负债:			
保险合同准备金*			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,330,000.00	1,330,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,330,000.00	1,330,000.00	
负债合计	30,711,159.01	30,711,159.01	
股东权益:			
股本	15,794,000.00	15,794,000.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	10,690,894.00	10,690,894.00	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	520,141.03	520,141.03	
一般风险准备*			

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
未分配利润	7,349,130.24	7,349,130.24	
归属于母公司所有者权益合计	34,354,165.27	34,354,165.27	
少数股东权益			
股东权益合计	34,354,165.27	34,354,165.27	
负债和股东权益总计	65,065,324.28	65,065,324.28	

母公司资产负债表

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产:			
货币资金	479,300.28	479,300.28	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	17,417,397.17	17,417,397.17	
应收款项融资			
预付款项	523,570.81	523,570.81	
其他应收款	6,148,813.37	6,148,813.37	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,894,232.37	3,894,232.37	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	28,463,314.00	28,463,314.00	
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	8,000,000.00	8,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,392,456.50	11,392,456.50	
在建工程	1,024,023.18	1,024,023.18	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	4,043,810.36	4,043,810.36	

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	544,917.74	544,917.74	
其他非流动资产			
非流动资产合计	25,005,207.78	25,005,207.78	
资产总计	53,468,521.78	53,468,521.78	
流动负债:			
短期借款	11,000,000.00	11,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,441,229.87	6,441,229.87	
预收款项	45,199.12		-45,199.12
合同负债		45,199.12	39,999.22
应付职工薪酬	224,412.83	224,412.83	
应交税费	1,548,008.13	1,548,008.13	
其他应付款	1,701,742.48	1,701,742.48	
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			5,199.90
流动负债合计	20,960,592.43	20,960,592.43	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,330,000.00	1,330,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,330,000.00	1,330,000.00	
负债合计	22,290,592.43	22,290,592.43	
股东权益:			

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
股本	15,794,000.00	15,794,000.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	10,690,894.00	10,690,894.00	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	520,141.03	520,141.03	
未分配利润	4,172,894.32	4,172,894.32	
股东权益合计	31,177,929.35	31,177,929.35	
负债和股东权益总计	53,468,521.78	53,468,521.78	

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销售收入的适用税率抵扣进项税后计缴	13%、9%、6%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额计缴	7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	2%
水利建设基金	按应缴纳流转税额计缴	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

其中: 存在不同企业所得税税率纳税主体的披露:

纳税主体名称	所得税税率 (%)	备注
易霸科技(威海)股份有限公司	15.00	
威海凯迪帕沃电力工程有限公司	20.00	

(二) 税收优惠及批文

1、本公司于 2018 年 12 月 10 日取得山东省科学技术厅颁布的高新技术企业证书, 证书编号为: GR201837000006, 有效期 3 年。根据相关税法规定, 公司可享受企业所得税减按 15% 税率征收的优惠政策。

2、根据财政部和税务总局财税(2019)13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》文件的规定, 公司全资子公司威海凯迪帕沃电力工程有限公司属于小型微利企业, 可以将其年应纳税所得额不超过 100.00 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 100.00 万元但不超过 300.00 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。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	27,496.57	12,381.45
银行存款	1,367,592.33	501,803.07
其他货币资金		
合计	1,395,088.90	514,184.52
其中:存放在境外的款项总额		

注:本报告期无因抵押、质押或冻结等对使用有限制,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	27,264,926.50	60.65			27,264,926.50
按组合计提预期信用损失的应收账款	17,689,017.89	39.35	2,821,448.86	15.95	14,867,569.03
其中:账龄组合	17,689,017.89	39.35	2,821,448.86	15.95	14,867,569.03
合计	44,953,944.39	100.00	2,821,448.86	6.28	42,132,495.53

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	22,885,199.12	55.88			22,885,199.12
按组合计提预期信用损失的应收账款	18,067,225.29	44.12	2,592,837.16	14.35	15,474,388.13
其中:账龄组合	18,067,225.29	44.12	2,592,837.16	14.35	15,474,388.13
合计	40,952,424.41	100.00	2,592,837.16	6.33	38,359,587.25

2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
威海市东成房地产开发有限公司	18,469,999.32			预计可全额收回
威海市金鹏房地产开发有限公司	4,415,199.80			预计可全额收回
威海韶庸置业有限公司	2,595,535.38			预计可全额收回
威海六和园置业有限公司	960,680.00			预计可全额收回
威海和润置业有限公司	569,824.21			预计可全额收回
威海宏润房地产开发有限公司	140,868.79			预计可全额收回

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
威海高新置业有限公司	112,819.00			预计可全额收回
合计	27,264,926.50			预计可全额收回

3、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 组合 1—按账龄分析法计提信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	8,443,322.78	422,166.14	5.00
1—2 年	1,564,414.03	156,441.40	10.00
2—3 年	5,160,241.39	1,032,048.28	20.00
3—4 年	980,198.05	392,079.22	40.00
4—5 年	1,444,255.64	722,127.82	50.00
5 年以上	96,586.00	96,586.00	100.00
合计	17,689,017.89	2,821,448.86	—

4、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,404,002.78	19,076,365.91
1—2 年	16,419,948.73	10,729,582.63
2—3 年	9,825,394.62	5,993,956.75
3—4 年	5,379,996.24	5,005,983.12
4—5 年	3,828,016.02	15,736.00
5 年以上	96,586.00	130,800.00
合计	44,953,944.39	40,952,424.41

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,592,837.16	228,611.70				2,821,448.86
其中: 账龄组合	2,592,837.16	228,611.70				2,821,448.86
合计	2,592,837.16	228,611.70				2,821,448.86

6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
威海市东成房地产开发有限公司	18,469,999.32	41.09	
威海市金鹏房地产开发有限公司	4,415,199.80	9.82	
威海市水务集团给排水工程有限公司	4,277,006.09	9.51	213,850.30

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
威海高新置业有限公司	2,792,819.00	6.21	536,000.00
威海韶庸置业有限公司	2,595,535.38	5.77	
合计	32,550,559.59	72.40	749,850.30

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,202,691.68	74.07	522,970.39	48.70
1至2年	110,249.28	6.79	289,822.04	26.98
2至3年	289,822.04	17.85	89,307.69	8.32
3年以上	21,000.00	1.29	171,827.07	16.00
合计	1,623,763.00	100.00	1,073,927.19	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
威海飞龙电器有限公司	702,394.38	43.26	未到结算日
威海正泰机电设备有限公司	197,714.33	12.18	未到结算日
青岛恒能电气有限公司	142,629.06	8.78	未到结算日
青岛通力电缆销售有限公司	118,772.40	7.31	未到结算日
青岛众业达电器有限公司	59,009.43	3.63	未到结算日
合计	1,220,519.60	75.16	—

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,888,442.08	3,443,526.97
合计	2,888,442.08	3,443,526.97

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	549,665.00	331,075.00
软件实施费		10,000.00
备用金	223,133.27	85,914.10
企业间往来	2,149,010.00	3,000,000.00
挂牌年费和券商督导费	20,000.00	50,000.00
其他	151,086.58	121,903.65
车险	3,200.00	
押金	88,922.00	76,922.00

款项性质	期末余额	期初余额
合计	3,185,016.85	3,675,814.75

2、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,185,016.85	100.00	296,574.77	9.31	2,888,442.08
其中: 账龄组合	3,185,016.85	100.00	296,574.77	9.31	2,888,442.08
合计	3,185,016.85	100.00	296,574.77	9.31	2,888,442.08

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,675,814.75	100.00	232,287.78	6.32	3,443,526.97
其中: 账龄组合	3,675,814.75	100.00	232,287.78	6.32	3,443,526.97
合计	3,675,814.75	100.00	232,287.78	6.32	3,443,526.97

3、按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 组合 1—按账龄分析法计提信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	775,023.99	38,751.20	5.00
1—2 年	2,346,142.00	234,614.20	10.00
2—3 年	27,286.86	5,457.37	20.00
3—4 年	10,300.00	4,120.00	40.00
4—5 年	25,264.00	12,632.00	50.00
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
合计	3,185,016.85	296,574.77	—

4、按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	775,023.99	3,454,994.10
1—2 年	2,346,142.00	109,711.86
2—3 年	27,286.86	38,383.18
3—4 年	10,300.00	52,225.61
4—5 年	25,264.00	1,000.00

账龄	期末余额	期初余额
5 年以上	1,000.00	19,500.00
合计	3,185,016.85	3,675,814.75

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	232,287.78	64,286.99				296,574.77
其中：账龄组合	232,287.78	64,286.99				296,574.77
合计	232,287.78	64,286.99				296,574.77

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
威海国旭贸易有限公司	企业间往来	2,100,000.00	1-2 年	65.93	210,000.00
山东威诚电力工程有限公司	保证金	220,000.00	1 年以内	6.91	11,000.00
威海凯荣机电设备招标有限公司	保证金	90,375.00	1 年以内 1-2 年 2-3 年	2.84	8,675.00
滁州市公共资源交易中心	保证金	80,000.00	1 年以内	2.51	4,000.00
威海火炬高技术产业开发区人民法院	保证金	66,558.00	1-2 年	2.09	6,655.80
合计		2,556,933.00		80.28	240,330.80

(五) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,361,326.42		2,361,326.42	2,745,401.66		2,745,401.66
在产品	374,289.78		374,289.78	674,272.99		674,272.99
库存商品	106,477.79		106,477.79	881,756.12		881,756.12
合同履约成本	213,197.32		213,197.32	94,716.21		94,716.21
合 计	3,055,291.31		3,055,291.31	4,396,146.98		4,396,146.98

2、存货跌价准备：经测试存货未发生减值。

3、存货期末余额含有借款费用资本化金额为 0.00 元

4、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣及预交税额	44.87	
合 计	44.87	

(七) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	12,297,784.31	11,509,559.34
固定资产清理		
合 计	12,297,784.31	11,509,559.34

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	办公家具	运输工具	电子设备	实验、机器设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	11,568,222.19	93,425.29	930,560.12	358,091.64	1,736,222.32	14,686,521.56
2. 本期增加金额	1,024,023.18	122,681.51	230,000.00		35,398.23	1,412,102.92
(1) 购置		122,681.51	230,000.00		35,398.23	388,079.74
(2) 在建工程转入	1,024,023.18					1,024,023.18
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	12,592,245.37	216,106.80	1,160,560.12	358,091.64	1,771,620.55	16,098,624.48
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,351,671.76	92,711.93	672,499.42	281,755.97	778,323.14	3,176,962.22
2. 本期增加金额	327,501.80	15,701.73	79,448.26	26,228.04	174,998.12	623,877.95
(1) 计提	327,501.80	15,701.73	79,448.26	26,228.04	174,998.12	623,877.95
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,679,173.56	108,413.66	751,947.68	307,984.01	953,321.26	3,800,840.17
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	10,913,071.81	107,693.14	408,612.44	50,107.63	818,299.29	12,297,784.31
2. 期初账面价值	10,216,550.43	713.36	258,060.70	76,335.67	957,899.18	11,509,559.34

2、暂时闲置的固定资产情况：无

3、通过融资租入的固定资产情况：无

4、通过经营租赁租出的固定资产情况：无

5、未办妥产权证书的固定资产情况：无

(八) 在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	604,691.36	1,024,023.18
工程物资		
合 计	604,691.36	1,024,023.18

1、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能电网产业园				1,024,023.18		1,024,023.18
智能电网产业园-二期	604,691.36		604,691.36			
合 计	604,691.36		604,691.36	1,024,023.18		1,024,023.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
智能电网产业园	110.00	1,024,023.18		1,024,023.18		
智能电网产业园-二期	100.00		604,691.36			604,691.36
合 计	210.00	1,024,023.18	604,691.36	1,024,023.18		604,691.36

续：

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
智能电网产业园	100.00	100.00				自有
智能电网产业园-二期	60.47	60.47				自有
合 计						

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	土地使用权	金蝶 ERP	微软软件	用友财务软件	专利权	合计
一、账面原值						
1、期初余额	4,722,582.15	124,704.00	42,307.69	11,160.00		4,900,753.84
2、本期增加金额					32,673.27	32,673.27
(1) 购置					32,673.27	32,673.27
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3、本期减少金额						
(1) 处置						

项 目	土地使用权	金蝶 ERP	微软软件	用友财务软件	专利权	合计
4、期末余额	4,722,582.15	124,704.00	42,307.69	11,160.00	32,673.27	4,933,427.11
二、累计摊销						
1、期初余额	708,387.32	124,704.00	12,692.16	11,160.00		856,943.48
2、本期增加金额	94,451.64		4,230.72		1,146.40	99,828.76
(1) 计提	94,451.64		4,230.72		1,146.40	99,828.76
3、本期减少金额						
(1) 处置						
4、期末余额	802,838.96	124,704.00	16,922.88	11,160.00	1,146.40	956,772.24
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末余额账面价值	3,919,743.19		25,384.81		31,526.87	3,976,654.87
2、期初余额账面价值	4,014,194.83		29,615.53			4,043,810.36

2、未办妥产权证书的土地使用权情况：无

(十) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		内部开发支出	转入当期损益	
可扩展的变配电装置		297,156.78	297,156.78	
变配电装置的接地部件研发		247,214.32	247,214.32	
密集型母线的变配电装置		251,172.10	251,172.10	
小型化变配电装置		147,665.52	147,665.52	
新型单铝板的变配电装置		173,243.18	173,243.18	
合 计		1,116,451.90	1,116,451.90	

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,105,563.77	390,273.81	2,825,124.94	345,948.36
可抵扣亏损	4,926,837.34	739,025.61	2,364,067.50	354,610.13
合计	8,032,401.11	1,129,299.42	5,189,192.44	700,558.49

注：易霸科技(威海)股份有限公司可抵扣暂时性差异期末余额 6,521,186.13 元，适

用税率 15%，递延所得税资产 978,177.93 元，子公司威海凯迪帕沃电力工程有限公司可抵扣暂时性差异期末余额 1,511,214.98 元，适用税率 20%减半，递延所得税资产 151,121.49 元。

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款+保证借款	6,000,000.00	3,000,000.00
保证借款		8,000,000.00
信用借款		810,000.00
质押借款	10,000,000.00	
合 计	16,000,000.00	11,810,000.00

2、已逾期未偿还的短期借款情况：本公司无此类事项

3、截止 2020 年 12 月 31 日公司短期借款情况

贷款单位	借款起止日期		贷款金额	抵押/质押资产名称
山东威海农村商业银行股份有限公司	2020-12-29	2021-11-7	3,000,000.00	房产
山东威海农村商业银行股份有限公司高区支行	2020-9-29	2021-9-28	10,000,000.00	专利权
日照银行威海分行	2020-10-15	2021-10-15	3,000,000.00	房产
合 计			16,000,000.00	

注：①山东威海农村商业银行股份有限公司

2020 年 12 月 29 日本公司与山东威海农村商业银行股份有限公司签订流动资金借款合同（合同编号：威农商公司部流借字 2020 年第 6127 号），自 2020 年 12 月 29 日至 2021 年 11 月 7 日授信期内，提供 300.00 万元人民币贷款，同时李支柱、王树红与山东威海农村商业银行股份有限公司签订保证合同（合同编号：威农商公司部商保字 2020 年第 6114 号），易霸科技（威海）股份有限公司与山东威海农村商业银行股份有限公司签订抵押合同（合同编号：威农商公司部商抵字 2020 年第 6110 号），抵押物为鲁（2017）威海市不动产权第 0035279 号房产。

②山东威海农村商业银行股份有限公司高区支行

2020 年 9 月 29 日本公司与山东威海农村商业银行股份有限公司高区支行签订流动资金借款合同（合同编号：威农商流借字 2020 年第 9038 号），自 2020 年 9 月 29 日至 2021 年 9 月 28 日授信期间内，提供 1,000.00 万元人民币贷款，同时在 2020 年 9 月 29 日，本公司与山东威海农村商业银行股份有限公司高区支行签订最高额权利质押合同（合同编号：威农商高权质字 2020 年第 9008 号），质押物为专利技术。

③日照银行威海分行

2020 年 10 月 15 日本公司与日照银行威海分行签订流动资金借款合同(合同编号: 2020 年日银威海流借字第 1014004 号),自 2020 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 15 日授信期间内,提供 300.00 万元人民币贷款,最高额抵押物为李支柱拥有的位于伴月湾壹号小区-5 号 402 的房产和伴月湾广场-1 号-212 室的房产。同时在 2019 年 10 月 16 日,李支柱、王树红与日照银行威海分行签订本金最高额保证合同(合同编号: 2019 年日银威海高保字第 1016006 号),在 2019 年 10 月 16 日至 2020 年 10 月 16 日作该借款合同的保证人,并承担连带责任。

④中国农业银行威海分行

2020 年 3 月 20 日本公司与中国农业银行威海分行签订流动资金借款合同(合同编号: 37010120200002627),自 2020 年 3 月 20 日至 2021 年 3 月 19 日授信期间内,提供 200.00 万元人民币贷款。同时在 2020 年 3 月 20 日,李支柱与中国农业银行威海分行签订保证合同(合同编号: 37100120200014989),作为该借款合同的保证人,并承担连带责任。2018 年 10 月 19 日本公司与中国农业银行威海高区支行签订最高额抵押合同(合同编号: 37100620180003126),自 2018 年 10 月 19 日至 2020 年 10 月 18 日授信期间内,提供 1,735.08 万元人民币最高额抵押担保,最高额抵押物为位于吉海街-10-1 号的房产及其所占用范围内的土地使用权。本公司于 2020 年 10 月 28 日偿还该借款合同项下的所有借款。

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,049,909.05	5,992,199.90
1 至 2 年	2,061,224.06	2,665,482.96
2 至 3 年	2,466,957.98	1,301,654.11
3 年以上	1,748,331.26	2,054,124.38
合 计	10,326,422.35	12,013,461.35

账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
远东电缆有限公司	827,118.03	尚未结算
威海雨润置业有限公司	439,155.46	尚未结算
李杰	370,000.00	尚未结算
肖建荣	285,000.00	尚未结算
威海广通塑胶制品有限公司	126,558.00	尚未结算
合 计	2,047,831.49	

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内		44,599.12
1 年以上		620.59
合 计		45,219.71

(十五) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	187,000.84	
合 计	187,000.84	

(十六) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	581,639.34	3,961,348.36	4,040,891.23	502,096.47
二、离职后福利-设定提存计划	4,483.38	33,708.16	31,879.51	6,312.03
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	586,122.72	3,995,056.52	4,072,770.74	508,408.50

2、短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	429,078.35	3,458,712.47	3,496,214.67	391,576.15
2、职工福利费		316,082.70	316,082.70	
3、社会保险费	4,082.78	139,969.44	136,834.56	7,217.66
其中：医疗保险费	3,837.52	137,207.93	134,227.46	6,817.99
工伤保险费	245.26	2,761.51	2,607.10	399.67
生育保险费				
4、住房公积金	148,478.21	46,583.75	91,759.30	103,302.66
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	581,639.34	3,961,348.36	4,040,891.23	502,096.47

3、设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,025.55	32,295.20	30,543.20	5,777.55
2、失业保险费	457.83	1,412.96	1,336.31	534.48
3、企业年金缴费				
合 计	4,483.38	33,708.16	31,879.51	6,312.03

(十七) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,193,625.43	1,672,342.47
企业所得税	397,580.13	205,438.07
个人所得税	2,205.81	5,937.80
城市维护建设税	208,341.98	140,618.21
教育费附加	93,122.10	64,097.63
地方教育费附加	62,015.70	42,666.05
水利建设基金	6,469.54	5,019.01
土地使用税	22,784.21	22,784.17
印花税	16,780.09	15,838.33
房产税	66,674.07	66,674.11
合计	3,069,599.06	2,241,415.85

(十八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	3,246,035.26	2,684,939.38
合计	3,246,035.26	2,684,939.38

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
企业间往来	2,074,214.11	612,623.72
员工社保及公积金	196,628.53	222,473.07
未付货款或费用	460,026.83	1,574,278.80
保证金及押金	171,435.42	171,435.42
其他	343,730.37	104,128.37
合计	3,246,035.26	2,684,939.38

(十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
合同负债税金部分	22,472.24	
合计	22,472.24	

(二十) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,330,000.00		38,000.00	1,292,000.00	
合计	1,330,000.00		38,000.00	1,292,000.00	—

涉及政府补助的项目:

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关

智能电网配套设备生产项目给予的厂房建设扶持资金	1,330,000.00			38,000.00	1,292,000.00	与资产相关
合计	1,330,000.00			38,000.00	1,292,000.00	

(二十一) 股本

项 目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,794,000.00						15,794,000.00

(二十二) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	10,690,894.00			10,690,894.00
合 计	10,690,894.00			10,690,894.00

(二十三) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	520,141.03			520,141.03
合 计	520,141.03			520,141.03

(二十四) 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	7,349,130.24	4,932,149.14
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	7,349,130.24	4,932,149.14
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	97,452.13	2,534,588.77
减: 提取法定盈余公积		117,607.67
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,446,582.37	7,349,130.24

(二十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,640,872.00	17,877,030.69	29,519,750.93	23,404,920.46
其他业务	1,043,948.62	1,013,390.38	2,290,895.37	1,574,968.05
合 计	24,684,820.62	18,890,421.07	31,810,646.30	24,979,888.51

(二十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	99,294.77	94,404.21

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	42,545.48	40,458.95
地方教育费附加	28,363.65	26,972.63
水利建设基金	3,704.01	742.04
城镇土地使用税	57,560.04	57,560.02
车船税	840.00	875.00
印花税	5,092.11	3,735.17
房产税	117,106.20	117,106.22
合计	354,506.26	341,854.24

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	473,107.19	336,568.32
差旅费	32,537.09	9,725.14
招待费	22,416.70	36,622.76
福利费	3,333.00	696.00
社会保险费	33,524.25	66,398.21
住房公积金	7,788.75	5,515.75
其他	3,616.38	21,492.84
业务宣传费	8,490.32	61,080.00
办公费	1,375.35	6,240.74
车辆费	650.00	7,781.16
运输费		1,450.00
招投标相关费用	15,408.11	9,246.06
交通费	19,685.48	9,420.57
业务拓展费	484,569.00	82,550.00
合计	1,106,501.62	654,787.55

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	801,969.42	596,725.57
职工福利费	259,138.90	95,106.37
折旧费	222,245.86	152,699.85
办公费	150,634.22	86,720.17
差旅费	35,419.00	235,284.38
低值易耗品摊销	1,850.97	6,622.00
无形资产摊销	99,828.76	98,682.36
租赁费	119,688.80	94,381.76
咨询费	126,321.90	71,426.77
业务招待费	82,623.11	84,245.25

项 目	本期发生额	上期发生额
社会保险费	24,531.98	52,654.89
住房公积金	9,698.25	4,513.00
会议费		468.00
职工教育经费	6,055.24	33,384.68
审计、评估费、律师费	218,473.63	113,254.00
维修费	35,599.03	43,971.51
车辆费用	7,035.00	43,225.63
认证费、监督检查费	24,848.01	34,061.32
其他	38,835.62	100,095.89
广告宣传费	19,801.98	
交通费	134,693.05	136,190.05
服务费	205,659.61	132,338.20
合计	2,624,952.34	2,216,051.65

(二十九) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员工资	1,046,227.66	924,320.58
直接投入	50,429.58	157,322.55
折旧费与长期费用摊销	19,330.80	19,754.63
设计费	463.86	58,252.43
合计	1,116,451.90	1,159,650.19

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	672,940.26	606,708.65
减: 利息收入	932.61	1,085.52
汇兑损失		
减: 汇兑收益		
银行手续费	44,898.96	11,745.67
合计	716,906.61	617,368.80

(三十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
科技智能电网项目	38,000.00	38,000.00
企业研究开发财政补助	127,300.00	194,700.00
高新技术企业认定奖励		100,000.00
个税返还	244.05	
科技型企业贷款财政贴息	80,000.00	
防疫补贴	39,228.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
合计	284,772.05	332,700.00

(三十二) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收款项坏账损失	-228,611.70	173,318.58
其中: 应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-228,611.70	173,318.58
其他应收款坏账损失	-64,286.99	287,715.75
合 计	-292,898.69	461,034.33

(三十三) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
诉讼赔偿款		73,495.00	
其他	6,265.48	202.51	6,265.48
合计	6,265.48	73,697.51	6,265.48

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		1,904.41	
捐赠支出	3,000.00		3,000.00
其他	3,000.49	12,885.75	3,000.49
合计	6,000.49	14,790.16	6,000.49

(三十五) 所得税费用**1、所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	198,507.97	74,427.88
递延所得税费用	-428,740.93	84,670.39
合计	-230,232.96	159,098.27

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-132,780.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	-19,917.12
子公司适用不同税率的影响	-152,033.60
调整以前期间所得税的影响	1,886.93
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	64,515.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-125,600.84

项 目	本期发生额
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	
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	916.24
所得税费用	-230,232.96

(三十六) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	932.61	1,085.52
收到的财政等行政补贴及奖励	250,076.05	294,700.00
往来款项	16,452,371.23	306,617.22
合计	16,703,379.89	602,402.74

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费、账户管理费	14,493.96	11,745.67
付现费用	1,693,171.46	1,662,102.21
往来款项	13,668,066.22	2,042,208.28
合计	15,375,731.64	3,716,056.16

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	9,268,000.00	26,301,900.00
合计	9,268,000.00	26,301,900.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费		55,731.47
关联方借款	12,146,281.46	19,461,482.43
合计	12,146,281.46	19,517,213.90

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	97,452.13	2,534,588.77
加: 资产减值损失		
信用减值损失	292,898.69	-461,034.33
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	623,877.95	559,594.74
无形资产摊销	99,828.76	98,682.36

项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		1,904.41
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	672,940.26	606,708.65
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)	-428,740.93	84,670.39
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)	1,340,173.62	318,632.53
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-7,464,808.87	-8,722,232.98
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	5,246,940.69	-3,234,035.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	480,562.30	-8,212,520.63
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,395,088.90	514,184.52
减: 现金的期初余额	514,184.52	622,122.00
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	880,904.38	-107,937.48

2、现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中: 库存现金	27,496.57	12,381.45
可随时用于支付的银行存款	1,367,592.33	501,803.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,395,088.90	514,184.52
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	10,913,071.81	抵押合同抵押物
无形资产(土地)	3,919,743.19	抵押合同抵押物
合计	14,832,815.00	---

六、合并范围的变更

本公司无此类事项。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
威海凯迪帕沃电力工程有限公司	威海市	威海市	工业企业	100.00		100.00	设立	

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本公司无此类事项。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

本公司无此类事项。

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司无此类事项。

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本公司无母公司，其实际控制人为李支柱，其投资比例占公司总股本的 71.03%。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本公司无此类事项。

(四) 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	备注
山东网森标准电器有限公司	同一控制人	
易霸韩国株式会社	同一控制人	
威海易霸电务云科技发展有限公司	同一控制人	
威海易霸电气有限公司	同一控制人	
王树红	实际控制人、股东配偶	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
李荣耀	实际控制人、股东子女	
张冰冰	董事长	
刘强	职工监事	
何宇	董事	
李荣耀	董事	
王磊磊	董事	
孙海	董事	
王锋	监事会主席	
周强	监事	
林丽	财务总监	

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
易霸韩国株式会社	采购材料		10,600.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东网森标准电器有限公司	销售材料		62,023.28

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司无此类事项。

3、关联租赁情况

本公司无此类事项。

4、关联担保情况

关联担保情况详见“本附注五（十二）短期借款”

5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说明
拆入		
威海易霸电气有限公司	9,268,000.00	资金往来-货币资金
威海易霸电气有限公司	2,508,164.29	代付费用和零星货款
威海易霸电务云科技发展有限公司	14,007.56	代缴社保
王树红	230,000.00	代付固定资产购置款
合计	12,020,171.85	
拆出		
威海易霸电气有限公司	12,146,281.46	资金往来-货币资金

关联方	拆借金额	说明
易霸韩国株式会社	10,000.00	资金往来-货币资金
李支柱	146,189.30	易霸电气代付欠款
李支柱	100.00	资金往来-货币资金
王树红	227,488.40	易霸电气代付欠款
王树红	1,200.00	资金往来-货币资金
张冰冰	885.00	资金往来-货币资金
何宇	19,500.00	备用金
刘强	510.00	备用金
合计	12,552,154.16	

6、关联方资产转让、债务重组情况

本公司无此类事项。

7、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	468,000.00	442,000.00

8、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东网森标准电器有限公司	48,424.03	4,842.40	48,424.03	2,421.20
其他应收款	刘强	510.00	25.50		
其他应收款	何宇	19,500.00	975.00		

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
应付账款	易霸韩国株式会社	278,970.49	288,970.49
其他应付款	王树红	230,000.00	228,688.40
其他应付款	李支柱	50,300.00	196,589.30
其他应付款	威海易霸电气有限公司	242,506.55	612,623.72
其他应付款	威海易霸电务云科技发展有限公司	14,007.56	
其他应付款	张磊		0.30
其他应付款	张冰冰		885.00
其他应付款	侯宪林		3,168.00

(3) 关联方承诺

本公司无此类事项。

九、承诺及或有事项

(一) 重要的承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无此类事项。

十一、其他重要事项

本公司无此类事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,873,512.00	21.15			4,873,512.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	18,170,493.94	78.85	1,367,193.97	7.52	16,803,299.97
其中: 账龄组合	8,174,927.82	35.48	1,367,193.97	16.72	6,807,733.85
合并范围内关联方	9,995,566.12	43.37			9,995,566.12
合计	23,044,005.94	100.00	1,367,193.97	5.93	21,676,811.97

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,050,000.00	21.89			4,050,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,450,226.61	78.11	1,082,829.44	7.49	13,367,397.17
其中: 账龄组合	9,475,264.80	51.22	1,082,829.44	11.43	8,392,435.36
合并范围内关联方	4,974,961.81	26.89			4,974,961.81
合计	18,500,226.61	100.00	1,082,829.44	5.85	17,417,397.17

2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
威海市东成房地产开发有限公司	4,050,000.00			预计可全额收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
威海和润置业有限公司	569,824.21			预计可全额收回
威海宏润房地产开发有限公司	140,868.79			预计可全额收回
威海高新置业有限公司	112,819.00			预计可全额收回
合计	4,873,512.00			

3、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 组合 1—按账龄分析法计提信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,571,837.21	128,591.86	5.00
1—2 年	48,424.03	4,842.40	10.00
2—3 年	5,035,892.63	1,007,178.53	20.00
3—4 年	486,987.95	194,795.18	40.00
4—5 年			50.00
5 年以上	31,786.00	31,786.00	100.00
合计	8,174,927.82	1,367,193.97	—

(2) 组合 2—合并范围内关联方计提信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
威海凯迪帕沃电力工程有限公司	9,995,566.12		
合计	9,995,566.12		

4、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	11,356,887.64	6,921,405.07
1—2 年	1,258,939.72	9,827,778.31
2—3 年	9,341,045.86	1,669,307.23
3—4 年	1,055,346.72	
4—5 年		15,736.00
5 年以上	31,786.00	66,000.00
合计	23,044,005.94	18,500,226.61

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,082,829.44	284,364.53				1,367,193.97

其中: 账龄组合	1,082,829.44	284,364.53				1,367,193.97
合计	1,082,829.44	284,364.53				1,367,193.97

6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
威海凯迪帕沃电力工程有限公司	9,995,566.12	43.38	
威海市东成房地产开发有限公司	4,050,000.00	17.58	
威海高新置业有限公司	2,792,819.00	12.12	536,000.00
山东荣城建筑集团安装有限公司	1,401,273.37	6.08	348,885.93
威海特乙甲全球家居广场管理有限公司	1,213,466.96	5.27	242,693.39
合计	19,453,125.45	84.43	1,127,579.32

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,293,067.74	6,148,813.37
合计	3,293,067.74	6,148,813.37

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	40,000.00	40,000.00
软件实施费		10,000.00
备用金	66,446.00	21,100.00
企业往来	3,282,239.67	6,125,699.67
挂牌年费和券商督导费	20,000.00	50,000.00
其他	109,536.89	61,140.87
押金	2,000.00	2,000.00
预付充值		24,760.78
合计	3,520,222.56	6,334,701.32

2、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,520,222.56	100.00%	227,154.82	6.45%	3,293,067.74
其中: 账龄组合	2,386,992.89	67.81%	227,154.82	9.52%	2,159,838.07
合并范围内关联方	1,133,229.67	32.19%			1,133,229.67
合计	3,520,222.56	100.00%	227,154.82	6.45%	3,293,067.74

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,334,701.32	100.00	185,887.95	2.93	6,148,813.37
其中: 账龄组合	3,209,001.65	50.66	185,887.95	5.79	3,023,113.70
合并范围内关联方	3,125,699.67	49.34			3,125,699.67
合计	6,334,701.32	100.00	185,887.95	2.93	6,148,813.37

3、按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 组合 1—按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	244,513.03	12,225.65	5.00
1—2 年	2,135,668.00	213,566.80	10.00
2—3 年	6,811.86	1,362.37	20.00
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	2,386,992.89	227,154.82	—

2) 组合 2—合并范围内关联方计提信用损失的其他应收款

单位名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
威海凯迪帕沃电力工程有限公司	1,133,229.67		
合计	1,133,229.67		

4、按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,377,742.70	6,223,919.67
1—2 年	2,135,668.00	59,611.86
2—3 年	6,811.86	26,760.78
3—4 年		7,909.01
4—5 年		
5 年以上		16,500.00
合计	3,520,222.56	6,334,701.32

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款						

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	185,887.95	41,266.87				227,154.82
其中: 账龄组合	185,887.95	41,266.87				227,154.82
合计	185,887.95	41,266.87				227,154.82

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
威海国旭贸易有限公司	企业间往来	2,100,000.00	1-2 年	59.66	210,000.00
威海凯迪帕沃电力工程有限公司	企业间往来	1,133,229.67	1 年以内	32.19	
威海中安信息技术有限公司	企业间往来	40,810.00	1 年以内	1.16	2,040.50
威海凯荣机电设备招标有限公司	保证金	40,000.00	1 年以内 1-2 年	1.14	3,600.00
中石化威海第三加油站	其他	30,000.00	1 年以内	0.85	1,500.00
合计		3,344,039.67		95.00	217,140.50

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
合计	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
威海市凯迪帕沃电力工程有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
合计	8,000,000.00			8,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,835,974.84	11,732,691.64	9,617,815.98	6,837,519.27
其他业务	1,838,714.77	1,429,891.42	6,361,678.22	4,619,493.99
合计	15,674,689.61	13,162,583.06	15,979,494.20	11,457,013.26

十三、补充资料

(一) 非经常性损益

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他权益工具投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	264.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	264.99	
所得税影响额	31.48	
少数股东权益影响额		
合计	233.51	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	0.28	0.00617	0.00620
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.00617	0.00620

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 28 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

易霸科技（威海）股份有限公司

2021 年 4 月 28 日

第九节 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址:

公司办公室