



万博智电

NEEQ : 834307

成都万博智能电力科技股份有限公司

Chengdu Wanbo Intelligent Power Technology Co.,LTD



年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	30
第九节	备查文件目录.....	93

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。

公司负责人陈小东、主管会计工作负责人陈小东及会计机构负责人（会计主管人员）宋莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
新产品开发的风险	新产品开发的不断涌现，这对公司在技术、产品及市场发展趋势的预测、关键技术及新产品研发、核心技术更新与优化等方面提出了更高的要求。公司未来如何把握技术发展趋势、市场与客户最新需求、新技术产品开发节奏是公司面临的重要风险。
研发人才不足风险	公司最主要的投入是人力资源，公司需要引进更多中高端专业人才。目前互联网高端人才仍然竞争激烈，上述专业人才整体呈现较为稀缺的局面，如果不能建立有效的专业人才培养机制，预计专业人才将稀缺，会影响公司可持续发展。
税收优惠政策风险	科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定申请享受减至 15% 的税率征收企业所得税。即征即退的优惠政策、所得税税收减、免征对公司发展起到了积极的推动作用，但国家有可能对上述税收优惠政策进行调整，由此可能会给公司经营成果和业绩水平带来一定影响。
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
万博智电、公司	指	成都万博智能电力科技股份有限公司
主办券商、英大证券	指	英大证券有限责任公司
大信所、会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层、高级管理人员	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
发改委	指	中华人民共和国国家发展与改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《业务规则》	指	经中国证券监督管理委员会批准，全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2013 年 2 月 8 日发布实施并于 2013 年 12 月 30 日修改的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
《审计报告》	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 4 月 27 日出具的“大信审字【2022】第 14-00129 号”《审计报告》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都万博智能电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Wanbo Intelligent Power Technology Co.,LTD
证券简称	万博智电
证券代码	834307
法定代表人	陈小东

二、 联系方式

董事会秘书	易小红
联系地址	成都市武侯区武兴二路9号
电话	028-87354280
传真	028-61969408
电子邮箱	xiaohong.yi@vampchina.com
公司网址	www.vampchina.com.cn
办公地址	成都市武侯区武科西五路360号
邮政编码	610045
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年6月28日
挂牌时间	2016年1月5日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-输配电及控制设备制造（C382-其他输配电及控制设备制造（C3829）
主要业务	电力安全智能保护装置、智慧安全远程运维云平台的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	电力安全智能保护装置、电力监控及能源管理软件
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	24,310,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为陈小东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈小东，一致行动人为李玲

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	91510100577370540F	否
注册地址	四川省成都市武侯区武兴二路9号	否
注册资本	24,310,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	英大证券			
主办券商办公地址	深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦三十、三十一层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	英大证券			
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡宏伟	聂荣华		
	4 年	4 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	14,019,692.11	13,354,112.09	4.98%
毛利率%	44.50%	64.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,026,880.60	1,697,945.09	-219.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,491,388.27	1,289,659.95	-293.29%
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）	-18.48%	15.60%	-
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）	-22.72%	11.85%	-
基本每股收益	-0.08	0.07	-214.29%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	14,806,025.86	17,262,136.60	-14.23%
负债总计	4,853,430.81	5,281,241.05	-8.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,702,978.66	11,729,859.26	-17.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.4	0.48	-16.67%
资产负债率%（母公司）	35.82%	31.67%	-
资产负债率%（合并）	32.71%	30.59%	-
流动比率	2.63	3.51	-
利息保障倍数	-	23.36	-

(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	148,765.60	-117,956.59	226.12%
应收账款周转率	3.79	2.67	-
存货周转率	1.13	0.92	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-14.23%	11.47%	-
营业收入增长率%	4.98%	-42.96%	-
净利润增长率%	-219.50%	156.41%	-

(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	24,310,000	24,310,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	296.91
2. 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）	454,366.83
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,843.93
非经常性损益合计	464,507.67
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	464,507.67

(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

(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

万博智电所处的行业属于制造业中的输配电及控制设备制造，是一家专注于电力安全运维及能效管理的高新技术企业和双软企业。公司积极拥抱电力物联网，从北美引进 LORA 物联网传输技术及传感器，采用最新的进口物联网芯片。同时公司还与四川大学、西南交大、电子科大等名校合作，遵循智慧物联体系“云-管-边-端”建设框架进行设计，潜心于电力物联网、弧光传感器、无源无线物联网温度传感器的深度研发及应用，并全力打造集人工智能、大数据、云服务、物联网及传感器等技术于一体的变配电智慧运维管理系统，实现变配电无人值守、无人巡检、无人运维，极大地提高了电气设备的安全水平和使用寿命，极大地降低了运维人员成本和材料成本。

公司的主营业务是电力安全智能保护装置、智慧安全远程运维云平台的研发、生产与销售。公司的主要产品有：物联网弧光传感器和物联网无线温度传感器、运维云平台、智能物联网关、智慧数据采集器、电弧光保护装置、电力保护及测控装置、变配电安全智慧运管系统、配电防火预警云系统等，产品应用于电力（电网和发电）、数据中心、工业、交通、通信、建筑等行业。

公司的商业模式为：研发-生产-销售-售后技术服务。产品生产实行外协的模式，以销定产，降低生产管理成本，公司负责组装、调试与检验。公司依托自身实力与一些重点大学共同研发一些具有代表市场需求和前瞻性的产品。其主要盈利模式如下：硬件产品销售+软件服务（长期）+技术及售后服务（长期）+备品配件（长期）+相关产品配套（长期）。与客户的关系从过去卖产品的一生一次的关系转变成与客户的一生一世的长期关系，打造电力运维生态链。

公司的客户群体主要有：1、电网公司、发电企业、工矿企业、数据中心、市政建筑等。2、开关柜厂、工程及安装公司、系统成套商等。

公司收入来源是销售上述产品并提供服务，并以此获取利润和现金流。

综上所述，公司以优秀的高管团队、核心技术人员和各项专利技术等关键要素为客户提供标准化产品、订制类产品和技术服务，从而获得收入、利润和现金流。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	

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	1,314,182.32	8.88%	2,383,237.54	13.81%	-44.86%
应收票据					
应收账款	3,140,553.40	21.21%	4,266,122.40	24.71%	-26.38%
存货	6,873,702.91	46.43%	6,836,762.88	39.61%	0.54%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	73,281.77	0.49%	60,853.03	0.35%	20.42%
在建工程					
无形资产	1,433,107.98	9.68%	1,748,024.82	10.13%	-18.02%
商誉					
短期借款	1,001,824.17	6.77%	1,000,391.67	5.80%	0.14%
长期借款			982,200.27	5.69%	

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款：本期的应收账款余额为 3,140,553.40 元，比上期减少了 26.38%，主要原因是报告期内综合利用各种措施，加大了应收账款的催收力度，并取得了良好的效果。

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	14,019,692.11	-	13,354,112.09	-	4.98%
营业成本	7,780,253.10	55.50%	4,713,960.50	35.30%	65.05%
毛利率	44.50%	-	64.70%	-	-
销售费用	3,712,062.62	26.48%	2,741,106.44	20.53%	35.42%
管理费用	1,900,015.52	13.55%	2,716,347.75	20.34%	-30.05%
研发费用	2,057,250.57	14.67%	1,927,781.61	14.44%	6.72%
财务费用	78,092.93	0.56%	85,565.66	0.64%	-8.73%
信用减值损失	-59,384.15	-0.42%	90,396.75	0.68%	-165.69%
资产减值损失	-885,663.27	-6.32%	89,769.99	0.67%	-1,086.59%
其他收益	482,598.79	3.44%	597,889.18	4.48%	-19.28%
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	-2,038,144.43	-14.54%	1,843,314.30	13.80%	-210.57%
营业外收入	9,843.93	0.07%	1,157.63	0.01%	750.35%
营业外支出	0	0	519.21	0%	-
净利润	-2,028,300.50	-14.47%	1,697,341.13	12.71%	-219.50%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本：报告期内的营业成本为 7,780,253.10 元，与上期金额相比上升了 65.05%。主要原因是有部分工程项目在报告期内确认了收入，但这些项目毛利较低，导致营业成本总体呈现上升趋势。
- 2、销售费用：报告期内的销售费用为 3,712,062.62 元，与上期相比增加了 35.42%。主要原因是报告期内的项目服务费大幅增加。
- 3、管理费用：报告期内的管理费用为 1,900,015.52 元，与上期相比下降了 30.05%。主要原因报告期内的职工薪酬和房租费用大幅降低。

(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	14,019,692.11	13,354,112.09	4.98%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	7,780,253.10	4,713,960.50	65.05%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减%

				增减%	期 增减%	
硬件产品收入	11,727,546.65	7,348,851.00	37.34%	22.61%	73.44%	-32.97%
软件产品收入	1,881,941.95	332,142.53	82.35%	-37.69%	-20.56%	-4.42%
其他服务收入	410,203.51	99,259.57	75.80%	-46.63%	69.33%	-17.94%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，销售的产品主要是自主研发的产品，该产品属于软硬件相结合的产品，毛利率较高。本期由于部分工程项目毛利率较低，导致总体的毛利率比上期有所降低。

(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	东方电气风电有限公司	3,940,260.49	28.11%	否
2	广州白云电器设备股份有限公司	1,402,212.39	10.00%	否
3	中国铁建电气化局集团有限公司	1,123,451.33	8.01%	否
4	四川能投宜宾电力工程建设有限公司 高县分公司	765,486.73	5.46%	否
5	四川能投宜宾电力工程建设有限公司 兴文分公司	698,672.57	4.98%	否
合计		7,930,083.51	56.56%	-

(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	南京南瑞继保工程技术有限公司	1,610,796.47	26.28%	否
2	南京新锐通电气设备有限公司	1,148,672.57	18.74%	否
3	成都蜀瑞创新科技有限责任公司	1,099,163.69	17.93%	否
4	浙江大华科技有限公司	391,083.18	6.38%	否
5	北京易艾斯德科技有限公司	221,867.26	3.62%	是
合计		4,471,583.17	72.95%	-

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	148,765.60	-117,956.59	226.12%
投资活动产生的现金流量净额	-32,894.96		

筹资活动产生的现金流量净额	-1,184,925.86	893,229.88	-232.66%
---------------	---------------	------------	----------

现金流量分析:

1、报告期内的经营活动现金流量净额为 148,765.60 元，较上期增长了 226.12%。主要是由于报告期内加大了欠款的催收，所以净现金流有较大增加。

2、报告期内的筹资活动产生的现金流量净额为-1,184,925.86 元，主要是报告期内偿还了银行借款，所以为资金净流出。

(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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
成都艾克瑞特科技有限公司	控股子公司	销售电力设备	20,000,000.00	1,948,400.39	-853,923.02	1,077,056.37	-180,046.14
昆明天佑诚电力设备有限公司	控股子公司	销售电气成套设备	10,000,000.00	1,391,978.55	1,064,277.95	3,629,115.94	353,555.49
云南易艾斯德科技有限公司	控股子公司	销售工业自动化控制系统	1,000,000.00	1,005,601.20	998,465.55		-5,679.61

主要参股公司业务分析

适用 不适用

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

1、报告期内，公司业务进展顺利，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，经营管理层人员未发生重大变化，所属行业也未发生重大变化。故公司不存在对经营能力产生重大影响的事项。

2、公司主营业务明确，未来将会进一步加大开拓市场力度，整合各方资源，充分发挥公司的行业经验及专业积累，同时加强销售业绩考核体系，力争营业收入呈健康、快速、稳定增长趋势，从而保证公司处于市场领先地位。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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，接受劳务	2,000,000	221,867.26
2. 销售产品、商品，提供劳务		
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) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年7月16日		挂牌	其他承诺	下文“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2015年7月16日		挂牌	同业竞争承诺	下文“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

一、公司董事、监事、高级管理人员出具《规范关联交易的承诺函》，承诺内容如下：

1、截至本承诺函出具之日，本人与成都万博智能电力科技股份有限公司之间不存在未披露的关联交易。

2、本人及以后可能设立的控股企业将尽量避免与成都万博智能电力科技股份有限公司发生关联交易。本人将履行作为成都万博智能电力科技股份有限公司实际控制人、控股股东的义务，不利用实际控制人、控股股东的地位影响公司的独立性、故意促使成都万博智能电力科技股份有限公司对与本人及本人控制的其他企业的关联交易采取任何行动、故意促使公司的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议。

3、如果将来成都万博智能电力科技股份有限公司不可避免的与本人及本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受成都万博智能电力科技股份有限公司给予本人或本人控制的其他企业任何一项违背市场公平交易原则的交易条款或条件。

4、本人对上述承诺的真实性及合法性负全部法律责任，如果本人或本人控制的其他企业违反上述承诺，并造成成都万博智能电力科技股份有限公司经济损失的，本人同意赔偿相应的损失。

5、本承诺将持续有效，直至本人不再作为成都万博智能电力科技股份有限公司的董事、监事、高级管理人员。

二、公司董事、监事、高级管理人员出具《关于未在股东单位及公司关联方双重任职及领取薪酬的书面声明》，承诺内容如下：

1、截至本声明出具之日，本人在公司任职的同时，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。除已经公开披露的兼职信息外，本人没有同时供职于公司以外的其他公司、企业、经济实体、经济组织或其他单位。

2、截至本声明出具之日，本人未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。

三、公司董事、监事、高级管理人员分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：

1、本人保证，截至本承诺函出具之日，除公司外，未投资任何与公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除公司外，本人未经营也未为他人经营与公司相同或类似的业务。

2、本人承诺在公司任职期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与公司发生任何形式的同业竞争。

3、本人承诺不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

4、本人承诺不利用本人对公司的控制关系或其他关系，进行损害公司及公司其他股东利益的活动。

5、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

四、公司董事、监事、高级管理人员出具《关于不存在重大债务的声明》，承诺内容如下：

截至本声明出具之日，成都万博智能电力科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员不存在可能引起纠纷的将要履行、正在履行及已履行完毕的重大合同，不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大债务，公司金额较大的其他应付款因正常的生产经营活动产生，合理合法。

五、公司董事、监事、高级管理人员出具《关于诚信状况的声明》，承诺内容如下：

1、截至本声明出具之日，本人不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的下列情形：

(1) 无民事行为能力或者限制民事行为能力；

(2) 因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；

(3) 担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；

(4) 担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；

(5) 个人所负数额较大的债务到期未清偿。

2、截至本声明出具之日，本人最近两年及一期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规章等收到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。

3、截至本声明出具之日，本人不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形。

4、截至本声明出具之日，本人最近两年及一期内没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形。

5、截至本声明出具之日，本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形。

6、截至本声明出具之日，本人不存在欺诈或其他不诚实行为等情形。

7、本人保证上述声明真实有效，并将承担由声明不实导致的一切法律责任。

六、公司董事、监事、高级管理人员出具《关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等相关事项的声明与承诺》，承诺内容如下：

1、股份公司设立以前，公司发生的重大投资、对外担保、委托理财、关联交易等相关事项都经过股东会审议通过，符合公司章程以及法律法规等相关文件的规定。

2、股份公司设立以后，公司已制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》等相关管理制度。

3、公司在上述管理制度中，对对外担保、重大投资、委托理财、关联交易相关事项进行了界定，并对涉及的决策权限、决策程序进行了明确规定，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。

4、公司在上述管理制度中，建立了关联方回避制度，明确了公允决策的程序，为相关交易的公允性提供了决策程序上的保障。

5、公司管理层全体成员承诺严格按照上述管理制度规定，杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。

6、公司管理层全体成员承诺不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益。

七、公司董事、监事、高级管理人员出具《关于公司无重大违法违规行为的声明》，承诺内容如下：

1、公司自成立以来，严格遵守国家法律、行政法规、部门规章，合法生产经营，从未因违法经营而受到工商、税务、环境保护、产品质量及技术监督部门以及其他政府部门的处罚。

2、公司最近两年及一期不存在任何重大违法违规行为。

八、公司董事、监事、高级管理人员出具《关于无重大诉讼、仲裁、行政处罚的声明》，承诺内容如下：

本人不存在任何尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

截至目前公司全体股东及全体董事、监事、高级管理人员不存在违反上述承诺事项的情况。

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	8,271,345	34.02%	1,156,000	9,427,345	38.78%
	其中：控股股东、实际控制人	4,075,780	16.77%	0	4,075,780	16.77%
	董事、监事、高管	940,965	3.87%	-10,000	930,965	3.83%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	16,038,655	65.98%	-1,156,000	14,882,655	61.22%
	其中：控股股东、实际控制人	12,227,340	50.30%	0	12,227,340	50.30%
	董事、监事、高管	2,811,315	11.56%	-156,000	2,655,315	10.92%
	核心员工					
总股本		24,310,000	-	0	24,310,000	-
普通股股东人数						24

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	陈小东	16,303,120	0	16,303,120	67.06%	12,227,340	4,075,780	0	0
2	杜利民	2,792,400	0	2,792,400	11.49%	0	2,792,400	0	0
3	李玲	1,680,640	0	1,680,640	6.91%	1,260,480	420,160	0	0
4	张志宏	754,000	0	754,000	3.10%	565,500	188,500	0	0
5	刘平	624,000	0	624,000	2.57%	0	624,000	0	0
6	陈宏春	507,740	0	507,740	2.09%	377,910	129,830	0	0
7	曾繁伟	499,200	0	499,200	2.05%	0	499,200	0	0
8	易小红	341,900	0	341,900	1.41%	256,425	85,475	0	0
9	严明	247,000	0	247,000	1.02%	185,250	61,750	0	0
10	田梓延	208,000	0	208,000	0.86%	0	208,000	0	0
	合计	23,958,000	0	23,958,000	98.56%	14,872,905	9,085,095	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

陈小东与李玲系夫妻关系，其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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	信用贷款	平安银行	银行	1,000,000	2020年11月5日	2021年7月1日	6%
2	信用贷款	交通银行	银行	1,000,000	2020年9月25日	2021年8月25日	4.2%
	信用贷款	徽商银行	银行	1,000,000	2021年8月17日	2022年6月17日	5.97%
合计	-	-	-	3,000,000	-	-	-

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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
陈小东	董事长、总经理	男	否	1972年5月	2018年7月25日	2024年8月13日
李玲	董事	女	否	1976年6月	2018年7月25日	2024年8月13日
陈宏春	董事	女	否	1976年5月	2018年7月25日	2024年8月13日
张志宏	董事	男	否	1971年6月	2019年11月29日	2024年8月13日
易小红	董事、董秘	男	否	1979年7月	2019年3月14日	2024年8月13日
宋莉	财务总监	女	否	1968年10月	2020年7月8日	2024年8月13日
严明	监事会主席	男	否	1970年3月	2018年7月25日	2024年8月13日
田梓延	监事	男	否	1980年11月	2018年7月25日	2021年3月19日
任德义	监事	男	否	1988年2月	2021年3月19日	2024年8月13日
向文平	监事	男	否	1987年6月	2018年7月25日	2024年8月13日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长陈小东与董事李玲系夫妻关系,其他董事、监事、高级管理人员之间不存在直接亲属关系。

(二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
田梓延	监事	离任	无	个人原因
任德义	无	新任	监事	

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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
任德义	监事	42,000	0	42,000	0.17%	0	0
合计	-	42,000	-	42,000	0.17%	0	0

2、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：

任德义，男，1988年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年7月毕业于西华大学机械电子工程专业；2012年9月至2013年11月，任重庆江东机械有限公司技术中心电气室电气工程师，专家委员会秘书处秘书。2014年3月至2015年7月，任成都万博电力技术有限公司工程部调试工程师。2015年8月至今，任成都万博智能电力科技股份有限公司技术支持部电气工程师、技术中心经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	具备会计师职称，具有三年以上会计工作经验
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳	否	

务/聘任合同以外的合同或进行交易		
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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			2
行政人员	1			1
技术人员	6			6
财务人员	2			2
生产人员	1			1
销售人员	7			7
员工总计	19			19

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	0	0
本科	11	11
专科	8	8
专科以下	0	0
员工总计	19	19

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

<p>报告期内，公司员工人数变动如下：</p> <p>1、人员变动</p> <p>截至报告期末，公司在职工工 19 人，与上期没有变化。</p> <p>2、人才引进和招聘</p> <p>公司历来重视人才引进，有针对性地参加人才交流会、校园招聘会等，同时开拓了多个猎头中介及网络招聘渠道，招募优秀应届毕业生和专业人才，并提供行业内具备竞争力的待遇和职位。</p> <p>3、培训</p> <p>公司注重员工培训，根据不同的岗位职级，制定了相应的培训计划，不断提升员工素质和能力，实现了人才再造。</p>
--

4、薪酬政策

员工薪酬包括薪资、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和其他相关法律、法规、规范性文件等，与员工签订《劳动合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险和住房公积金。

报告期内，无需公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

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
陈小东	无变动	总经理	16,303,120		16,303,120
向文平	无变动	研发部副经理	13,000		13,000
杨科学	无变动	技术支持部经理	2,600		2,600
任德义	无变动	技术支持部副经理	42,000		42,000
李瑞鹏	无变动	区域销售经理	13,000		13,000
刘琳	无变动	商务部副经理	5,200		5,200
张家华	无变动	技术工程师	2,600		2,600

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	5

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有的平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对年度股东大会进行见证。

董事会：截至报告期末，公司董事会由 5 名董事组成，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》的要求，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司的利益和股东的权益。

监事会：截至报告期末，公司监事会由 3 名监事组成，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内公司监事会能够依法召集、召开会议，并形成有效决议。公司全体监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护了公司的利益及股东的合法权益。

截至本报告期末，公司“三会”的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化“三会”在公司治理中的作用，为公司科学民主决策提供保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会全体监事能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定履行职责，对公司经营管理活动进行监督。

报告期内，监事会未发现公司存在重大经营风险；未发现公司董事会成员和高级管理人员有违反法律、法规、公司章程以及侵害股东和公司利益的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、公司业务独立

公司的主营业务为：电力安全智能保护装置、电力监控及能源管理软件的研发、生产与销售。公司拥有独立的经营决策权和实施权，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，公司独立对外签署合同，独立采购，独立销售其生产的产品，具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

2、资产独立情况

公司拥有与经营有关的系统和配套设施，合法、独立地拥有与生产经营有关的设备以及商标等资产的使用权或者所有权，上述财产独立且与股东的资产权属关系界定明确，不存在股东占用公司资产的情形，也不存在实际控制人、股东利用公司资产为其个人债务提供担保的情形，资产独立完整。

3、人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员的任免均系依照《公司章程》的有关规定进行；不存在公司的高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在公司的高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形，不存在公司的财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职等情形。

4、财务独立

公司的财务独立，公司建立了独立的财务核算体系，拥有独立的财务人员，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，未与其股东或关联企业共用银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，公司财务独立。

5、机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，聘任了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员，公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，并能够独立行使经营管理职权，不存在与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形，公司机构独立。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露严格遵守了公司已制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	大信审字（2022）第 14-00129 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层			
审计报告日期	2022 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	胡宏伟 4 年	聂荣华 4 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	6 年			
会计师事务所审计报酬	8 万元			

审计报告

大信审字[2022]第 14-00129 号

成都万博智能电力科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都万博智能电力科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年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并不涵盖其他信息，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

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

(三) 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。

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

(五) 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。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	1,314,182.32	2,383,237.54
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）	3,140,553.40	4,266,122.40
应收款项融资	五（三）	215,000.00	105,000.00
预付款项	五（四）	600,637.43	1,240,415.89
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（五）	112,069.76	136,163.47
其中：应收利息	-		
应收股利	-		
买入返售金融资产			
存货	五（六）	6,873,702.91	6,836,762.88
合同资产	五（七）	363,126.86	79,509.30
持有待售资产	-		
一年内到期的非流动资产	-		
其他流动资产	五（八）	129,997.23	34,913.76
流动资产合计		12,749,269.91	15,082,125.24
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（九）	73,281.77	60,853.03
在建工程	-		
生产性生物资产	-		
油气资产	-		
使用权资产	五（十）	179,232.69	
无形资产	五（十一）	1,433,107.98	1,748,024.82
开发支出	-		
商誉	-		
长期待摊费用	-		
递延所得税资产	五（十二）	371,133.51	371,133.51
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,056,755.95	2,180,011.36
资产总计		14,806,025.86	17,262,136.60
流动负债：			
短期借款	五（十三）	1,001,824.17	1,000,391.67
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（十四）	2,021,252.90	1,696,146.65
预收款项	-		-
合同负债	五（十五）	700,428.59	641,859.59
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）	496,179.87	484,395.91
应交税费	五（十七）	163,195.84	221,838.53
其他应付款	五（十八）	153,678.76	170,966.69
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	五（十九）	201,621.92	
其他流动负债	五（二十）	104,661.74	83,441.74
流动负债合计		4,842,843.79	4,299,040.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十一）		982,200.27
应付债券	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
租赁负债	五（二十二）	10,587.02	
长期应付款	-		
长期应付职工薪酬	-		
预计负债	-		
递延收益	-		
递延所得税负债	五（十二）	-	
其他非流动负债	-		
非流动负债合计		10,587.02	982,200.27
负债合计		4,853,430.81	5,281,241.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	24,310,000.00	24,310,000.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	五（二十四）	21,134.73	21,134.73

减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	-		
盈余公积	五（二十五）	1,250,103.71	1,250,103.71
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	-15,878,259.78	-13,851,379.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,702,978.66	11,729,859.26
少数股东权益		249,616.39	251,036.29
所有者权益（或股东权益）合计		9,952,595.05	11,980,895.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,806,025.86	17,262,136.60

法定代表人：陈小东

主管会计工作负责人：陈小东

会计机构负责人：宋莉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		962,707.35	1,285,866.38
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		215,000.00	-
应收账款	十一（一）	3,385,612.93	4,024,961.10
应收款项融资			
预付款项		1,857,782.22	3,404,656.14
其他应收款	十一（二）	111,725.20	135,576.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,166,003.72	6,235,300.01
合同资产		363,126.86	79,509.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		118,834.20	18,867.93
流动资产合计		13,180,792.48	15,184,737.59
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	十一（三）	2,767,571.15	2,767,571.15

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		41,623.01	26,366.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		179,232.69	
无形资产		1,433,107.98	1,748,024.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		335,034.50	335,034.50
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		4,756,569.33	4,876,996.60
资产总计		17,937,361.81	20,061,734.19
流动负债：			
短期借款		1,001,824.17	1,000,391.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,628,802.63	1,453,348.50
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		428,375.02	402,074.55
应交税费		157,880.24	193,808.93
其他应付款		1,827,462.09	1,467,224.31
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,017,432.81	756,823.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		201,621.92	
其他流动负债		152,030.19	98,386.99
流动负债合计		6,415,429.07	5,372,057.96
非流动负债：			
长期借款			982,200.27
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,587.02	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,587.02	982,200.27
负债合计		6,426,016.09	6,354,258.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本		24,310,000.00	24,310,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,134.73	21,134.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,250,103.71	1,250,103.71
一般风险准备			
未分配利润		-14,069,892.72	-11,873,762.48
所有者权益（或股东权益）合计		11,511,345.72	13,707,475.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,937,361.81	20,061,734.19

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入	五（二十七）	14,019,692.11	13,354,112.09
其中：营业收入		14,019,692.11	13,354,112.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,595,684.82	12,285,996.59
其中：营业成本	五（二十七）	7,780,253.10	4,713,960.50
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（二十八）	68,010.08	101,234.63

销售费用	五（二十九）	3,712,062.62	2,741,106.44
管理费用	五（三十）	1,900,015.52	2,716,347.75
研发费用	五（三十一）	2,057,250.57	1,927,781.61
财务费用	五（三十二）	78,092.93	85,565.66
其中：利息费用	-	73,298.78	82,470.39
利息收入	-	5,443.26	2,273.35
加：其他收益	五（三十三）	482,598.79	597,889.18
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（损失以“-”号填列）	-		
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）		0	0
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）	-	0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	-59,384.15	90,396.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十五）	-885,663.27	89,769.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	296.91	-2,857.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,038,144.43	1,843,314.30
加：营业外收入	五（三十七）	9,843.93	1,157.63
减：营业外支出	五（三十八）	0	519.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,028,300.50	1,843,952.72
减：所得税费用	五（三十九）	-	146,611.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,028,300.50	1,697,341.13
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）		-2,028,300.50	1,697,341.13
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）		-1,419.90	-603.96
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,026,880.60	1,697,945.09
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		-2,028,300.50	1,697,341.13
(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			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.08	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.08	0.07

法定代表人：陈小东

主管会计工作负责人：陈小东

会计机构负责人：宋莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十一（四）	10,454,167.82	11,868,083.66
减：营业成本	十一（四）	4,937,560.77	3,921,448.03
税金及附加		55,759.07	93,912.88
销售费用		3,513,905.90	2,674,570.18
管理费用		1,584,596.83	2,050,035.91
研发费用		2,057,250.57	1,927,781.61
财务费用		78,936.38	83,772.64
其中：利息费用		73,298.78	82,470.39
利息收入		2,715.51	1,452.74
加：其他收益		482,131.96	596,511.00
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（损失以“-”号填列）			
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）		-28,898.07	39,281.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-885,663.27	89,769.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		296.91	-2,857.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,205,974.17	1,839,267.28
加：营业外收入		9,843.93	587.94
减：营业外支出		-	0.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,196,130.24	1,839,855.17
减：所得税费用		-	19,357.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,196,130.24	1,820,497.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		-2,196,130.24	1,820,497.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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		15,535,271.48	20,401,364.75
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		28,231.96	115,609.41
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	459,810.09	485,710.75
经营活动现金流入小计		16,023,313.53	21,002,684.91
购买商品、接受劳务支付的现金		7,904,638.75	13,379,816.35
客户贷款及垫款净增加额		2,499,937.18	2,677,125.20
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			
支付的各项税费		780,555.09	997,243.49
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	4,689,416.91	4,066,456.46
经营活动现金流出小计		15,874,547.93	21,120,641.50
经营活动产生的现金流量净额		148,765.60	-117,956.59
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		3,255.00	
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		3,255.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,149.96	18,799.00
投资支付的现金		-	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		36,149.96	18,799.00
投资活动产生的现金流量净额		-32,894.96	-18,799.00

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		2,500,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		2,500,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,473,768.67	1,024,299.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,297.88	82,470.39
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	0	130,859.31	
筹资活动现金流出小计		3,684,925.86	1,106,770.12
筹资活动产生的现金流量净额		-1,184,925.86	893,229.88
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		-1,069,055.22	756,474.29
加：期初现金及现金等价物余额		2,383,237.54	1,626,763.25
六、期末现金及现金等价物余额		1,314,182.32	2,383,237.54

法定代表人：陈小东

主管会计工作负责人：陈小东

会计机构负责人：宋莉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 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		11,900,636.82	14,559,578.68
收到的税费返还		28,231.96	115,609.41
收到其他与经营活动有关的现金		456,615.51	482,942.27
经营活动现金流入小计		12,385,484.29	15,158,130.36
购买商品、接受劳务支付的现金		4,080,778.43	8,906,127.02
支付给职工以及为职工支付的现金		2,291,902.07	2,220,795.36
支付的各项税费		739,614.34	657,626.57
支付其他与经营活动有关的现金		4,381,826.66	3,796,639.37
经营活动现金流出小计		11,494,121.50	15,581,188.32
经营活动产生的现金流量净额		891,362.79	-423,057.96
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		3,255.00	
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		3,255.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,850.96	
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		32,850.96	-
投资活动产生的现金流量净额		-29,595.96	-
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		2,500,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,500,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,473,768.67	1,024,299.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,297.88	82,470.39
支付其他与筹资活动有关的现金		130,859.31	-
筹资活动现金流出小计		3,684,925.86	1,106,770.12
筹资活动产生的现金流量净额		-1,184,925.86	893,229.88
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		-323,159.03	470,171.92
加：期初现金及现金等价物余额		1,285,866.38	815,694.46
六、期末现金及现金等价物余额		962,707.35	1,285,866.38

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	24,310,000.00	-	-	-	21,134.73	-	-	-	1,250,103.71		-13,851,379.18	251,036.29	11,980,895.55
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	24,310,000.00	-	-	-	21,134.73	-	-	-	1,250,103.71		-13,851,379.18	251,036.29	11,980,895.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-2,026,880.60	-1,419.90	-2,028,300.50
（一）综合收益总额											-2,026,880.60	-1,419.90	-2,028,300.50
（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	24,310,000.00	-	-	-	21,134.73	-	-	-	1,250,103.71	-15,878,259.78	249,616.39	9,952,595.05	

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	24,310,000.00				21,134.73				1,250,103.71		-15,549,324.27	251,640.25	10,283,554.42
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	24,310,000.00	-	-	-	21,134.73	-	-	-	1,250,103.71		-15,549,324.27	251,640.25	10,283,554.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1,697,945.09	-603.96	1,697,341.13
（一）综合收益总额											1,697,945.09	-603.96	1,697,341.13
（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													-

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	24,310,000.00	-	-	-	21,134.73	-	-	-	1,250,103.71	-13,851,379.18	251,036.29	11,980,895.55	

法定代表人：陈小东

主管会计工作负责人：陈小东

会计机构负责人：宋莉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 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	24,310,000.00	-	-	-	21,134.73	-	-	-	1,250,103.71		-11,873,762.48	13,707,475.96
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	24,310,000.00	-	-	-	21,134.73	-	-	-	1,250,103.71		-11,873,762.48	13,707,475.96
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-2,196,130.24	-2,196,130.24
（一）综合收益总额											-2,196,130.24	-2,196,130.24
（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	24,310,000.00	-	-	-	21,134.73	-	-	-	1,250,103.71		-14,069,892.72	11,511,345.72	

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	24,310,000.00	-	-	-	21,134.73				1,250,103.71		-13,694,260.01	11,886,978.43
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	24,310,000.00	-	-	-	21,134.73	-	-	-	1,250,103.71		-13,694,260.01	11,886,978.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1,820,497.53	1,820,497.53
（一）综合收益总额											1,820,497.53	1,820,497.53
（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	24,310,000.00	-	-	-	21,134.73	-	-	-	1,250,103.71	-	-11,873,762.48	13,707,475.96

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

有限公司成立时间: 2011年6月28日

股份公司成立时间: 2015年7月28日

注册地址: 成都市武侯区武科西五路125号第8层

注册资本: 人民币2,431.00万元

注册号: 91510100577370540F

法定代表人: 陈小东

2016年1月5日于全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属电力设备制造业, 主要经营活动为电力自动化设备的研发、生产及销售。

经营范围: 电力自动化设备的研发、生产(限分支机构在园区内经营)、销售、安装及售后服务;研发、销售与通信技术相关的软、硬件;销售通信产品及系统集成通信产品;承揽通信行业的外包业务;太阳能系统组配件的安装及相关技术咨询;太阳能光热产品的设计;太阳能系统组配件及太阳能光热产品的制造(限分支机构在园区内经营);新能源系列工程的设计、建设、安装及维护;研发、销售计算机软硬件和系统集成产品;物联网技术服务;提供电力技术、电气工程技术、通信产品的咨询、技术服务;信息系统集成服务;建筑劳务分包;货物进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司2021年度财务报表及附注于2022年4月27日经公司董事会通过及批准发布。

(四) 合并财务报表范围

截至2021年12月31日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	持股比例(%)	是否合并
成都艾瑞特科技有限公司	100.00	是
云南易艾斯德科技有限公司	75.00	是
昆明天佑诚电力设备有限公司	100.00	是

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为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

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

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

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

5.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子

公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

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

(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，采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。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

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①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金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②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（除属于套期关系的一部分金融资产外），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。

③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。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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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）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，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②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（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收

到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

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（或部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期

信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
应收票据-银行承兑汇票	相同承兑机构性质的应收票据具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，对未逾期的银行承兑汇票预期信用损失率为0%，对逾期的银行承兑汇票转入应收账款计算预期信用损失
应收票据-商业承兑汇票	相同承兑机构性质的应收票据具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算逾期信用损失
应收账款-信用风险特征组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算逾期信用损失

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①逾期信息。
- ②借款人预期表现和还款行为的显著变化。
- ③借款人经营成果实际或预期的显著变化。
- ④预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。
- ⑤预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- ⑥借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
其他应收款-账龄组合	相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

其他应收款-备用金及代垫费用组合	员工备用金、代垫员工社保及公积金具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0%
其他应收款-应收政府性款项组合	应收政府性款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0%

2.预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 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（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、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.存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三)合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2.合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公及电子设备	3.00	5.00	31.67
运输设备	5.00	5.00	19.00

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

(十九) 无形资产

1.无形资产的计价方法

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

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

2.使用寿命不确定的判断依据

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

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方

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

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

内部研究开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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

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

(二十二) 职工薪酬

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

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

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

4.其他长期职工福利

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

(二十三) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司的收入确认的具体原则：在货物发出且客户验收合格后确认收入

(二十四) 合同成本

本公司的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（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。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，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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将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的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将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的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、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收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作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。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为

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

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

(二十七) 租赁

1.租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需

支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2.出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

2. 会计政策变更的影响

公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目无影响。

3. 会计估计变更

本报告期内，公司无重大会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售额或销售货物及提供应税劳务的增值额	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

各纳税主体适用税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
成都万博智能电力科技股份有限公司	15%
成都艾瑞特科技有限公司	25%
云南易艾斯德科技有限公司	25%
昆明天佑诚电力设备有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略的有关税收政策问题的通知》财税(2011)58号第二条，设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(三) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	724.27	5,821.42
银行存款	1,313,458.05	2,377,416.12
合计	1,314,182.32	2,383,237.54

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,251,821.00	2,435,687.75
1至2年	590,292.35	2,033,590.95
2至3年	1,689,656.93	148,637.50
3至4年	134,422.50	5,617.70

4至5年	5,617.70	1,341.65
5年以上	75,093.65	193,752.00
减：坏账准备	606,350.73	552,505.15
合计	3,140,553.40	4,266,122.40

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	3,746,904.13	100.00	606,350.73	16.18
其中：组合1：信用风险特征组合	3,746,904.13	100.00	606,350.73	16.18
合计	3,746,904.13	100.00	606,350.73	16.18

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	4,818,627.55	100.00	552,505.15	11.47
其中：组合1：信用风险特征组合	4,818,627.55	100.00	552,505.15	11.47
合计	4,818,627.55	100.00	552,505.15	11.47

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：信用风险特征组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	1,251,821.00	5.00	62,591.05	2,435,687.75	5.00	121,784.38
1至2年	590,292.35	10.00	59,029.24	2,033,590.95	10.00	203,359.10
2至3年	1,689,656.93	20.00	337,931.39	148,637.50	20.00	29,727.50
3至4年	134,422.50	50.00	67,211.25	5,617.70	50.00	2,808.85
4至5年	5,617.70	80.00	4,494.16	1,341.65	80.00	1,073.32
5年以上	75,093.65	100.00	75,093.65	193,752.00	100.00	193,752.00
合计	3,746,904.13		606,350.73	4,818,627.55		552,505.15

3. 本期坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的-组合1：信用风险特征组合	552,505.15	53,845.58				606,350.73
合计	552,505.15	53,845.58				606,350.73

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都万博智通科技有限公司	2,135,248.24	56.98	373,140.73
四川能投宜宾电力工程建设有限公司高县分公司	821,750.00	21.93	41,087.50
成都多科星电子有限公司	137,061.00	3.66	6,853.05
成都麦隆电气有限公司	134,422.50	3.59	67,211.25
成都拓兰信息技术有限公司	125,000.00	3.34	6,250.00
合计	3,353,481.74	89.50	494,542.53

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	215,000.00	105,000.00
合计	215,000.00	105,000.00

公司期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 2,108,890.00 元。

(六) 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	109,213.14	18.18	1,203,982.91	97.06
1 至 2 年	454,991.31	75.75	36,432.98	2.94
2 至 3 年	36,432.98	6.07		
合计	600,637.43	100.00	1,240,415.89	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
成都万博智通科技有限公司	401,378.81	66.83
南京如拓电气有限公司	67,758.90	11.28
深圳市双合电气股份有限公司	51,100.00	8.51
四川省晟宇瑞建设工程有限公司	25,190.50	4.19
济南海岛旅行社有限公司	13,577.30	2.26
合计	559,005.51	93.07

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	324,756.23	343,311.37
减：坏账准备	212,686.47	207,147.90
合计	112,069.76	136,163.47

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	201,800.00	250,553.38
备用金	4.00	
其他	122,952.23	92,757.99
减：坏账准备	212,686.47	207,147.90
合计	112,069.76	136,163.47

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	42,379.20	42,557.99
1 至 2 年	30,377.03	96,357.38
2 至 3 年	50,200.00	2,596.00
3 至 4 年		201,800.00
4 至 5 年	201,800.00	
合计	324,756.23	343,311.37

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	7,147.90		200,000.00	207,147.90
2021 年 1 月 1 日余额在本期	7,147.90		200,000.00	207,147.90
本期计提	5,538.57			5,538.57
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	12,686.47		200,000.00	212,686.47

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
济宁国泰君安机械设备安装有限公司	保证金	200,000.00	4-5 年	61.58	200,000.00
成都万博智通科技有限公司	其他	110,767.03	3 年以内	34.11	12,076.70
代扣社保费用	其他	8,449.50	1 年以内	2.60	422.48
代扣公积金费用	其他	3,363.00	1 年以内	1.04	168.15
西安办事处房租押金	押金	1,800.00	4-5 年	0.55	
合计		324,379.53		99.88	212,667.33

(八) 存货

1. 存货的分类

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	1,486,468.71	793,138.18	693,330.53	6,206,532.97		6,206,532.97
库存商品	969,582.39	77,597.85	891,984.54	630,229.91		630,229.91
发出商品	5,288,387.84		5,288,387.84			
合计	7,744,438.94	870,736.03	6,873,702.91	6,836,762.88		6,836,762.88

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		793,138.18				793,138.18
库存商品		77,597.85				77,597.85
合计		870,736.03				870,736.03

(九) 合同资产

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
质保金	382,238.80	19,111.94	363,126.86	83,694.00	4,184.70	79,509.30
其中：按信用风险特征计提减值准备合同资产	382,238.80	19,111.94	363,126.86	83,694.00	4,184.70	79,509.30
合计	382,238.80	19,111.94	363,126.86	83,694.00	4,184.70	79,509.30

按信用风险特征计提减值准备合同资产

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	382,238.80	5.00	19,111.94	83,694.00	5.00	4,184.70
合计	382,238.80		19,111.94	83,694.00		4,184.70

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	20,135.55	18,867.93
预交税金	84,989.07	16,045.83
待抵扣进项税	24,872.61	
合计	129,997.23	34,913.76

(十一) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	73,281.77	60,853.03

项目	期末余额	期初余额
合计	73,281.77	60,853.03

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	196,875.00	410,094.95	606,969.95
2. 本期增加金额		36,149.96	36,149.96
(1) 购置		36,149.96	36,149.96
3. 本期减少金额		59,169.57	59,169.57
(1) 处置或报废		59,169.57	59,169.57
4. 期末余额	196,875.00	387,075.34	583,950.34
二、累计折旧			
1. 期初余额	190,397.76	355,719.16	546,116.92
2. 本期增加金额		20,763.13	20,763.13
(1) 计提		20,763.13	20,763.13
3. 本期减少金额		56,211.48	56,211.48
(1) 处置或报废		56,211.48	56,211.48
4. 期末余额	190,397.76	320,270.81	510,668.57
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,477.24	66,804.53	73,281.77
2. 期初账面价值	6,477.24	54,375.79	60,853.03

(2) 截止年末已提足折旧仍在使用固定资产

项目	运输设备	办公及电子设备	合计
年末账面原值	196,875.00	292,906.15	489,781.15
年末累计折旧	187,031.25	277,909.18	464,940.43
年末减值准备			
年末账面价值	9,843.75	14,996.97	24,840.72

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		

项目	房屋及建筑物	合计
2.本期增加金额	307,256.09	307,256.09
(1) 新增租赁	307,256.09	307,256.09
3.本期减少金额		
4.期末余额	307,256.09	307,256.09
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	128,023.40	128,023.40
(1) 计提	128,023.40	128,023.40
3.本期减少金额		
4.期末余额	128,023.40	128,023.40
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	179,232.69	179,232.69
2.期初账面价值		

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	办公软件	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	42,307.70	4,949,064.89	4,991,372.59
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	42,307.70	4,949,064.89	4,991,372.59
二、累计摊销			
1.期初余额	24,326.88	1,604,899.36	1,629,226.24
2.本期增加金额	4,230.72	310,686.12	314,916.84
(1) 计提	4,230.72	310,686.12	314,916.84
3.本期减少金额			
4.期末余额	28,557.60	1,915,585.48	1,944,143.08
三、减值准备			
1.期初余额		1,614,121.53	1,614,121.53
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额		1,614,121.53	1,614,121.53

项目	办公软件	专利权	合计
四、账面价值			
1.期末账面价值	13,750.10	1,419,357.88	1,433,107.98
2.期初账面价值	17,980.82	1,730,044.00	1,748,024.82

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得 税资产/负 债	可抵扣/应 纳税暂时性 差异	递延所得 税资产/负 债	可抵扣/应纳 税暂时性差 异
递延所得税资产：				
资产减值准备	371,133.51	2,377,959.28	371,133.51	2,377,959.28
小计	371,133.51	2,377,959.28	371,133.51	2,377,959.28

2.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	141,757.11	
可抵扣亏损	2,457,224.43	2,244,102.84
合计	2,598,981.54	2,244,102.84

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年	572,115.80	572,115.80	
2023 年	1,188,089.37	1,188,089.37	
2024 年	483,897.67	483,897.67	
2025 年			
2026 年	213,121.59		
合计	2,457,224.43	2,244,102.84	

(十五) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
正借款		1,000,000.00
负借款	1,000,000.00	
负借款-利息调整	1,824.17	391.67
合 计	1,001,824.17	1,000,391.67

(十六) 应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,566,819.48	1,147,519.49

项目	期末余额	期初余额
1年以上	454,433.42	548,627.16
合计	2,021,252.90	1,696,146.65

2.账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
成都鸿业电器有限公司	414,720.00	未达到合同约定付款条件
成都中能致联电力科技有限公司	24,196.90	未达到合同约定付款条件
合计	438,916.90	

(十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	700,428.59	641,859.59
合计	700,428.59	641,859.59

(十八) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	484,395.91	2,355,990.56	2,344,206.60	496,179.87
离职后福利-设定提存计划		163,954.30	163,954.30	
合计	484,395.91	2,519,944.86	2,508,160.90	496,179.87

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	250,933.32	2,157,984.70	2,184,855.61	224,062.41
职工福利费		9,371.47	9,371.47	
社会保险费		86,159.70	86,159.70	
其中：医疗保险费		75,696.76	75,696.76	
工伤保险费		6,288.92	6,288.92	
生育保险费		1,127.57	1,127.57	
大病保险费		3,046.45	3,046.45	
住房公积金		42,855.00	42,641.00	214.00
工会经费和职工教育经费	233,462.59	59,619.69	21,178.82	271,903.46
合计	484,395.91	2,355,990.56	2,344,206.60	496,179.87

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		157,995.68	157,995.68	
失业保险费		5,958.62	5,958.62	
合计		163,954.30	163,954.30	

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	162,828.52	188,789.27
企业所得税		3,949.58
城建税	0.13	16,234.86
教育费附加		6,957.79
地方教育费附加		4,638.53
个人所得税		137.50
其他	367.19	1,131.00
合计	163,195.84	221,838.53

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	153,678.76	170,966.69
合计	153,678.76	170,966.69

1.其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
个人借款		9,194.30
员工代垫款	12,252.77	2,381.20
技术服务费	21,425.99	150,000.00
咨询服务费	120,000.00	
其他		9,391.19
合计	153,678.76	170,966.69

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	201,621.92	
合计	201,621.92	

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
专销项税	104,661.74	83,441.74
合计	104,661.74	83,441.74

(二十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率
甲借款		975,700.27	9%
甲借款-利息调整		6,500.00	
合计		982,200.27	

(二十四) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	218,098.85	
减：未确认融资费用	5,889.91	
减：一年内到期的租赁负债	201,621.92	
合计	10,587.02	

(二十五) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	24,310,000.00						24,310,000.00

(二十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	21,134.73			21,134.73
合计	21,134.73			21,134.73

(二十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,250,103.71			1,250,103.71
合计	1,250,103.71			1,250,103.71

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-13,851,379.18	-15,549,324.27
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	-13,851,379.18	-15,549,324.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,026,880.60	1,697,945.09
期末未分配利润	-15,878,259.78	-13,851,379.18

(二十九) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	14,019,692.11	7,780,253.10	13,354,112.09	4,713,960.50
硬件产品收入	11,727,546.65	7,348,851.00	9,565,135.97	4,237,221.59
软件产品收入	1,881,941.95	332,142.53	3,020,342.46	418,120.47
其他服务收入	410,203.51	99,259.57	768,633.66	58,618.44
合计	14,019,692.11	7,780,253.10	13,354,112.09	4,713,960.50

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	37,335.73	58,169.43
教育费附加	16,013.40	22,995.12

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	10,737.41	15,330.08
印花税及其他	3,923.54	4,740.00
合计	68,010.08	101,234.63

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
项目服务费	2,107,600.41	1,613,434.35
职工薪酬	944,575.10	827,616.44
业务招待费	146,470.13	108,453.44
差旅费	131,885.06	76,519.15
车辆使用费	78,053.67	46,665.80
广告宣传费	47,502.18	27,940.96
通讯费	13,988.05	8,476.51
其他	22,942.50	7,736.48
办公费	118,349.24	9,063.27
运输费	31,133.75	15,200.04
房屋租赁费	16,813.33	
中标服务费	52,749.20	
合计	3,712,062.62	2,741,106.44

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	758,999.16	1,060,707.05
房租物管费	162,103.37	435,388.19
服务费	447,265.94	499,524.61
折旧及摊销费	323,456.43	306,336.32
差旅费	27,331.96	213,477.26
办公会议费	100,477.29	74,916.01
交通费	16,158.62	44,932.18
其他	8,875.00	11,303.66
业务招待费	35,966.30	53,173.98
通讯费	5,732.03	7,377.66
保险费	13,649.42	8,682.83
低耗品		528.00
合计	1,900,015.52	2,716,347.75

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	920.52	228,720.15
职工薪酬	816,370.60	901,287.21
现场试验费		14,028.63
技术服务费	853,300.04	637,849.47
其他费用	386,659.41	145,896.15
合计	2,057,250.57	1,927,781.61

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	80,297.88	82,470.39
减：利息收入	5,443.26	2,273.35

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	3,238.31	5,368.62
合计	78,092.93	85,565.66

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退收入	28,231.96	115,609.41	与收益相关
稳岗补贴	466.83	10,235.77	与收益相关
企业知识产权认证补助		30,000.00	与收益相关
科技局研发金补助	453,900.00	133,900.00	与收益相关
经营困难补助		222,144.00	与收益相关
科技金融资助		86,000.00	与收益相关
合计	482,598.79	597,889.18	

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失		3,000.00
应收账款信用减值损失	-53,845.58	78,690.34
其他应收款信用减值损失	-5,538.57	8,706.41
合计	-59,384.15	90,396.75

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-870,736.03	93,954.69
合同资产减值损失	-14,927.24	-4,184.70
合计	-885,663.27	89,769.99

(三十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	296.91	-2,857.12
合计	296.91	-2,857.12

(三十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
其他	9,843.93	1,157.63	9,843.93
合计	9,843.93	1,157.63	9,843.93

(四十) 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
罚款及滞纳金		519.16	
其他	-	0.05	-

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
合计	-	519.21	-

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		-28,898.87
递延所得税费用		175,510.46
合计		146,611.59

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-2,028,300.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-287,462.09
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	162,062.73
使用前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	
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	213,121.59
研发费用加计扣除的影响	-87,722.23
所得税费用	

(四十二) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	459,810.09	485,710.75
其中：政府补助	454,366.83	482,279.77
利息收入	5,443.26	2,273.35
其他		1,157.63
合计	459,810.09	485,710.75
支付其他与经营活动有关的现金	4,689,416.91	4,066,456.46
其中：财务费用--银行手续费	3,238.31	5,368.62
营业外支出中支付的现金		519.21
差旅费	159,217.02	289,996.41
交通及车辆使用费	94,212.29	91,597.98
业务招待费	182,436.43	161,627.42
通讯费	19,720.08	15,854.17
办公会议费	218,826.53	83,979.28
房租物管费	40,088.40	435,388.19

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	2,554,866.35	2,112,958.96
研发费用	1,239,959.45	797,774.25
其他	84,566.70	19,040.14
低耗品		528.00
保险费	13,649.42	8,682.83
运输费	31,133.75	15,200.04
广告宣传费	47,502.18	27,940.96
合计	4,689,416.91	4,066,456.46

2.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
偿还的租赁负债本金和利息	130,859.31	
合计	130,859.31	

(四十三) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,028,300.50	1,697,341.13
加：信用减值损失	59,384.15	-90,396.75
资产减值准备	885,663.27	-89,769.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	20,763.13	20,132.18
使用权资产折旧	128,023.40	310,252.32
无形资产摊销	314,916.84	
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）	-296.91	2,857.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	80,297.88	82,470.39
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）		175,510.46
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）	-907,676.06	-3,431,623.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,513,192.20	250,322.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,798.20	954,947.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	148,765.60	-117,956.59

项目	本期发生额	上期发生额
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		
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	1,314,182.32	2,383,237.54
减：现金的期初余额	2,383,237.54	1,626,763.25
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	-1,069,055.22	756,474.29

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,314,182.32	2,383,237.54
其中：库存现金	724.27	5,821.42
可随时用于支付的银行存款	1,313,458.05	2,377,416.12
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,314,182.32	2,383,237.54

六、在其他主体中的权益

(四十四) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都艾克瑞特科技有限公司	四川省成都市武侯区	四川省成都市	电力设备销售	100.00		投资设立
云南易艾斯德科技有限公司	云南省昆明市盘龙区	云南省昆明市	电力设备销售	75.00		投资设立
昆明天佑诚电力设备有限公司	云南省昆明市盘龙区	云南省昆明市	电力设备销售	100.00		投资设立

七、与金融工具相关的风险

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层通过职能部门负责日常的风险管理，本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益大化。

(四十五) 信用风险

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

公司持有的货币资金主要存放于商业银行,管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况,信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,公司无其他重大信用集中风险。

2021年本公司应收账款中,前五大客户的应收账款分别占本公司应收账款总额的89.50%;本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款分别占本公司其他应收款总额的99.88%。

(四十六) 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

八、关联方关系及其交易

(四十七) 本公司的母公司

公司的实际控制人为自然人陈小东、李玲。

(四十八) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四十九) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京易艾斯德科技有限公司	系北京易投嘉德投资咨询有限公司的母公司
成都万博智通科技有限公司	实际控制人陈小东在该公司担任法定代表人
北京易投嘉德投资咨询有限公司	系公司子公司易艾斯德的另一投资方
杜利民	公司股东
李玲	董事及股东
张志宏	董事及股东
陈宏春	董事及股东
易小红	董事、董事会秘书及股东
严明	监事会主席

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
任德义	监事
向文平	监事
宋莉	关键管理人员

(五十) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:							
北京易艾斯德科技有限公司	采购商品	采购商品	以市场价为基础的协商价	221,867.26	3.67	166,783.19	1.90

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈小东、李玲	成都万博智能电力科技股份有限公司	1,000,000.00	2020/9/25	2021/9/24	是

3. 其他关联交易

截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司已发货给成都万博智通科技有限公司, 尚未结算的发出商品金额合计 4,818,597.36 元, 由于项目总体尚未完成验收, 因此本公司尚未确认收入。

(五十一) 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	成都万博智通科技有限公司	2,135,248.24	373,140.73	2,135,248.24	186,570.37
预付款项	成都万博智通科技有限公司	401,378.81		449,600.00	
其他应收款	成都万博智通科技有限公司	110,767.03	12,076.70	80,567.03	6,538.35
合计		2,647,394.08	385,217.43	2,665,415.27	193,108.72

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	田梓延		1,493.20
其他应付款	陈宏春	620.99	
合计		620.99	1,493.20

九、承诺及或有事项

(五十二) 承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

(五十三) 或有事项

本公司无需要说明的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止 2022 年 4 月 27 日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(五十四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,537,643.55	2,431,135.13
1 至 2 年	639,267.33	1,857,894.82
2 至 3 年	1,630,332.66	14,215.00
3 至 4 年		5,617.70
4 至 5 年	5,617.70	1,341.65
5 年以上	4,238.45	122,896.80
减：坏账准备	431,486.76	408,140.00
合计	3,385,612.93	4,024,961.10

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	3,817,099.69	100.00	431,486.76	11.30
其中：组合 1：信用风险特征组合	3,201,238.01	83.87	431,486.76	13.48
组合 2：合并范围内关联方往来组合	615,861.68	16.13		
合计	3,817,099.69	100.00	431,486.76	11.30

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	4,433,101.10	100.00	408,140.00	9.21
其中：组合 1：信用风险特征组合	3,856,536.97	86.99	408,140.00	10.58
组合 2：合并范围内关联方往来组合	576,564.13	13.01		
合计	4,433,101.10	100.00	408,140.00	9.21

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：信用风险特征组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,188,346.00	5.00	59,417.30	1,854,571.00	5.00	92,728.55
1 至 2 年	372,703.20	10.00	37,270.32	1,857,894.82	10.00	185,789.48
2 至 3 年	1,630,332.66	20.00	326,066.53	14,215.00	20.00	2,843.00
3 至 4 年				5,617.70	50.00	2,808.85
4 至 5 年	5,617.70	80.00	4,494.16	1,341.65	80.00	1,073.32
5 年以上	4,238.45	100.00	4,238.45	122,896.80	100.00	122,896.80
合计	3,201,238.01		431,486.76	3,856,536.97		408,140.00

3.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的-组合 1：信用风险特征组合	408,140.00	23,346.76				431,486.76
合计	408,140.00	23,346.76				431,486.76

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
成都万博智通科技有限公司	1,926,159.09	48.45	352,231.82
四川能投宜宾电力工程建设有限公司高县分公司	821,750.00	20.67	41,087.50
成都艾克瑞特科技有限公司	615,861.68	15.49	
成都多科星电子有限公司	137,061.00	3.59	6,853.05
四川汉舟电气股份有限公司	61,465.00	1.61	3,073.25
合计	3,562,296.77	93.32	403,245.62

(五十五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	324,393.53	342,693.75
减：坏账准备	212,668.33	207,117.02
合计	111,725.20	135,576.73

1.其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	201,800.00	250,553.38
备用金	4.00	
其他	122,589.53	92,140.37
减：坏账准备	212,668.33	207,117.02

项目	期末余额	期初余额
合计	111,725.20	135,576.73

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	42,016.50	12.95	41,940.37	12.24
1 至 2 年	30,377.03	9.36	96,357.38	28.12
2 至 3 年	50,200.00	15.48	2,596.00	0.76
3 至 4 年			201,800.00	58.88
4 至 5 年	201,800.00	62.21		
合计	324,393.53	100.00	342,693.75	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失 (未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失 (已发生信用减 值)	
2021 年 1 月 1 日余 额	7,117.02		200,000.00	207,117.02
2021 年 1 月 1 日余 额在本期	7,117.02		200,000.00	207,117.02
本期计提	5,551.31			5,551.31
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	12,668.33		200,000.00	212,668.33

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
济宁国泰君安机械设 备安装有限公司	保证金	200,000.00	4-5 年	61.65	200,000.00
成都万博智通科技有 限公司	其他	110,767.03	3 年以内	34.15	12,076.70
代扣社保费用	其他	8,449.50	1 年以内	2.60	422.48
代扣公积金费用	其他	3,363.00	1 年以内	1.04	168.15
西安办事处房租押金	押金	1,800.00	4-5 年	0.55	
合计		324,379.53		99.99	212,667.33

(五十六) 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	2,767,571.15		2,767,571.15	2,767,571.15		2,767,571.15

合计	2,767,571.15		2,767,571.15	2,767,571.15		2,767,571.15
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

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
成都艾克瑞特科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
云南易艾斯德科技有限公司	750,000.00			750,000.00		
昆明天佑诚电力设备有限公司	1,017,571.15			1,017,571.15		
合计	2,767,571.15			2,767,571.15		

(五十七) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	10,454,167.82	4,937,560.77	11,868,083.66	3,921,448.03
硬件产品收入	8,256,433.87	4,611,169.75	8,363,112.07	3,691,266.65
软件产品收入	1,787,530.44	227,131.45	2,736,337.93	171,562.94
其他服务收入	410,203.51	99,259.57	768,633.66	58,618.44
合计	10,454,167.82	4,937,560.77	11,868,083.66	3,921,448.03

十二、补充资料

(五十八) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	296.91	
2. 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）	454,366.83	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,843.93	
4. 所得税影响额		
合计	464,507.67	

(五十九) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-18.48	15.60	-0.0834	0.0698
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.72	11.85	-0.1025	0.0531

成都万博智能电力科技股份有限公司

二〇二二年四月二十七日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室