



# 埃维股份

NEEQ : 838897

## 上海埃维汽车技术股份有限公司

SHANGHAI IVY AUTOMOBILE TECHNOLOGY CO.,LTD



## 年度报告

2020

# 公司年度大事记



2020 年度表彰大会上，  
安亭镇政府授予公司上海市小巨人计划先进单位称号

2020 年，公司被授予上海市专精特新中小企业荣誉称号。

# 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 .....	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
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 .....	29
第八节	财务会计报告 .....	51
第九节	备查文件目录.....	119

## 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。

公司负责人张庆才、主管会计工作负责人石洁及会计机构负责人（会计主管人员）靳雯舒保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 1、未按要求披露的事项及原因

由于与客户签有保密协议，出于公司业务正常开展及对客户承担保密义务的需要，2020年年度报告中未披露公司前五大客户的名称。

### 【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
新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险	2019年末持续到目前的全球性新型冠状病毒肺炎疫情对所有企业均造成了不同程度的损失。汽车行业同样所受波及较大。受此影响，可能对公司与客户及供应商的业务协同造成非常大的客观困难。同时，对公司销售目标的实现、应收账款的回收、业务拓展和盈利能力可能造成持续的不利影响。
行业客户集中度较高的风险	公司的服务对象主要为汽车生产制造企业、新能源汽车的生产和制造企业、汽车零部件的生产配套企业。此类生产制造企业数量相对较少、规模相对较大，公司所处行业存在客户集中度较高的风险。2020年，公司继续拓展客户资源，维持好老客户的关系，客户范围和服务范围较去年同期继续

	保持增长的态势。
公司业务受汽车行业周期波动影响较大的风险	公司收入的主要来源是汽车生产企业的研发支出。汽车制造企业的研发费用支出会随着汽车制造业的周期性波动而波动。因此，公司的主营业务与汽车行业周期波动直接相关，受汽车行业周期波动影响较大。在行业低谷时，部分企业迫于经营压力可能会削减或取消研发计划。如公司服务的客户出现上述情形，将会严重影响公司的盈利能力。
市场竞争加剧的风险	汽车设计行业内竞争主体数量较多、竞争对手集中度较高的特点较之前没有变化，行业内竞争继续保持激烈态势。
内部项目管控风险	项目、人员的高度分散导致内控风险的增高。公司需要不断提升自身的项目管理能力，以不断满足客户要求。
核心技术人才流失的风险	公司核心技术骨干人员的稳定对公司的持续经营和发展具有重要影响，能否保持公司核心技术人员的稳定性，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否持续、健康、快速地发展。公司自成立以来，技术人才队伍保持稳定增长。汽车制造企业与汽车设计公司之间、设计与设计公司之间的人才竞争日益激烈，如果核心技术人员大量外流，将对本公司的技术创新能力产生一定的负面影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>新增风险：2019 年末持续到目前的全球性新型冠状病毒肺炎疫情。新型冠状病毒肺炎疫情对我企业生产、业务拓展、回款等方面均造成了严重的影响。特别是 2020 年上半年，汽车行业受疫情波及较大。我公司各方面业务均受到了较大的影响。期间，对公司与客户及供应商的业务协同造成非常大的困难。同时，对公司销售目标的实现、应收账款的回收、业务拓展和盈利能力都造成持续的不利影响。随着新冠肺炎疫情在国内的逐步稳定，公司在政府各部门的大力支持下，积极复工复产，克服一切困难和不利因素，努力恢复并试图超越去年同期状态。</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、埃维股份	指	上海埃维汽车技术股份有限公司
昊君合伙	指	上海昊君股权投资合伙企业（有限合伙）
添利私募	指	广州睿和投资管理有限公司-睿和新三板添利私募股权基金
睿时合伙	指	横琴睿时投资合伙企业（有限合伙）
控股股东	指	刘微
实际控制人	指	张庆才、刘微
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
嘉定区政府	指	上海市嘉定区人民政府
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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
《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》
《业务规则》	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《股份有限公司公司章程》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海埃维汽车技术股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI IVY AUTOMOBILE TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	埃维股份
证券代码	838897
法定代表人	张庆才

### 二、 联系方式

董事会秘书	刘微
联系地址	上海市闵行区中春路 1288 号 22 号 2 楼
电话	021-59559336
传真	021-59559336
电子邮箱	liuwei@ivycar.cn
公司网址	www.ivycar.cn
办公地址	上海市闵行区中春路 1288 号 22 号楼
邮政编码	201109
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	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 7 月 11 日
挂牌时间	2016 年 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务业（M74）-其他专业技术服务业（M749）-专业化设计服务（M7491）
主要业务	汽车设计服务
主要产品与服务项目	汽车造型设计，汽车车身、内外饰设计和总布置、底盘、电子与电器、CAE 等工程设计服务以及展车设计服务

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）	19,823,113
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘微
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张庆才、刘微），一致行动人为（陈亮、郭庆松、刘海龙）

#### 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	91310114072977902E	否
注册地址	上海市嘉定区安亭镇园区路 1218 号 2 幢 3250 室	否
注册资本	19,823,113	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	民生证券			
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1168 号 B 座 2101、2104A 室			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	民生证券			
会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陆友毅	孙鹏豪		
	5 年	5 年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼			

#### 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	77,986,699.58	113,045,161.83	-31.01%
毛利率%	34.17%	36.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,434,630.44	9,556,145.93	-64.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,490,317.48	8,442,701.02	-82.35%
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）	4.87%	14.73%	-
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）	2.11%	13.01%	-
基本每股收益	0.17	0.48	-64.58%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	107,562,166.06	97,305,723.95	10.54%
负债总计	35,325,761.54	28,503,949.87	23.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	72,236,404.52	68,801,774.08	4.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.64	3.47	4.90%
资产负债率%（母公司）	32.06%	29.29%	-
资产负债率%（合并）	32.84%	29.29%	-
流动比率	2.87	3.16	-
利息保障倍数	-	-	-

##### (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	-2,237,398.89	-15,676,947.18	-85.73%
应收账款周转率	1.86	4.78	-
存货周转率	2.42	3.95	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.54%	27.61%	-
营业收入增长率%	-31.01%	2.39%	-
净利润增长率%	-64.06%	-39.50%	-

(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	19,823,113.00	19,823,113.00	0.00%
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，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,473,406.00
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取得的投资收益	102,915.34
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	490,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	221,105.67
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,287,427.01</b>
所得税影响数	343,114.05
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,944,312.96</b>

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	19,456,763.08	28,221,744.25		
存货	15,864,316.30	20,118,202.33		
流动资产合计	76,991,736.15	90,010,603.35		
递延所得税资产	1,623,427.74	1,652,048.84		
非流动资产合计	7,266,499.50	7,295,120.60		
资产总计	84,258,235.65	97,305,723.95		
应付账款	4,821,128.28	13,923,278.20		
预收款项	2,875,509.13	-		
合同负债		8,318,050.12		
应交税费	2,262,946.99	2,420,453.40		
其他流动负债		73,501.58		
流动负债合计	13,728,250.97	28,503,949.87		
负债合计	13,728,250.97	28,503,949.87		
盈余公积	4,036,585.65	3,863,764.60		
未分配利润	43,103,060.50	41,547,670.95		
归属于母公司股东权益合计	70,529,984.68	68,801,774.08		
股东权益合计	70,529,984.68	68,801,774.08		
负债和股东权益总计	84,258,235.65	97,305,723.95		
营业收入	110,039,279.53	113,045,161.83		
减：营业成本	66,516,472.14	71,364,736.03		
利息收入		51,064.35		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,466,661.33	-9,657,468.68		
营业利润（亏损以“-”号填列）	11,181,569.18	9,148,380.24		
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,292,791.83	10,259,602.89		
减：所得税费用	1,008,435.30	703,456.96		
净利润（净亏损以“-”号填列）	11,284,356.53	9,556,145.93		

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

具体情况如下：

## 一、更正事项的性质及原因

### 1、收入跨期调整

公司以前年度个别项目收入确认时点与验收单据时间不一致，存在跨期现象，本年度公司予以追溯调整，对上述情况重新进行梳理，结合梳理后的合同、项目验收情况、工时确认单据等，开票及收款情况等业务资料，按照实际情况确认收入。为了合理的反映公司的财务状况及经营成果，公司本年度采用追溯重述法对比较期确认的收入及对应的往来款项等科目进行更正，同时对应收账款坏账准备、应交税费、其他流动资产、递延所得税资产、所得税费用、信用减值损失进行重新测算并予以更正。

### 2、部分成本归集及结转期间不正确

公司原先成本归集及结转存在以下情况：①公司对于当期确认收入的项目，对于已经发生的成本，存在暂估不完整的情况。②收入存在跨期现象，对应的成本相应存在跨期结转的情况。本年度公司对上述情况重新进行梳理，结合梳理后采购合同，结算单、付款情况等业务资料，按照权责发生制对采购成本进行暂估入账，按照项目验收时间进行结转成本。为了合理的反映公司的财务状况及经营成果，公司本年度采用追溯重述法对比较期确认的成本及对应的往来款项、存货等科目进行更正。

### 3、工资费用等存在跨期调整

公司以前年度存在工资以及差旅费用归属期划分不准确的情况。另外公司重新复核职工薪酬的期后实际发放金额与计提金额的差异、费用的计提金额与期后结算金额的差异以及工资、费用归集情况。按照所述期间调整应付职工薪酬、管理工费、销售费用、研发费用、营业成本、未分配利润等科目。

### 4、应收票据列报重分类

公司因销售商品、提供服务等取得的、不属于《中华人民共和国票据法》规范票据的“云信”、“融信”等数字化应收账款债权凭证，不应当在“应收票据”项目中列示。公司管理“云信”、“融信”等的业务模式以收取合同现金流量为目标的，应当在“应收账款”项目中列示，公司应收票据中比亚迪“迪链”商业承兑汇票，业务模式是以收取合同现金流量为目标的，重分类到“应收账款”项目，同时对短期借款、应收款项融资进行重新测算并予以更正。

### 5、营业外收入、其他收益列报调整

公司将收到的营业外收入进行重新归集，按照是否与日常活动相关分别计入其他收益、营业外收入列报。

### 6、所得税及递延所得税资产相关调整

经公司重新复核后，依据上述调整影响，重新测算了所得税、递延所得税资产、应交税费、其他流动负债。

7、盈余公积、未分配利润调整

基于上述会计差错更正的影响，公司相应追溯调整盈余公积、未分配利润科目。

8、现金流量表更正

更正统计错误导致的现金流量表中收回投资收到的现金、投资支付的现金列报错误。

(十) 合并报表范围的变化情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度新增设立一家全资子公司，为埃维科技（嘉兴）有限公司。上年设立的全资子公司上海埃维泓屹科技有限公司。合并报表包含以上两家子公司。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司提供汽车整车设计领域全流程服务，包括产品策划、造型设计、产品工程设计（包括平台架构开发、工程可行性分析、整车集成开发和各系统开发等）、整车性能开发、展车样车开发等。

1. 公司主要通过竞争性磋商、公开招投标方式获取商业机会，确定服务对象。

2. 公司的各类服务均采用“直销”模式，不存在销售代理机构。基于对前沿市场信息、客户产品特性及竞争力的了解，由市场部负责客户开拓工作，按照地区划分市场区域，安排专门的人员负责所辖区域内的客户开拓、服务、维护等工作，实现公司与客户的长期合作。

3. 公司主要通过以下几种方式进行市场推广：公司有关负责人对其负责的客户进行不定期拜访，以获得客户的项目需求信息；根据客户项目需求参与竞争性磋商或公开招投标，以获得订单机会；凭借公司在行业的良好口碑，通过第三方及现有客户的推荐，获取新的客户。

4. 公司技术服务模式具体包括两类，一类是技术委托服务，另一类是技术支持服务。

综上，报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

同时，报告期后至报告披露日，公司的商业模式和报告期内相同，未发生变化。

#### 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	13,019,702.82	12.10%	15,543,549.56	15.97%	-16.24%

应收票据	1,035,500	0.96%	19,802,292.87	20.35%	-94.77%
应收账款	35,022,069.40	32.56%	28,221,744.25	29.00%	24.10%
存货	22,323,370.55	20.75%	20,118,202.33	20.68%	10.96%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,348,443.25	1.25%	2,413,201.70	2.48%	-44.12%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	716,688.22	0.67%	963,373.92	0.99%	-25.61%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款			-	-	
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	2,301,405.99	2.14%	1,315,185.92	1.35%	74.99%
应收款项融资	22,094,711.16	20.54%			
长期待摊费用	1,579,727.82	1.47%	2,154,174.30	2.21%	-26.67%
递延所得税资产	2,273,454.95	2.11%	1,650,110.52	1.70%	37.78%
其他非流动资产	272,321.84	0.25%	112,321.84	0.12%	142.45%

#### 资产负债项目重大变动原因：

应收票据：本期受疫情影响，营业收入整体下滑，期末应收票据余额相应较同期下降明显。

其他应收款：当期其他应收款的增加是因为投标保证金期末余额增加所致。

存货：本期期末存货较上期期末增加 707 万，全部为合同履行成本的增加值，合同履行成本由截止本期期末公司尚未完成终验交付的技术服务项目的成本构成。

固定资产：固定资产减少主要系折旧，本年折旧约 135 万，本年新增固定资产原值约 29 万。

递延所得税资产：当期的递延所得税资产的增加主要系全资子公司上海埃维泓屹科技有限公司的可抵扣亏损，以及应收账款坏账准备的增加。

其他非流动性资产：主要系增加预付购买固定资产以及无形资产款项。

## 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	77,986,699.58	-	113,045,161.83	-	-31.01%
营业	51,336,202.	65.83%	71,364,736.03	63.13%	-28.07%

成本	54				
毛利率	34.17%	-	36.87%	-	-
销售费用	2,595,086.06	3.33%	2,214,417.09	1.96%	17.19%
管理费用	13,336,019.12	17.10%	14,282,283.11	12.63%	-6.63%
研发费用	10,377,589.32	13.31%	8,170,016.87	7.23%	27.02%
财务费用	-30,052.29	-0.04%	-12,789.73	-0.01%	134.97%
信用减值损失	1,186,808.34	1.52%	-9,657,468.68	-8.54%	112.29%
资产减值损失	0.00	-	0.00	0.00%	-
其他收益	1,613,051.66	2.07%	1,939,590.95	1.72%	-16.84%
投资收益	102,915.34	0.13%	198,712.54	0.18%	-48.21%
公允价值变动收益	0.00	-	0.00	-	-
资产处置收益	0.00	-	0.00	-	-
汇兑收益	0.00	-	0.00	-	-
营业利润	2,763,929.21	3.54%	9,148,380.24	8.09%	-69.79%



营 业 外 收 入	221,106.40	0.28%	1,116,360.00	0.99%	-80.19%
营 业 外 支 出	0.73	0.00%	5,137.35	0.00%	-99.99%
净 利 润	3,434,630.4 4	4.40%	9,556,145.93	8.45%	-64.06%

#### 项目重大变动原因:

营业收入：受上半年疫情封控的影响，当期营业收入较 2019 年下降明显，下降比例达 31.01%。

营业成本：本年营业收入减少，营业成本相应的减少，主营业务整体毛利率稳定。

销售费用：当期受销售费用的增长主要来自于职工薪酬的上调和差旅费的增长。由于疫情的封控，为确保项目的顺利进行，公司为技术人员提供集中住宿，进而增加差旅住宿费用。

研发费用：研发费用主要系研发人员的工资、社保及设备的折旧费，本期增加子公司泓屹的研发费用不作所得税加计扣除。

财务费用：财务费用减少主要系利息收入的增加。

信用减值损失：2019 年系第一年使用预期信用损失方法计提坏账，本期坏账准备年末较年初余额增加约 965.75 万。

投资收益：公司持有的交易性金融资产在持有期间取得的投资收益。

营业利润：公司当期的营业利润受营业收入下滑，销售费用上升等因素的综合影响，营业利润 276 万，较去年下降达 69.79%。

营业外收入：本期营业外收入为无法支付的长期负债和违约金收入。

净利润：受以上各项因素的综合影响，本期税后净利润 343.46 万，较上期下滑 64.06%。

#### (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	77,986,699.58	113,045,161.83	-31.01%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	51,336,202.54	71,364,736.03	-28.07%
其他业务成本	-	-	-

#### 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	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	------	------	-------

				比上年同 期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增 减%
新 能 源 车 设计	59,235,416.35	39,033,879.42	34.10%	-	-	-
燃 油 车 设 计	18,751,283.23	12,302,323.12	34.39%	-	-	-

按区域分类分析：

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

不适用
-----

### (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	客户一	21,862,205.01	28.03%	否
2	客户二	16,895,695.13	21.66%	否
3	客户三	10,324,756.91	13.24%	否
4	客户四	5,587,090.40	7.16%	否
5	客户五	4,567,473.06	5.86%	否
合 计		59,237,220.51	75.96%	-

### (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	供应商一	2,315,636.76	12.97%	否
2	供应商二	1,773,584.99	9.93%	否
3	供应商三	1,163,073.96	6.51%	否
4	供应商四	1,117,004.74	6.26%	否
5	供应商五	1,095,623.15	6.14%	否
合 计		7,464,923.60	41.81%	-

### 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	-2,237,398.89	-15,676,947.18	-85.73%
投资活动产生的现金流量净额	-286,447.85	-8,319,134.66	-96.56%
筹资活动产生的现金流量净额		-	-

### 现金流量分析:

从上述现金流入、流出结构看,经营活动产生的现金流入和流出均占流入总额及流出总额的90%左右,符合公司当期的生产经营情况;本期投资活动经流出系购进机器设备、运输设备、电子设备和软件;从流入流出比看,总的现金流入低于流出总量,从而可看出公司目前现金流略显紧张,导致该现象出现的原因主要是公司回款总额超过50%是电子汇票造成的。

### (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
上海埃维泓屹科技有限公司	控股子公司	技术服务	2,853,011.75	-2,148,775.97	2,662,830.03	-2,148,775.97
埃维科技(嘉兴)有限公司	控股子公司	技术服务	282.27	-13,877.73	-	-13,877.73

#### 主要控股参股公司情况说明

上海埃维汽车技术股份有限公司分别于2020年2月26日、2020年3月13日召开了第二届董事会第七次会议、2020年第一次临时股东大会,均审议通过了《上海埃维汽车技术股份有限公司关于新设全资子公司》的议案,关于子公司设立的具体内容详见公司于2020年2月26日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com)披露的《上海埃维汽车技术股份有限公司对外投资的公告》(公告编号:2020-003)。目前,该全资子公司已完成工商注册登记手续,并取得了由浙江省嘉善县市场监督管理局核发的《营业执照》。

该全资子公司的经营范围包括:一般项目:技术服务、技术开发,技术咨询,技术交流,技术转让,技术推广;通用设备修理,汽车零配件零售,摩托车及零配件零售,机械设备批发,计算机硬件及辅助设备零售,软件开发,软件外包服务(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

本次对外投资有利于公司开展业务并拓展汽车技术开发市场,以保证公司进一步巩固和提高

汽车技术开发市场占有率，提升公司的行业竞争力，使公司保持持续快速发展。对公司未来财务状况和经营成果产生积极影响。

#### 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

### 三、持续经营评价

报告期内，公司克服新冠肺炎疫情给公司发展带来的不利影响，主营业务收入构成稳定，主要来源于产品开发设计服务。公司不断加大市场拓展力度，积极开发新客户、新项目，进一步提升技术开发能力，公司的品牌形象在行业内大幅提升。公司服务客户数量以及开发项目的稳定增加是公司营业收入和净利润提升的主要原动力。报告期内公司的市场、项目、技术研发、财务、人事工作等运行良好。报告期内公司会计核算、财务管理、经营分析、风险控制等各项控制体系运行良好，主营业务财务指标正常。报告期内公司实际控制人、经营管理层、核心技术人员保持稳定。报告期内市场竞争加剧，特别是新兴新能源车场的陆续退场与整合，对公司的经营产生了不良影响。公司通过加强内控管理，压缩经营成本，以降低新能源领域整合带来的行业冲击。综上所述，报告期内公司保持了良好的持续经营能力。

## 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 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一） 重大诉讼、仲裁事项

#### 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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	7,748,000.00	-	7,748,000.00	11.30%

#### 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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
上海埃维汽车技术股份有限公司	广东途腾新能源汽车有限公司/首信天赐国际贸易有限公司	技术服务合同纠纷	7,748,000.00	11.30%	否	2020年8月5日
总计	-	-	7,748,000.00	11.30%	-	-

#### 未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

至公告日，上述诉讼尚未作出判决，后续公司将积极妥善处理上述诉讼，并根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

上述诉讼案属于公司作为原告方向被告催讨合同款，是公司针对应收账款管理问题采取的有效管理措施。

因被告缺乏实际支付能力，该账款预计无法收回。

#### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的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. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	179,300.00	179,300.00
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		
其他	1,121,380.00	1,121,380.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方上海吉岩技术服务的交易定价遵照公平、公正的市场原则，保证关联交易定价的公允性，不存在损害公司及股东利益的情形。

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

## 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	9,598,575	48.42%	0	9,598,575	48.42%
	其中：控股股东、实际控制人	1,482,557	7.48%	0	1,482,557	7.48%
	董事、监事、高管	1,925,619	9.71%	0	1,925,619	9.71%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,224,538	51.58%	0	10,224,538	51.58%
	其中：控股股东、实际控制人	4,447,673	22.44%	0	4,447,673	22.44%
	董事、监事、高管	5,776,865	29.14%	0	5,776,865	29.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%

总股本	19,823,113	-	0	19,823,113	-
普通股股东人数	7				

股东刘微为控股股东、实际控制人，同时为公司高管，故其持股情况列示在“控股股东、实际控制人”一栏，未在“董事、监事、高管”一栏列示。

**股本结构变动情况：**

☐适用 ☒不适用

**(二) 普通股前十名股东情况**

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘微	5,930,230	0	5,930,230	29.92%	4,447,673	1,482,557	0	0
2	上海昊君股权投资合伙企业(有限合伙)	4,544,238	0	4,544,238	22.92%	0	4,544,238	0	0
3	陈亮	3,067,359	0	3,067,359	15.47%	2,300,521	766,838	0	0
4	郭庆松	2,317,563	0	2,317,563	11.69%	1,738,172	579,391	0	0
5	刘海龙	2,317,562	0	2,317,562	11.69%	1,738,172	579,390	0	0
6	横琴睿时投资合伙企业(有限合伙)	1,134,931	0	1,134,931	5.73%	0	1,134,931	0	0
7	广东睿和投资管理有限公司-睿和新三板添利私募基金	511,230	0	511,230	2.58%	0	511,230	0	0
<b>合计</b>		19,823,113	0	19,823,113	100.00%	10,224,538	9,598,575	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：									
<p>自然人股东刘微、陈亮、郭庆松、刘海龙之间无亲属关系。刘微、张庆才、陈亮、郭庆松、刘海龙于2016年03月01日签订《一致行动协议》，陈亮、郭庆松、刘海龙与刘微和张庆才在股东大会和董事会中保持一致行动，即陈亮、郭庆松、刘海龙为控股股东张庆才、刘微的一</p>									

致行动人。前述股东均不是合伙企业股东上海昊君股权投资合伙企业（有限合伙）、横琴睿时投资合伙企业（有限合伙）、广东睿和投资管理有限公司-睿和新三板添利私募股权基金的合伙人。其中法定代表人、董事长、总经理张庆才与控股股东刘微为夫妻关系，二人为埃维股份共同实际控制人。

## 二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

### （一） 控股股东情况

报告期末，刘微为公司第一大股东，直接持有公司的股份数量为 5,930,230 股，持股比例为 29.916%。控股股东的基本情况如下：

刘微，女，1973 年 9 月出生，身份证号码为 220223197309\*\*\*\*\*，中国国籍，无境外永久居留权，1995 年 7 月毕业于吉林师范学院，大专学历。1995 年 7 月至 2000 年 3 月，任吉林省磐石市第二中学教师；2000 年 4 月至 2014 年 3 月，任上海同捷科技股份有限公司人事部职员；2014 年 4 月至 2016 年 2 月，任上海埃维汽车技术有限公司人事行政部经理；2016 年 3 月任上海埃维汽车技术股份有限公司董事会秘书。2019 年 4 月起，任上海埃维汽车技术股份有限公司董事会秘书、董事。

报告期内控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

张庆才，男，1973 年 2 月出生，身份证号码为 310110197302\*\*\*\*\*，中国国籍，无境外永久居留权，1998 年 10 月毕业于同济大学，硕士研究生学历。1999 年 10 月至 2004 年 10 月任同济大学汽车工程系教师；2004 年 10 月至 2013 年 9 月任上海同捷科技股份有限公司副总经理；2013 年 11 月至 2014 年 6 月任埃维有限执行董事兼经理；2014 年 6 月至 2016 年 2 月任埃维有限经理；2016 年 3 月至今任埃维股份董事长、总经理。

刘微，女，1973 年 9 月出生，身份证号码为 220223197309\*\*\*\*\*，中国国籍，无境外永久居留权，1995 年 7 月毕业于吉林师范学院，大专学历。1995 年 7 月至 2000 年 3 月，任吉林省磐石市第二中学教师；2000 年 4 月至 2014 年 3 月，任上海同捷科技股份有限公司人事部职员；2014 年 4 月至 2016 年 2 月，任上海埃维汽车技术有限公司人事行政部经理；2016 年 3 月任上海埃维汽



车技术股份有限公司董事会秘书。2019 年 4 月起，任上海埃维汽车技术股份有限公司董事会秘书、董事。

#### 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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2018 年 7 月 18 日	14,490,000.00	1,596,518.74	否	不适用	-	已事前及时履行

##### 募集资金使用详细情况：

本次募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人等情况。

#### 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

#### 九、 权益分派情况

##### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.513	0	0

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张庆才	董事长、总经理	男	1973 年 2 月	2019 年 4 月 16 日	2022 年 4 月 15 日
陈亮	董事	男	1978 年 1 月	2019 年 4 月 16 日	2022 年 4 月 15 日
郭庆松	董事	男	1978 年 9 月	2019 年 4 月 16 日	2022 年 4 月 15 日
刘海龙	董事	男	1982 年 3 月	2019 年 4 月 16 日	2022 年 4 月 15 日
李峰	董事	男	1980 年 11 月	2019 年 4 月 16 日	2022 年 4 月 15 日
朱小飞	董事	男	1973 年 2 月	2019 年 4 月 16 日	2022 年 4 月 15 日
刘微	董事会秘书、董事	女	1973 年 9 月	2019 年 4 月 16 日	2022 年 4 月 15 日
尹丽君	监事会主席、人事部经理	女	1982 年 8 月	2019 年 4 月 16 日	2022 年 4 月 15 日
王晓菲	职工监事、财务部员工	女	1987 年 12 月	2019 年 4 月 16 日	2022 年 4 月 15 日
夏雪	监事	女	1988 年 11 月	2019 年 12 月 29 日	2022 年 4 月 15 日
张继铭	财务总监	女	1963 年 2 月	2019 年 4 月 16 日	2022 年 4 月 15 日
董事会人数:				7	
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:

公司控股股东为刘微，公司的实际控制人为张庆才、刘微，公司董事、董事长张庆才与控股股东刘微为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间也不存在亲属关系。

#### (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
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

张庆才	董 事 长、 总经理	0	0	0	0.00%	0	0
陈亮	董事	3,067,359	0	3,067,359	15.47%	0	2,300,521
郭庆松	董事	2,317,563	0	2,317,563	11.69%	0	1,738,172
刘海龙	董事	2,317,562	0	2,317,562	11.69%	0	1,738,172
李峰	董事	0	0	0	0.00%	0	0
朱小飞	董事	0	0	0	0.00%	0	0
刘微	董 事 会 秘 书、董事	5,930,230	0	5,930,230	29.92%	0	4,447,673
尹丽君	监 事 会 主 席	0	0	0	0.00%	0	0
王晓菲	监事	0	0	0	0.00%	0	0
夏雪	监事	0	0	0	0.00%	0	0
张继铭	财务总监	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	13,632,714	-	13,632,714	68.77%	0	10,224,538

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

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

### (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
技术人员	339	58	25	372
销售人员	5	-	1	4
财务人员	4	3	1	6
行政人员	20	5	2	23
员工总计	368	66	29	405

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	10
本科	296	283
专科	63	110
专科以下	0	2
员工总计	368	405

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬及绩效政策：报告期内，公司结合实际情况，进一步完善了薪酬制度，规范薪酬标准。同时，进一步完善现有激励机制，优化绩效指标考核体系，确保薪酬与绩效挂钩。公司重视内部员工培养，从内部提拔品行优秀、有培养潜力的技术人员。针对这部分技术人员，根据成长情况以及承担的具体职责，给予调薪及晋升机会。公司员工的薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订劳动合同书和保密协议，按国家有关法律、法规，为员工购买养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。除月度绩效考核之外，公司结合年度整体盈利情况，依据员工为公司部门、项目业绩所做贡献，对员工进行年度激励。

2、报告期内，公司无离退休职工人员，无需承担相关费用。

#### (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

#### 三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

董监高报告期后无更新情况。

## 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

自股份公司成立以来，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会的治理结构和有关制度，并在公司章程中明确规定了三会的工作职责和权限。同时股东大会参考上市公司和非上市公众公司的有关管理办法和制度，审议并通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等制度。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议通知、召集、表决等符合法律法规、公司章程、以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定，运作规范。公司重要决策能够遵守《公司章程》等规定，通过相关会议审议通过。股东、董事、监事等能够按照要求出席会议，履行权利和义务。

##### 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

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，建立的股东大会、董事会、监事会职责清晰、运行规范，严格按照内控制度执行相关的决策，不断完善法人治理机制。

公司的三会召集、召开、表决等程序符合现行法律法规的要求。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部制度履行相应的职责。公司治理机制能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，既符合公司发展的要求，也保障了全体股东的合法权益。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行审议，严格按照内控制度执行相关的决策，认真履行权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求。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

报告期内，公司章程共修订两次，具体情况如下：

2020年5月18日，经2019年年度股东大会批准，对公司章程做了如下修订：

第五条：

原规定：

公司注册资本为人民币 1982.3111 万元。

修订后：

公司注册资本为人民币 1982.3113 万元。

第十七条：

原规定：

公司股份总数为 1982.3111 万股，均为普通股。

修订后：

公司股份总数为 1982.3113 万股，均为普通股

第二十八条：

原规定：

公司股东享有下列权利：（一）公司股东享有收益权，有权依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）公司股东享有知情权，有权查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（三）公司股东享有参与权，有权参与公司的重大生产经营决策、利润分配、弥补亏损、资本市场运作等（包括但不限于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、公开发行股票并上市、融资、配股等）重大事宜；（四）公司股东享有质询权，有权对公司的生产经营进行监督，提出建议或者质询；有权对公司董事、监事和高级管理人员超越法律和本章程规定的权限的行为提出质询；（五）公司股东享有表决权，有权依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（六）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（七）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；

（八）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（九）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

修订后：

公司股东享有下列权利：（一）公司股东享有收益权，有权依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）公司股东享有知情权，有权查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（三）公司股东享有参与权，有权参与公司的重大生产经营决策、利润分配、弥补亏损、资本市场运作等（包括但不限于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、公开发行股票并上市、融资、配股等）重大事宜；（四）公司股东享有质询权，有权对公司的生产经营进行监督，提出建议或者质询；有权对公司董事、监事和高级管理人员超越法律和本章程规定的权限的行为提出质询；（五）公司股东享有表决权，有权依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（六）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（七）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（八）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（九）对法律、行政法规和公司章程规定的公司重大事项，享有知情权、参与权及监督权；（十）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

第三十七条：

原规定：

股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：（一）决定公司的经营方针和投资计划；（二）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（三）审议批准董事会的报告；（四）审议批准监事会报告；（五）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（六）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（七）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（八）对发行公司债券作出决议；（九）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（十）修改本章程；（十一）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（十二）审议批准第三十八条规定的担保事项；（十三）审议批准金额在 300 万元以上的关联交易（公司获赠现金资产或提供担保除外）；（十四）审议批准公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；（十五）审议股权激励计划；（十六）审议批准公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让以及首次公开发行股票并上市方案；（十七）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。

修订后：

股东大会是公司的权力机构，应当在《公司法》及其他相关法律规定及公司章程规定的范围内依



法行使下列职权：（一）决定公司的经营方针和投资计划；（二）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（三）审议批准董事会的报告；（四）审议批准监事会报告；（五）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（六）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（七）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（八）对发行公司债券作出决议；（九）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（十）修改本章程；（十一）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（十二）审议批准第三十八条规定的担保事项；（十三）审议批准第三十九条规定的财务资助事项；（十四）审议批准金额在300万元以上的关联交易（公司获赠现金资产或提供担保除外）；（十五）审议批准公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产30%的事项；（十六）审议股权激励计划；（十七）审议批准公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让以及首次公开发行股票并上市方案；（十八）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定的或由中国证监会、全国股转公司认定的应当由股东大会决定的其他重大交易事项或其他事项。上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。

#### 第三十八条：

##### 原规定：

公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：（一）本公司的对外担保总额，达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的30%以后提供的任何担保；（三）为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；（四）单笔担保额超过100万元或超过公司最近一期经审计净资产10%的担保；（五）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的30%；（六）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的50%且绝对金额超过300万元；（七）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的应当由股东大会审议通过的其他担保情形。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东、与关联方存在关联关系的股东，不得参与该项表决，该表决须由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

##### 修订后：

公司下列对外担保行为，符合下列情形之一的，须经股东大会审议通过：（一）本公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；（二）公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的30%以后提供的任何担保；（三）为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；（四）单笔担保额超过100万元或超过公司最近一期经审计净资产10%的担保；（五）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的30%；（六）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的

50%且绝对金额超过1000万元；（七）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的应当由股东大会审议通过的其他担保情形。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东、与关联方存在关联关系的股东，不得参与该项表决，该表决须由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过；股东、实际控制人及其关联方还应向公司提供反担保。

第三十九条：

原规定：

无。

修订后：

公司对外提供财务资助事项属于下列情形之一的，须经股东大会审议通过：（一）被资助对象最近一期的资产负债率超过70%；（二）单次财务资助金额或者连续十二个月内累计提供财务资助金额超过公司最近一期经审计净资产的10%；（三）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的应当由股东大会审议通过的其他情形。公司不得为董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控制的企业等关联方提供资金等财务资助。对外财务资助款项逾期未收回的，公司不得对同一对象继续提供财务资助或者追加财务资助。

第四十条：

原规定：

无。

修订后：

关联交易：公司与关联方发生的成交金额（提供担保除外）占公司最近一期经审计总资产5%以上且超过3000万元的交易，或者占公司最近一期经审计总资产30%以上的交易，应当提交股东大会审议。公司为关联方提供担保的，应当具备合理的商业逻辑，在董事会审议通过后提交股东大会审议。公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的，应当提交股东大会审议。挂牌公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的，控股股东、实际控制人及其关联方应当提供反担保。对于每年与关联方发生的日常性关联交易，公司可以在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，根据预计金额提交董事会或者股东大会审议；实际执行超出预计金额的，公司应当就超出金额所涉及事项履行相应审议程序。

原第四十四条变更为第四十六条：

原规定：

第四十四条：单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。

董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后 10 日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续 90 日以上单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东可以自行召集和主持。

修订后：

第四十六条：单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后 10 日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续 90 日以上单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东可以自行召集和主持。在股东大会决议公告之前，召集股东大会的股东合计持股比例不得低于 10%。

原第四十六条变更为第四十八条：

原规定：

第四十六条：对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予配合。董事会应当提供公司的股东名册。

修订后：

第四十八条：对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会应当提供公司的股东名册。董事会、信息披露事务负责人应当予以配合，并及时履行信息披露义务。

原第四十九条变更为第五十一条：

原规定：

第四十九条：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，载明临时提案的内容。临时提案的内容应符合本章程第四十八条的要求。除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。股东大会通知中未列明或不符合 本章程第四十八条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

修订后：

第五十一条：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，载明临时提案的内容。临时提案的内容应符合本章程第五十条的要求。除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。股东大会不得对股东大会通知中 未列明或者不符合法律法规和公司章程规定的提案进行表决并作出决议。

原第五十条变更为第五十二条：

原规定：

第五十条：召集人将在年度股东大会召开 20 日前以书面形式通知各股东，临时股东大会将于会议召开 15 日前以书面形式通知各股东。经全体股东一致同意，可以缩短或者豁免前述召开股东大会的通知时限。公司在计算起始期限时，不应当包括会议召开当日。

修订后：

第五十二条：召集人将在年度股东大会召开 20 日前以公告方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开 15 日前以公告方式通知各股东。股东大会通知发出后，无正当理由不得延期或者取消，股东大会通知中列明的提案不得取消。确需延期或者取消的，公司应当在股东大会原定召开日前至少 2 个交易日公告，并详细说明原因。公司在计算起始期限时，不应当包括会议召开当日。

原第五十一条变更为第五十三条：

原规定：

第五十一条，股东大会的通知包括以下内容：（一）会议的时间、地点和会议期限；（二）提交会议审议的事项和提案；（三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面

委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；（四）会务常设联系人姓名、电话号码；（五）相关法律、法规、规章、规范性文件以及本章程规定的其他内容。

修订后：

第五十三条，股东大会的通知包括以下内容：（一）会议的时间、地点和会议期限；（二）提交会议审议的事项和提案；（三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；（四）会务常设联系人姓名、电话号码；（五）相关法律、法规、规章、规范性文件以及本章程规定的其他内容。股东大会通知中应当确定股权登记日。股权登记日与会议日期之间的间隔不得多于 7 个交易日，且应当晚于公告的披露时间。股权登记日一旦确定，不得变更。

原第五十三条变更为第五十五条：

原规定：

第五十三条：发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前至少 2 个工作日通知应出席和列席股东并书面说明原因。

修订后：

第五十五条：发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前至少 2 个交易日公告，并详细说明原因。

原第六十三条变更为第六十五条：

原规定：

第六十三条：股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或不履行职务时，由半数以上董事共同推举的一名董事主持。监事会自行召集的股东大会，由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或不履行职务时，由半数以上监事共同推举的一名监事主持。股东自行召集的股东大会，由召集人推举代表主持。召开股东大会时，会议主持人违反议事规则使股东大会无法继续进行的，经现场出席股东大会有表决权过半数的股东同意，股东大会可推举一人担任会议主持人，继续开会。

修订后：

第六十五条：股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或不履行职务时，由半数以上董事共

同推举的一名董事主持。监事会自行召集的股东大会，由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或不履行职务时，由半数以上监事共同推举的一名监事主持。股东依法自行召集的股东大会，由召集人推举代表主持。召开股东大会时，会议主持人违反议事规则使股东大会无法继续进行的，经现场出席股东大会有表决权过半数的股东同意，股东大会可推举一人担任会议主持人，继续开会。

第

原第六十八条变更为第七十条：

原规定：

第六十八条：股东大会应有会议记录，由董事会秘书负责。会议记录记载以下内容：（一）会议时间、地点、议程和召集人姓名或名称；（二）会议主持人以及出席或列席会议的董事、监事、总经理和其他高级管理人员姓名；（三）出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司股份总数的比例；（四）对每一提案的审议经过、发言要点和表决结果；（五）股东的质询意见或建议以及相应的答复或说明；（六）计票人、监票人姓名；（七）本章程规定应当载入会议记录的其他内容。

修订后：

第七十条：股东大会应有会议记录，由信息披露事务负责人负责。会议记录记载以下内容：（一）会议时间、地点、议程和召集人姓名或名称；（二）会议主持人以及出席或列席会议的董事、监事、总经理和其他高级管理人员姓名；（三）出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司股份总数的比例；（四）对每一提案的审议经过、发言要点和表决结果；（五）股东的质询意见或建议以及相应的答复或说明；（六）计票人、监票人姓名；（七）本章程规定应当载入会议记录的其他内容。

原六十九条变更为第七十一条：

原规定：

第六十九条：召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议的董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书、其他方式表决情况的有效资料一并保存，保存期限不少于10年。

修订后：

第七十一条：股东大会会议记录由信息披露事务负责人负责。出席会议的董事、董事会秘书及信息披露负责人、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名，并保证会议记录内容真实、准确和完整。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书、网络及其他方式



有效表决资料一并保存，保存期限不少于 10 年。

原第七十四条变更为第七十六条：

原规定：

第七十四条：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

修订后：

第七十六条：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司及控股子公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。公司董事会、独立董事和符合有关条件的股东可以征集股东投票权。

原第七十五条变更为第七十七条：

原规定：

第七十五条：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当说明非关联股东的表决情况。

修订后：

第七十七条：股东与股东大会拟审议事项有关联关系的，应当回避表决，其所持有表决权的股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。全体股东均为关联方的除外。股东大会决议应当说明非关联股东的表决情况。

原第七十九条变更为第八十一条：

原规定：

第七十九条：除累积投票制外，股东大会将对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，将按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。

修订后：

第八十一条：除累积投票制外，股东大会将对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，将按提案提出的时间顺序进行表决。股东在股东大会上不得对同一事项不同的提案同时投同意票。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进

行搁置或不予表决。

原第九十一条变更为第九十三条：

原规定：

第九十一条：公司董事为自然人，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（二）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 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；（三）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 3 年；（四）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 3 年；（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿；（六）被中国证监会处以证券市场禁入处罚，期限未满的；（七）法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。

修订后：

第九十三条：公司董事为自然人，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（二）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 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；（三）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 3 年；（四）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 3 年；（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿；（六）被中国证监会处以证券市场禁入处罚，期限未满的；（七）被全国股转公司或证券交易所采取认定其不适合担任公司董事的纪律处分，期限尚未届满；（八）中国证监会和全国股转公司规定的其他情形；（九）法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。

原第九十六条变更为第九十八条：

原规定：

第九十六条：董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告。董事会将在 2 日内向股东通知有关情况。如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。除前款所列情形外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。

修订后：



第九十八条，董事也可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告。董事会将在 2 日内向股东通知有关情况。如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。发生上述情形的，公司应当在 2 个月内完成董事补选。除前款所列情形外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。

原第一百〇二条变更为第一百〇四条：

原规定：

第一百〇二条：董事会行使下列职权：（一）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（二）执行股东大会的决议；（三）决定公司的经营计划和投资方案；（四）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（五）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（六）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（七）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（八）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（九）决定公司内部管理机构的设置；（十）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（十一）制订公司的基本管理制度；（十二）制订本章程的修改方案；（十三）管理公司信息披露事项；（十四）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（十五）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；（十六）法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。超过股东大会授权范围的事项，应当提交股东大会审议。

修订后：

第一百〇四条：董事会行使下列职权。（一）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（二）执行股东大会的决议；（三）决定公司的经营计划和投资方案；（四）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（五）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（六）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（七）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（八）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（九）决定公司内部管理机构的设置；（十）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司财务负责人、副总经理等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（十一）制订公司的基本管理制度；（十二）制订本章程的修改方案；（十三）管理公司信息披露事项；（十四）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（十五）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；（十六）法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。超过股东大会授权范围的事项，应当提交股东大会审议。重大事项应当由董事会集体决策，董事会不得将法

定职权授予个别董事或者他人行使。董事会可以授权董事长在会议闭会期间行使除前两款规定外的部分职权，但授权内容必须明确、具体。

原第一百〇六条变更为第一百〇八条

原规定：

第一百〇六条：董事长行使下列职权：（一）主持股东大会和召集、主持董事会会议；（二）督促、检查董事会决议的执行；（三）提议召开董事会临时会议；（四）签署公司股票、公司债券及其他有价证券；（五）签署董事会重要文件和其他应由公司法定代表人签署的文件；（六）行使法定代表人的职权；（七）在发生特大自然灾害等不可抗力的紧急情况下，对公司事务行使符合法律规定和公司利益的特别处置权，并在事后向公司董事会和股东大会报告；（八）董事会授予的其他职权。

修订后：

第一百〇八条：董事长行使下列职权：（一）主持股东大会和召集、主持董事会会议；（二）督促、检查董事会决议的执行；（三）提议召开董事会临时会议；（四）签署公司股票、公司债券及其他有价证券；（五）签署董事会重要文件和其他应由公司法定代表人签署的文件；（六）行使法定代表人的职权；（七）在发生特大自然灾害等不可抗力的紧急情况下，对公司事务行使符合法律规定和公司利益的特别处置权，并在事后向公司董事会和股东大会报告；（八）董事会根据有关法律、行政法规以及规范性文件的规定，按照审慎授予的原则，授予的其他职权。对于授权事项的执行情况，董事长应当及时告知全体董事。董事长在其职权范围（包括授权）内行使权力时，遇到对公司经营可能产生重大影响的事项时，应当审慎决策，必要时应当提交董事会集体决策。董事长不得从事超越其职权范围的行为。

原第一百一十六条变更为第一百一十八条：

原规定：

第一百一十六条：董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录，出席会议的董事应当在会议记录上签名。董事会会议记录作为公司档案保存，保存期限不少于10年。

修订后：

第一百一十八条：董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录，出席会议的董事、信息披露事务负责人和记录人应当在会议记录上签名。董事会会议记录应当真实、准确、完整。董事会会议记录作为公司档案保存，保存期限不少于10年。

原第一百二十三条变更为第一百二十五条：

原规定：

第一百二十三条：董事会秘书由董事长提名，董事会聘任或者解聘。董事会秘书每届任期 3 年，可以连续聘任。董事兼任董事会秘书的，如某一行为需由董事、董事会秘书分别作出时，则该兼任董事和董事会秘书的人不得以双重身份作出。

修订后：

第一百二十五条：董事会秘书由董事长提名，董事会聘任或者解聘。董事会秘书每届任期 3 年，可以连续聘任。 董事会秘书辞职，应当提交书面辞职报告，不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责，辞职自辞职报告送达董事会时生效。若存在未完成工作移交且相关公告未披露的情形，辞职报告应当在完成工作移交且相关公告披露后方能生效。

原第一百二十五条变更为第一百二十八条：

原规定：

第一百二十五条：本章程第九十一条关于不得担任董事的情形同时适用于高级管理人员。本章程第九十三条关于董事的忠实义务和第九十四条（四）～（六）关于勤勉义务的规定，同时适用于高级管理人员。

修订后：

第一百二十八条：本章程第九十一条关于不得担任董事的情形同时适用于高级管理人员；财务负责人除符合上述规定外，还应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。

原第一百三十一条变更为第一百三十四条：

原规定：

第一百三十一条：总经理可以在任期届满以前提出辞职。有关总经理辞职的具体程序和办法由总经理与公司之间的劳务合同规定。

修订后：

第一百三十四条：总经理可以在任期届满以前提出辞职，并应提交书面辞职报告。有关总经理辞职的具体程序和办法由总经理与公司之间的劳务合同规定

原第一百三十六条变更为第一百三十八条：

原规定：

第一百三十六条：监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人

数的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。

修订后：

第一百三十八条：监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，或者职工代表监事辞职导致职工代表监事人数少于监事会人数的三分之一，在改选出的监事就任前，原监事仍应依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。发生上述情形的，公司应当在 2 个月内完成监事补选。

原第一百三十七条变更为第一百三十九条：

原规定：

第一百三十七条：监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议。

修订后：

第一百三十九条：监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议。监事有权了解公司经营情况，公司应当采取适当措施保障监事的知情权，为监事正常履行职责提供必要的协助任何人不得干预、阻挠。监事履行职责所需的有关费用由公司承担。

原第一百四十五条变更为第一百四十七条：

原规定：

第一百四十五条：监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，出席会议的监事应当在会议记录上签名。监事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记载。监事会会议记录作为公司档案至少保存 10 年。

修订后：

第一百四十七条：监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，出席会议的监事、记录人应当在会议记录上签名。监事会记录应当真实、准确、完整。监事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记载。监事会会议记录作为公司档案至少保存 10 年。

原第一百五十三条变更为第一百五十五条：

原规定：

第一百五十三条公司利润分配政策为：（一）利润分配原则：公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报 并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展，公司股东大会在对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑中小股东的意见。（二）利润分配的形式：公司可以采取现金、股

票或者现金与股票相结合的方式分配利润。（三）公司现金分红的条件和比例：公司在当年实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否以现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占公司当年实现的可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。（四）公司发放股票股利的条件：公司在经营情况良好，股本规模合理，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。（五）利润分配的期间间隔：公司一般进行年度分红，在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。（六）利润分配方案的审议程序：公司董事会根据公司盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会审议和监事会审核通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。（七）利润分配政策的调整：公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议和监事会审核通过后提交股东大会审议，且应当经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。（八）其他：如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，应先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的公司资金。

修订后：

第一百五十五条：公司利润分配政策为：（一）利润分配原则：公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展，公司股东大会在对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑中小股东的意见。（二）利润分配的形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。（三）公司现金分红的条件和比例：公司在当年实现盈利，在依法 弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否以现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占公司当年实现的可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。（四）公司发放股票股利的条件：公司在经营情况良好，股本规模合理，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。（五）利润分配的期间间隔：公司一般进行年度分红，在公司当期 的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分 红。（六）未分配利润的使用原则：公司留存未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备、研 发投入等重大投资及日常运营所需的流动资金。通过合理利用未分配利润，逐步扩大生产经营规模，优化企业资产结构和财务结构，促进公司高效的可持续发展，落实公司发展规划目标，最终实现股东利益最大化。（七）利润分配方案的审议程序：公司董事会根据公司盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预

案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会审议和监事会审核通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。（八）利润分配政策的调整：公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议和监事会审核通过后提交股东大会审议，且应当经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。（九）其他：如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，应先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的公司资金。

增加第一百七十五条：

原规定：

无

修订后：

第一百七十五条：投资者与公司发生纠纷时，双方应友好协商解决，协商不成的，通过向公司所在地有管辖权的人民法院提起诉讼的方式解决。

2020 年 9 月 3 日，经 2020 年第二次临时股东大会批准，对公司章程做了如下修订：

第十二条：

原规定：

经依法登记，公司的经营范围为从事汽车技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让，机械设备安装、维修（除特种设备），汽摩配件、机械设备及配件、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售。【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】

修订后：

经依法登记，公司的经营范围为从事汽车技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让，机械设备安装、维修（除特种设备），模型制作、试制组装、汽摩配件、机械设备及配件、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售。【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】



## （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	4	<p>1. 2020 年 2 月 26 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议并通过了如下议案： 《上海埃维汽车技术股份有限公司关于新设全资子公司》的议案；《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会》的议案。</p> <p>2. 2020 年 4 月 28 日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议并通过了如下议案： 《关于 2019 年年度报告及摘要》议案； 《关于继续聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）为常年审计机构》议案；《关于 2019 年度董事会工作报告》议案；《关于 2019 年度总经理工作报告》议案；《关于 2019 年度利润分配预案》议案；《关于 2019 年度财务决算报告》议案；《关于 2020 年度财务预算报告》议案；《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案；《关于修改〈公司章程〉》议案；《关于修订〈信息披露管理制度〉》议案；《关于〈利润分配制度〉》议案；《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会》议案。</p> <p>3. 2020 年 8 月 10 日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议并通过了如下议案： 《2020 年半年度报告》议案；《2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案。</p> <p>4. 2020 年 8 月 18 日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议并通过了如下议案： 《关于上海埃维汽车技术股份有限公司经营范围变更》议案；《关于全资子公司上海埃维泓屹科技有限公司经营范围变更》议案；</p>

		《关于修订公司章程》议案；《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会》议案。
监事会	2	<p>1. 2020 年 4 月 28 日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议并通过了如下议案： 《关于 2019 年年度报告及摘要》议案； 《关于继续聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）为常年审计机构》议案；《关于 2019 年度监事会工作报告》议案；）《关于 2019 年度利润分配预案》议案；《关于 2019 年度财务决算报告》议案；《关于 2020 年度财务预算报告》议案。</p> <p>2. 2020 年 8 月 10 日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议并通过了如下议案： 《2020 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	3	<p>1. 2020 年 3 月 13 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过了如下议案：《上海埃维汽车技术股份有限公司关于新设全资子公司》的议案。</p> <p>2. 2020 年 5 月 18 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议并通过了如下议案：《关于 2019 年年度报告及摘要》的议案；《关于继续聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）为常年审计机构》；《关于 2019 年度董事会工作报告》的议案；《关于 2019 年度监事会工作报告》的议案；《关于 2019 年度利润分配预案》的议案；《关于 2019 年度财务决算报告》的议案；《关于 2020 年度财务预算报告》议案；《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；《关于修改〈公司章程〉》的议案；《关于〈利润分配制度〉》议案。</p> <p>3. 2020 年 9 月 3 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议并通过了如下议</p>



		案：《关于上海埃维汽车技术股份有限公司经营范围变更》的议案；《关于全资子公司上海埃维泓屹科技有限公司经营范围变更》的议案；《关于修订公司章程》的议案。
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格遵守相关的法律规章以及公司章程规定，对股东大会、董事会、监事会的召集、召开、提案、通知、召开程序、表决、决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》等规定。决议内容及签署文件合法、合规，真实有效。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1. 业务独立：公司具有独立面向市场的自主经营能力以及独立的研发和服务体系，具有独立的生产经营场所、独立的研发、销售部门和渠道。公司有完整的业务流程，具有自主知识产权，能够独立开展业务。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2. 资产独立性：公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施；合法独立拥有与其经营有关的知识产权等资产的所有权以及办公用房的使用权，上述资产不存在被股东或关联方占用的情形，公司资产不存在对他方重大依赖的情形，上述资产不存在重大权属纠纷。公司的知识产权均为自主知识产权，不对其他知识产权所有者构成重大依赖，公司知识产权权属清晰，不存在权属障碍，同时不存在知识产权诉讼等纠纷。

3. 人员独立性：公司的人事及工资管理独立，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制

的其他企业中兼职的情形。公司员工的教育背景、工作经历、员工结构构成与公司业务匹配，符合公司业务发展的需要。

4. 财务独立性：公司设置独立的财务部门，负责公司的会计核算和财务管理工作。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设独立的银行账户，作为独立纳税人依法纳税。公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况；公司独立对外签订各项合同。

5. 机构独立性：本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据业务和管理的需要，设置了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营的情形。

综上，公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。

### **(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并结合公司自身的实际情况制定，符合企业运行的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。所建立的会计核算体系、财务管理制度、人事管理制度等公司重大管理制度能够得到贯彻执行，对公司的经营管理能够起到有效的控制，公司会依据企业发展需要根据公司的所处行业、经营现状和发展情况变化不断调整、完善。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司建立有年度报告重大差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露管理制度等规定。

## **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"/> 其他事项段 <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	众会字（2021）第 04225 号			
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼			
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	陆友毅 5 年	孙鹏豪 5 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	5 年			
会计师事务所审计报酬	11 万元			
<b>审计报告</b> 众会字(2021)第 04225 号： <b>上海埃维汽车技术股份有限公司全体股东：</b>  <b>（一） 审计意见</b>  我们审计了上海埃维汽车技术股份有限公司(以下简称埃维股份)财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。  我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了埃维股份 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。  <b>（二） 形成审计意见的基础</b>  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，我们独立于埃维股份公司，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。  <b>（三） 其他信息</b>  埃维股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括埃维股份公司 2020 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**

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

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

治理层负责监督埃维股份公司的财务报告过程。

#### **（五）注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对埃维股份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埃维股份公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们

在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）      中国注册会计师    陆友毅

中国注册会计师    孙鹏豪

2021 年 04 月 20 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	13,019,702.82	15,543,549.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	5,000,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	1,035,500.00	19,802,292.87
应收账款	五（四）	35,022,069.40	28,221,744.25
应收款项融资	五（五）	22,094,711.16	
预付款项	五（六）	60,000.00	2,553.00
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（七）	2,301,405.99	1,315,185.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	22,323,370.55	20,118,202.33
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（九）	514,770.06	7,075.42
<b>流动资产合计</b>		<b>101,371,529.98</b>	<b>90,010,603.35</b>
<b>非流动资产：</b>			
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（十）	1,348,443.25	2,413,201.70
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	716,688.22	963,373.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	1,579,727.82	2,154,174.30
递延所得税资产	五（十三）	2,273,454.95	1,652,048.84

其他非流动资产	五（十四）	272,321.84	112,321.84
<b>非流动资产合计</b>		6,190,636.08	7,295,120.60
<b>资产总计</b>		107,562,166.06	97,305,723.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款			-
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（十五）	8,064,956.94	13,923,278.20
预收款项		-	8,318,050.12
合同负债	五（十六）	18,841,498.75	
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（十七）	5,195,982.39	3,216,288.86
应交税费	五（十八）	1,662,463.01	2,420,453.40
其他应付款	五（十九）	789,969.30	552,377.71
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（二十）	770,891.15	73,501.58
<b>流动负债合计</b>		35,325,761.54	28,503,949.87
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		35,325,761.54	28,503,949.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十一）	19,823,113.00	19,823,113.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五（二十二）	3,567,225.53	3,567,225.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	4,423,493.02	3,863,764.60
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	44,422,572.97	41,547,670.95
归属于母公司所有者权益合计		72,236,404.52	68,801,774.08
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		72,236,404.52	68,801,774.08
<b>负债和所有者权益总计</b>		107,562,166.06	97,305,723.95

法定代表人：张庆才      主管会计工作负责人：石洁      会计机构负责人：靳雯舒

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,841,722.15	15,543,549.56
交易性金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		1,035,500.00	19,802,292.87
应收账款	十一（一）	35,022,069.40	28,221,744.25
应收款项融资		22,094,711.16	
预付款项			2,553.00
其他应收款	十一（二）	5,385,572.35	1,315,185.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		22,240,103.37	20,118,202.33
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		514,651.25	7,075.42
<b>流动资产合计</b>		104,134,329.68	90,010,603.35
<b>非流动资产：</b>			
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		1,348,443.25	2,413,201.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产			
无形资产		716,688.22	963,373.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,579,727.82	2,154,174.30
递延所得税资产		1,451,527.59	1,652,048.84
其他非流动资产		272,321.84	112,321.84
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,368,708.72</b>	<b>7,295,120.60</b>
<b>资产总计</b>		<b>109,503,038.40</b>	<b>97,305,723.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			—
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,822,688.61	13,923,278.20
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,628,320.57	3,216,288.86
应交税费		1,603,266.22	2,420,453.40
其他应付款		2,437,314.88	552,377.71
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		18,841,498.75	8,318,050.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		770,891.15	73,501.58
<b>流动负债合计</b>		<b>35,103,980.18</b>	<b>28,503,949.87</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>35,103,980.18</b>	<b>28,503,949.87</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		19,823,113.00	19,823,113.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,567,225.53	3,567,225.53
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		4,423,493.02	3,863,764.60
一般风险准备			
未分配利润		46,585,226.67	41,547,670.95
<b>所有者权益合计</b>		<b>74,399,058.22</b>	<b>68,801,774.08</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>109,503,038.40</b>	<b>97,305,723.95</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入	五（二十五）	77,986,699.58	113,045,161.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>			
其中：营业成本	五（二十五）	51,336,202.54	71,364,736.03
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）	510,700.96	358,953.03
销售费用		2,595,086.06	2,214,417.09
管理费用		13,336,019.12	14,282,283.11
研发费用		10,377,589.32	8,170,016.87
财务费用		-30,052.29	-12,789.73
其中：利息费用			
利息收入		155,921.94	51,064.35
加：其他收益		1,613,051.66	1,939,590.95
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	102,915.34	198,712.54
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 三）	1,186,808.34	-9,657,468.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,763,929.21	9,148,380.24
加：营业外收入		221,106.40	1,116,360.00
减：营业外支出		0.73	5,137.35
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,985,034.88	10,259,602.89
减：所得税费用		-449,595.56	703,456.96
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,434,630.44	9,556,145.93
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. 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）		3,434,630.44	9,556,145.93
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>			
（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			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.48
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.48

法定代表人：张庆才

主管会计工作负责人：石洁

会计机构负责人：靳雯舒

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十一 (三)	77,986,699.58	113,045,161.83
减：营业成本	十一 (三)	51,856,433.53	71,364,736.03
税金及附加		505,021.86	358,953.03
销售费用		2,574,167.73	2,214,417.09
管理费用		13,209,724.87	14,282,283.11
研发费用		7,029,637.34	8,170,016.87
财务费用		-34,020.68	-12,789.73
其中：利息费用			
利息收入		155,677.93	51,064.35
加：其他收益		1,613,051.66	1,939,590.95
投资收益（损失以“-”号填列）	十一 (四)	102,915.34	198,712.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,186,808.34	-9,657,468.68
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）		5,748,510.27	9,148,380.24
加：营业外收入		221,106.40	1,116,360.00
减：营业外支出		0.73	5,137.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,969,615.94	10,259,602.89
减：所得税费用		372,331.80	703,456.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,597,284.14	9,556,145.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,597,284.14	9,556,145.93
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		5,597,284.14	9,556,145.93
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		86,295,576.97	77,269,317.63
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（三十七）	2,267,525.74	4,358,359.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		88,563,102.71	81,627,676.79
购买商品、接受劳务支付的现金		29,259,693.50	33,788,785.04
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		48,763,720.35	52,419,239.99
支付的各项税费		6,078,384.23	5,581,473.52

支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	6,698,703.52	5,515,125.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		90,800,501.60	97,304,623.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,237,398.89	-15,676,947.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		33,900,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		102,915.34	198,712.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		34,002,915.34	3,198,712.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		389,363.19	3,517,847.20
投资支付的现金		33,900,000.00	8,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		34,289,363.19	11,517,847.20
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-286,447.85	-8,319,134.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十七）		
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,523,846.74	-23,996,081.84
加：期初现金及现金等价物余额		15,543,549.56	39,539,631.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,019,702.82	15,543,549.56

法定代表人：张庆才      主管会计工作负责人：石洁      会计机构负责人：靳雯舒

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		85,285,576.97	77,269,317.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,204,627.31	4,358,359.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		87,490,204.28	81,627,676.79
购买商品、接受劳务支付的现金		29,146,527.27	33,788,785.04
支付给职工以及为职工支付的现金		44,947,159.86	52,419,239.99
支付的各项税费		6,075,111.01	5,581,473.52
支付其他与经营活动有关的现金		9,736,785.70	5,515,125.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		89,905,583.84	97,304,623.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,415,379.56	-15,676,947.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		33,900,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		102,915.34	198,712.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		34,002,915.34	3,198,712.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		389,363.19	3,517,847.20
投资支付的现金		33,900,000.00	8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		34,289,363.19	11,517,847.20
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-286,447.85	-8,319,134.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,701,827.41	-23,996,081.84
加：期初现金及现金等价物余额		15,543,549.56	39,539,631.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,841,722.15	15,543,549.56

## (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	19,823,113.00				3,567,225.53								
加：会计政策变更									-257,608.50		-2,318,476.54		-2,576,085.04
前期差错更正									84,787.45		763,086.99		847,874.44
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	19,823,113.00				3,567,225.53				3,863,764.60		41,547,670.95		68,801,774.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									559,728.42		2,874,902.02		3,434,630.44
（一）综合收益总额											3,434,630.44		3,434,630.44
（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									559,728.42		-559,728.42		



1. 提取盈余公积									559,728.42		-559,728.42		
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	19,823,113.00				3,567,225.53				4,423,493.02		44,422,572.97		72,236,404.52

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	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准		
优 先 股		永 续 债	其 他									

						益			备			
一、上年期末余额	5,816,300.00				17,574,038.53			2,908,150.00		32,947,139.62		59,245,628.15
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	5,816,300.00				17,574,038.53			2,908,150.00		32,947,139.62		59,245,628.15
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	14,006,813.00				-14,006,813.00			955,614.60		8,600,531.33		9,556,145.93
（一）综合收益总额										9,556,145.93		9,556,145.93
（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								955,614.60		-955,614.60		
1．提取盈余公积								955,614.60		-955,614.60		
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	14,006,813.00				-14,006,813.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	14,006,813.00				-14,006,813.00							
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												
<b>四、本年期末余额</b>	19,823,113.00				3,567,225.53				3,863,764.60	41,547,670.95		68,801,774.08

法定代表人：张庆才      主管会计工作负责人：石洁      会计机构负责人：靳雯舒

#### (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								
<b>一、上年期末余额</b>	19,823,113.00				3,567,225.53							
加：会计政策变更									-257,608.50		-2,318,476.54	-2,576,085.04
前期差错更正									84,787.45		763,086.99	847,874.44
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	19,823,113.00				3,567,225.53				3,863,764.60		41,547,670.95	68,801,774.08

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									559,728.42		5,037,555.72	5,597,284.14
(一) 综合收益总额											5,597,284.14	5,597,284.14
(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									559,728.42		-559,728.42	
1. 提取盈余公积									559,728.42		-559,728.42	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期末余额	19,823,113.00				3,567,225.53				4,423,493.02		46,585,226.67	74,399,058.22
---------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	---------------	---------------

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
一、上年期末余额	5,816,300.00				17,574,038.53				2,908,150.00		32,947,139.62	59,245,628.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,816,300.00				17,574,038.53				2,908,150.00		32,947,139.62	59,245,628.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,006,813.00				-14,006,813.00				955,614.60		8,600,531.33	9,556,145.93
（一）综合收益总额											9,556,145.93	9,556,145.93
（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									955,614.60		-955,614.60	
1．提取盈余公积									955,614.60		-955,614.60	
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	14,006,813.00				-14,006,813.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	14,006,813.00				-14,006,813.00							
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												
<b>四、本年期末余额</b>	19,823,113.00				3,567,225.53				3,863,764.60		41,547,670.95	68,801,774.08

### 三、 财务报表附注

# 审计报告

众会字(2021)第 04225 号

上海埃维汽车技术股份有限公司全体股东：

## （一）审计意见

我们审计了上海埃维汽车技术股份有限公司(以下简称埃维股份)财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了埃维股份 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及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，我们独立于埃维股份公司，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

埃维股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括埃维股份公司 2020 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

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

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

治理层负责监督埃维股份公司的财务报告过程。

## （五）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对埃维股份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埃维股份公司不能持续经营。

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

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

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

众华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 陆友毅

中国注册会计师 孙鹏豪

中国，上海

2021年4月20日



## 一、公司基本情况

### 1. 公司设立情况

上海埃维汽车技术股份有限公司(以下简称公司或本公司), 成立于 2013 年 7 月 11 日, 取得上海市工商行政管理局闵行分局核发的注册号为 310112001289758 的《企业法人营业执照》, 成立时注册资本为人民币 200.00 万元, 法定代表人为刘微, 公司首期出资额为人民币 40.00 万元, 其中刘微以货币出资人民币 22.00 万元, 陈亮以货币出资人民币 18.00 万元, 经上海台信会计师事务所验证, 于 2013 年 7 月 8 日出具了台信内验字(2013)第 M2544 号验资报告。

2013 年 10 月 28 日, 经公司股东会议决议, 公司注册资本由 200.00 万元增至 1000.00 万元, 实收资本由 40.00 万元增至 1000.00 万元, 其中股东刘微增加注册资本 440.00 万元, 增加实收资本 528.00 万元, 股东陈亮增加注册资本 360.00 万元, 增加实收资本 432.00 万元。公司于 2013 年 10 月 29 日和 2013 年 10 月 30 日收到陈亮和刘微缴纳的第 2 期出资 160.00 万元, 及本期新增注册资本(实收资本)人民币 800.00 万元, 其中刘微以货币出资人民币 528.00 万元(其中: 已登记注册资本的第 2 期出资人民币 88.00 万元, 新增注册资本(实收资本)人民币 440.00 万元), 陈亮以货币出资人民币 432.00 万元(其中: 已登记注册资本的第 2 期出资人民币 72.00 万元, 新增注册资本(实收资本)人民币 360.00 万元), 经上海信捷会计师事务所验证, 于 2013 年 10 月 30 日出具了信捷会师字(2013)第 Y18021 号验资报告。

2014 年 12 月 11 日, 公司收到上海昊君股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称昊君)的增资款 500.00 万元, 根据投资协议, 昊君以货币资金投资人民币 500.00 万元, 其中 333.33 万元作为新增注册资本, 其余部分 166.67 万元计入资本公积。

本次增资后, 公司的股权结构如下:

序号	投资方	认缴注册资本(元)	占注册资本总额比例%(四舍五入)
1	刘微	5,500,000.00	41.25
2	陈亮	4,500,000.00	33.75
3	上海昊君股权投资合伙企业(有限合伙)	3,333,300.00	25.00
合计		13,333,300.00	100.00

2015 年 12 月 30 日, 公司完成了工商变更, 注册资本从 1,333.33 万元减资至 533.33 万元, 取得了新的统一社会信用代码为 91310114072977902E 营业执照。

本次减资后, 公司的股权结构如下:

序号	投资方	认缴注册资本(元)	占注册资本总额比例%(四舍五入)
1	刘微	2,199,986.00	41.25
2	陈亮	1,799,989.00	33.75
3	上海昊君股权投资合伙企业(有限合伙)	1,333,325.00	25.00
合计		5,333,300.00	100.00

## 一、公司基本情况 (续)

2015 年 12 月 30 日, 经公司股东会议决议, 同意股东陈亮将其持有的本公司 12.75% 的股权作价 679,996.00 元转让给刘海龙, 同意股东陈亮将其持有的本公司 4.125% 的股权作价 219,999.00 元转让给郭庆松, 同意股东刘微将其持有的本公司 8.625% 的股权作价 459,997.00 元转让给郭庆松; 同时, 公司决定将法人变更为张庆才。

本次股权变更后, 公司的股权结构如下:

序号	股东名称	2015 年 12 月 31 日	比例%	本次变动	变更后	比例%
1	刘微	2,199,986.00	41.25	-459,997.00	1,739,989.00	32.625
2	陈亮	1,799,989.00	33.75	-899,995.00	899,994.00	16.875
3	郭庆松	-	-	679,996.00	679,996.00	12.750
4	刘海龙	-	-	679,996.00	679,996.00	12.750
5	上海昊君股权投资合伙企业(有限合伙)	1,333,325.00	25.00	-	1,333,325.00	25.000
	合计	5,333,300.00	100.00	-	5,333,300.00	100.00

该工商变更事项已于 2016 年 2 月 3 日完成。

根据 2016 年 2 月 14 日发起人协议, 本公司全体股东以上海埃维汽车技术有限公司(股改前名称)截至 2015 年 12 月 31 日止经审计的净资产人民币 8,900,338.53 元按照 1: 0.5992 的比例折算为贵公司(筹)之股份 5,333,300.00 股, 每股面值人民币壹元, 其余人民币 3,567,038.53 元全部计入本公司的资本公积。上述股改事项经由众华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“众会字(2016)第 1511 号”审计报告审验。

本次股改后, 公司的股权结构如下:

序号	投资方	认缴注册资本 (元)	占注册资本总额 比例%(四舍五入)
1	刘微	1,739,989.00	32.625
2	陈亮	899,994.00	16.875
3	郭庆松	679,996.00	12.750
4	刘海龙	679,996.00	12.750
5	上海昊君股权投资合伙企业(有限合伙)	1,333,325.00	25.000
	合计	5,333,300.00	100.000

## 一、公司基本情况 (续)

公司于 2018 年 5 月 13 日召开 2018 年第一次临时股东大会, 会议通过公司定向增发 483,000.00 股, 每股价格人民币 30.00 元, 本次定向增发发行的股份由横琴睿时投资合伙企业(有限合伙)和广东睿和投资管理有限公司-睿和新三板添利私募股权基金(以下简称睿和新三板添利基金)以货币资金方式认购。截至 2018 年 6 月 5 日止, 公司已收到横琴睿时投资合伙企业(有限合伙)和睿和新三板添利基金认购增资股份资金合计人民币 14,490,000.00 元, 增加注册资本及实收股本人民币 483,000.00 元, 增加资本公积人民币 14,007,000.00 元。经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2018 年 6 月 14 日出具众会字(2018)第 5115 号验资报告。

本次股权变更后, 公司的股权结构如下:

序号	股东名称	认缴注册资本 (元)	占注册资本总额 比例%(四舍五入)
1	刘微	1,739,989.00	29.9157
2	陈亮	899,994.00	15.4737
3	郭庆松	679,996.00	11.6912
4	刘海龙	679,996.00	11.6912
5	上海昊君股权投资合伙企业(有限合伙)	1,333,325.00	22.9239
6	横琴睿时投资合伙企业(有限合伙)	333,000.00	5.7253
7	广东睿和投资管理有限公司-睿和新三板添利私募股权基金	150,000.00	2.5790
合计		5,816,300.00	100.0000

公司于 2019 年 5 月 5 日召开 2019 年第一次临时股东大会, 审议通过《关于 2018 年度资本公积转增股本预案》议案, 本公司 2018 年年度权益分派方案为: 以公司现有总股本 5,816,300 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 24.082 股, (其中以股票发行溢价形成的资本公积每 10 股转增 24.082 股, 不需要纳税)。分红前本公司总股本为 5,816,300 股, 分红后总股本增至 19,823,113 股。

## 一、公司基本情况 (续)

本次股权变更后, 公司的股权结构如下:

序号	股东名称	认缴注册资本 (元)	占注册资本总额 比例%(四舍五入)
1	刘微	5,930,230.00	29.9157
2	上海昊君股权投资合伙企业(有限合伙)	4,544,238.00	22.9239
3	陈亮	3,067,359.00	15.4737
4	郭庆松	2,317,563.00	11.6912
5	刘海龙	2,317,562.00	11.6912
6	横琴睿时投资合伙企业(有限合伙)	1,134,931.00	5.7253
7	广东睿和投资管理有限公司-睿和新三板添利私募股权基金	511,230.00	2.5790
合计		19,823,113.00	100.0000

截至 2020 年 12 月 31 日, 公司注册资本为人民币 1,982.3113 万元, 企业法人营业执照统一社会信用代码为 91310114072977902E, 注册地址为上海市嘉定区安亭镇园区路 1218 号 2 幢 3250 室, 经营期限为 2013 年 7 月 11 日至不约定期限, 公司法定代表人为张庆才。

2016 年 7 月 28 日, 经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]6081 号)批准, 于 2016 年 8 月 9 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌交易, 证券简称: 埃维股份, 证券代码: 838897。

本财务报告的批准报出日: 2021 年 4 月 20 日。

## 2. 公司经营范围

从事汽车技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让, 机械设备安装、维修(除特种设备), 汽摩配件、机械设备及配件、计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)的销售。【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】

## 一、公司基本情况（续）

### 3. 本公司的营业期限

本公司的营业期限：2013-07-11 至 无固定期限

### 4. 本年度合并财务报表范围

截至本期期末，本公司合并财务报表范围内的子公司如下：

子公司	子公司类型
上海埃维泓屹科技有限公司	100%控股子公司
埃维科技（嘉兴）有限公司	100%控股子公司

## 二、财务报表编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （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) 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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后, 对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外, 其他相关利得和损失均计入其他综合收益, 且后续不转入当期损益。

## (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（或该部分金融负债）。

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）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和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:

应收账款组合 1: 账龄组合

应收账款组合 2: 合并范围内关联方组合

应收账款组合 3: 合并范围外关联方组合

应收票据组合 1: 银行承兑汇票

应收票据组合 2: 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

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:

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:

其他应收款组合 1: 投标保证金

其他应收款组合 2: 备用金

其他应收款组合 3: 房租押金及其他

其他应收款组合 4: 关联方往来

## 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)。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括合同履约成本, 存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2. 发出存货的计价方法

合同履约成本按单个项目为核算对象归集成本, 包括人工薪酬成本、服务采购成本、其他直接成本和其他间接费用等。存货发出时, 采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的, 应当计提存货跌价准备。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

对合同履约成本, 在资产负债表日, 按照成本与可变现净值孰低计量, 按照预计项目总成本超过项目预计总收入并扣除相关税费的部分, 计提合同履约成本减值准备, 在项目

完工时转销, 计入当期损益。

资产负债表日, 以前减计存货价值的影响因素已经消失的, 存货跌价准备在原计提的金额内转回。

#### 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。

### (十二) 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。

### (十三) 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。

## (十四) 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。

## (十五) 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: 机器设备、办公设备、计算机及电子设备、运输设备等;

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
计算机及电子设备	3		33.33
办公设备	3		33.33
运输设备	4		25.00
机器设备	10		10.00

#### （十六）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。

#### （十七）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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	年限平均法

## 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。

## (十八) 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。

#### (十九) 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) 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。

#### (二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务, 且履行该义务很可能导致经济利益流出, 同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 如所需支出存在一个连续范围, 且该范围内各种结果发生的可能性相同, 最佳估计数按照该范围内的中间值确定; 如涉及多个项目, 按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核, 有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数, 应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十二) 收入

### 1. 收入确认原则

合同开始日, 本公司对合同进行评估, 识别合同所包含的各单项履约义务, 并确定各单项履约义务是在某一时段内履行, 还是在某一时点履行。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途, 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, 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, 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控制权时, 公司考虑下列迹象:

- ①本公司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本公司已将该商品的法定所有权转移给客户, 即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户, 即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户, 即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司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以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的, 本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数, 但包含可变对价的交易价格, 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。

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。

客户支付非现金对价的, 本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的, 参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的, 作为可变对价处理。

本公司应付客户(或向客户购买本公司商品的第三方)对价的, 将该应付对价冲减交易价格, 并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入, 但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的, 公司在合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品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。

对于附有销售退回条款的销售, 本公司在客户取得相关商品控制权时, 按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入, 按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债; 同时, 按照预期将退回商品转让时的账面价值, 扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额, 确认为一项资产, 即应收退货成本, 按照所转让商品转让时的账面价值, 扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日, 本公司重新估计未来销售退回情况, 并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等, 本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。

对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证, 本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证, 本公司将其作为一项单项履约义务, 按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例, 将部分交易价格分摊至服务类质量保证, 并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时, 本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格, 即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品, 则本公司为主要责任人, 按照已收或应收对价总额确认收入。否则, 本公司为代理人, 按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入, 该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额, 或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

### 3. 本公司收入的具体确认原则

公司与客户之间的提供服务合同主要为汽车设计项目服务等履约义务, 公司收入确认具体方法如下:

#### (1) 基于技术委托的设计服务

适用于以成果交付的汽车设计服务, 合同中约定对事先明确的成果进行验收。公司在向客户交付成果后, 经客户验收确认收入。

#### (2) 基于技术支持的设计服务

适用于以工作量交付的汽车设计服务, 合同中约定相关的收费标准, 以实际工作量结算, 公司在提供相关服务后, 按照与客户确认的工作量和收费标准确认收入。

### (二十三) 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的下该资产在转回日的账面价值。

#### （二十四）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。

## (二十五) 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。

#### (二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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

### 四、 税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、9%、13%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应交增值税等流转税	5%
教育费附加	应交增值税等流转税	3%
地方教育费附加	应交增值税等流转税	2%

纳税主体名称	所得税税率
上海埃维汽车技术股份有限公司	15%
上海埃维泓屹科技有限公司	25%
埃维科技(嘉兴)有限公司	25%

#### (二) 重要税收优惠及批文

上海埃维汽车技术股份有限公司于 2016 年 11 月 24 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的编号为 GR201631001307《高新技术企业证书》，有效期为三年，在 2016 年至 2018 年期间内，按 15%税率缴纳所得税。并于 2019 年 10 月 8 日复审通过，取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的编号为 GR201931000490《高新技术企业证书》，有效期

为三年, 在 2019 年至 2021 年期间内, 按 15%税率缴纳所得税。

## 五、合并财务报表项目附注

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	13,019,702.82	15,543,549.56
合计	13,019,702.82	15,543,549.56

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1. 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	5,000,000.00	5,000,000.00
其中: 权益工具投资		
债务工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

### (三) 应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,090,000.00	19,802,292.87
商业承兑汇票		
减: 坏账准备	54,500.00	
合计	1,035,500.00	19,802,292.87

### (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	30,270,803.75	37,162,367.74
1 至 2 年	13,155,833.96	874,950.02
2 至 3 年	14,950.02	1,146,270.00
3 至 4 年	1,146,270.00	
减: 坏账准备	9,565,788.33	10,961,843.51
合计	35,022,069.40	28,221,744.25

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	11,661,097.38	26.15	8,512,747.38	73.00
按组合计提坏账准备的应收账款	32,926,760.35	73.85	1,053,040.95	3.20
其中: 组合 1: 账龄组合	32,926,760.35	73.85	1,053,040.95	3.20
合计	44,587,857.73	100	9,565,788.33	21.45

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	12,340,770.00	31.49	8,982,420.00	72.79
按组合计提坏账准备的应收账款	26,842,817.76	68.51	1,979,423.51	7.37
其中: 组合 1: 账龄组合	26,842,817.76	68.51	1,979,423.51	7.37
合计	39,183,587.76	100.00	10,961,843.51	27.98

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
广东途腾新能源汽车有限公司	7,748,000.00	5,423,600.00	1-2 年	70.00	预计较难收回
铠龙东方汽车有限公司	2,746,500.00	1,922,550.00	1-2 年	70.00	预计较难收回
郑州比克新能源汽车有限公司	950,880.00	950,880.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
上海博辕信息技术服务有限公司	190,000.00	190,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
上海凤巢汽车科技有限公司	14,950.00	14,950.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
江苏凌宝新能源车业有限公司	5,377.36	5,377.36	1 年以内	100.00	预计无法收回
江苏德力嘉汽摩配件有限公司	4,550.00	4,550.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
杭州都凌汽车研发有限公司	840.00	840.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
上汽大通汽车有限公司	0.02	0.02	2-3 年	100.00	预计无法收回
合计	11,661,097.38	8,512,747.38		73.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 账龄组合

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	30,265,426.39	2.42	733,002.05	25,967,867.74	4.25	1,104,473.49

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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 至 2 年	2,661,333.96	12.03	320,038.90	874,950.02	100	874,950.02
2 至 3 年						
合计	32,926,760.35		1,053,040.95	26,842,817.76	7.37	1,979,423.51

3. 本报告期实际核销应收账款情况

项目	2020 年度
实际核销应收账款	150,000.00

其中: 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
北京新能源汽车股份有限公司	设计费	150,000.00	款项无法收回	核销审批程序	否
合计		150,000.00			

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
广东途腾新能源汽车有限公司	7,748,000.00	17.38	5,423,600.00
北京新能源汽车股份有限公司	7,613,565.00	17.08	184,393.86
东风汽车集团股份有限公司	4,398,955.50	9.87	106,538.84
华晨雷诺金杯汽车有限公司	3,600,479.80	8.08	87,200.46
铠龙东方汽车有限公司	2,746,500.00	6.16	1,922,550.00
合计	26,107,500.30	58.57	7,724,283.16

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	22,094,711.16	
合计	22,094,711.16	

(六) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	60,000.00	100.00	2,553.00	100.00
合计	60,000.00	100.00	2,553.00	100.00

(七) 其他应收款

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,357,968.25	1,367,001.34
减: 坏账准备	56,562.26	51,815.42
合计	2,301,405.99	1,315,185.92

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
备用金	491,793.33	355,694.37
保证金	1,546,449.00	670,999.85
押金及其他	319,725.92	340,307.12
减: 坏账准备	56,562.26	51,815.42
合计	2,301,405.99	1,315,185.92

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,066,242.01	963,494.22
1 至 2 年		346,726.24
2 至 3 年	286,726.24	56,780.88
3 至 4 年	5,000.00	
4 至 5 年		
减: 坏账准备		51,815.42
合计	56,562.26	1,315,185.92

(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)	
2020 年 1 月 1 日余额	51,815.42			51,815.42
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
— 转入第二阶段				
— 转入第三阶段				
— 转回第二阶段				
— 转回第一阶段				
本期计提	4,746.84			4,746.84
本期转回				
本期核销				
其他变动				

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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)	
2020 年 12 月 31 日余额	56,562.26			56,562.26

(4) 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	
备用金	17,784.71	6,804.96				24,589.67
押金及其他	34,030.71		2,058.12			31,972.59
合计	51,815.42	6,804.96	2,058.12			56,562.26

(5) 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	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款项 2020 年 12 月 31 日合计数的比例 (%)	坏账准备 2020 年 12 月 31 日
浙江吉利新能源商用车集团有限公司	投标保证金	750,000.00	1 年以内	31.81	
吉利汽车研究院 (宁波) 有限公司	投标保证金	340,000.00	1 年以内	14.42	
上海免亿科技有限公司	房租押金	286,726.24	2-3 年	12.16	28,672.62
宁波吉利汽车研究开发有限公司	投标保证金	280,000.00	1 年以内	11.87	
隋兵兵	备用金	58,161.18	1 年以内	2.47	2,908.06
合计		1,714,887.42		72.73	31,580.68

(八) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	22,323,370.55		22,323,370.55	20,118,202.33		20,118,202.33
合计	22,323,370.55		22,323,370.55	20,118,202.33		20,118,202.33

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	118.81	
预缴所得税	514,651.25	
预付房屋租金及物业费		7,075.42
合计	514,770.06	7,075.42

(十) 固定资产

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,348,443.25	2,413,201.70
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	1,348,443.25	2,413,201.70

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	计算机及电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	689,655.17	5,278,930.90	150,153.85	100,837.49	6,219,577.41
2. 本期增加金额	9,628.32	124,442.67	160,380.70		294,451.69
(1) 购置	9,628.32	124,442.67	160,380.70		294,451.69
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	699,283.49	5,403,373.57	310,534.55	100,837.49	6,514,029.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	22,988.51	3,621,959.13	84,461.54	76,966.53	3,806,375.71
2. 本期增加金额	70,409.76	1,191,466.47	77,633.64	19,700.27	1,359,210.14
(1) 计提	70,409.76	1,191,466.47	77,633.64	19,700.27	1,359,210.14
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	93,398.27	4,813,425.60	162,095.18	96,666.80	5,165,585.85
三、减值准备					
四、账面价值					
期末账面价值	605,885.22	589,947.97	148,439.37	4,170.69	1,348,443.25

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,677,621.15	1,677,621.15
2. 本期增加金额	94,911.50	94,911.50
(1) 购置	94,911.50	94,911.50
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,772,532.65	1,772,532.65
二、累计摊销		



上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	软件	合计
1. 期初余额	714,247.23	714,247.23
2. 本期增加金额	341,597.20	341,597.20
(1) 计提	341,597.20	341,597.20
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,055,844.43	1,055,844.43
三、减值准备		
四、账面价值		
期末账面价值	716,688.22	716,688.22

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	2,154,174.30		574,446.48		1,579,727.82
合计	2,154,174.30		574,446.48		1,579,727.82

(十三) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	1,451,527.59	9,676,850.59	1,652,048.84	11,013,658.93
可抵扣亏损	821,927.36	5,479,515.72		
合计	2,273,454.95	15,156,366.31	1,652,048.84	11,013,658.93

(十四) 其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	272,321.84		272,321.84	112,321.84		112,321.84
合计	272,321.84		272,321.84	112,321.84		112,321.84

(十五) 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)	7,658,384.90	13,923,278.20
1 年以上	406,572.04	
合计	8,064,956.94	13,923,278.20

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	16,524,019.51	8,318,050.12

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	期末余额	期初余额
1 年以上	2,317,479.24	
合计	18,841,498.75	8,318,050.12

(十七) 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	3,216,288.86	50,139,911.21	48,160,217.68	5,195,982.39
离职后福利-设定提存计划	0.00	670,519.66	670,519.66	0.00
合计	3,216,288.86	50,810,430.87	48,830,737.34	5,195,982.39

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	3,092,108.42	47,445,238.22	45,465,544.69	5,071,801.95
职工福利费		457,751.28	457,751.28	0.00
社会保险费	83,672.44	1,159,682.71	1,159,682.71	83,672.44
其中：医疗保险费	83,672.44	1,091,394.35	1,091,394.35	83,672.44
工伤保险费		10,112.97	10,112.97	0.00
生育保险费		58,175.39	58,175.39	0.00
其他				0.00
住房公积金	40,508.00	1,077,239.00	1,077,239.00	40,508.00
工会经费和职工教育经费				0.00
合计	3,216,288.86	50,139,911.21	48,160,217.68	5,195,982.39

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		648,646.76	648,646.76	
失业保险费		21,872.90	21,872.90	
合计		670,519.66	670,519.66	

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,243,400.01	1,058,070.30
企业所得税		1,097,611.51
个人所得税	294,723.00	227,706.01
城市维护建设税	62,170.00	18,532.79
教育费附加	37,302.00	11,119.67
地方教育附加	24,868.00	7,413.12
印花税		

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	期末余额	期初余额
合计	1,662,463.01	2,420,453.40

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	789,969.30	552,377.71
合计	789,969.30	552,377.71

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
质保金	99,250.00	81,800.00
代收代付款	9,571.41	
报销款及其他	681,147.89	470,577.71
合计	789,969.30	552,377.71

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税额	580,891.15	73,501.58
未终止确认的应收票据	190,000.00	
合计	770,891.15	73,501.58

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)		期末余额
		其他	小计	
刘微	5,930,230.00			5,930,230.00
陈亮	4,544,238.00			3,067,359.00
郭庆松	3,067,359.00			2,317,563.00
刘海龙	2,317,562.00			2,317,562.00
上海昊君股权投资合伙企业(有限合伙)	2,317,563.00			4,544,238.00
横琴睿时投资合伙企业(有限合伙)	1,134,931.00			1,134,931.00
广东睿和投资管理有限公司-睿和新三板添利私募股权基金	511,230.00			511,230.00
合计	19,823,113.00			19,823,113.00

(二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	3,567,225.53			3,567,225.53
合计	3,567,225.53			3,567,225.53

(二十三) 盈余公积

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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	3,863,764.60	559,728.42		4,423,493.02
合计	3,863,764.60	559,728.42		4,423,493.02

(二十四) 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	43,103,060.50	32,947,139.62
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-1,555,389.55	
调整后期初未分配利润	41,547,670.95	32,947,139.62
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,434,630.44	9,556,145.93
减: 提取法定盈余公积	559,728.42	955,614.60
应付普通股股利		
期末未分配利润	44,422,572.97	41,547,670.95

(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
一、主营业务收入	77,986,699.58	51,336,202.54	113,045,161.83	71,364,736.03
二、其他业务收入				
合计	77,986,699.58	51,336,202.54	113,045,161.83	71,364,736.03

(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	240,504.29	179,796.69
教育费附加	144,302.57	107,878.01
地方教育费附加	96,201.70	55,061.13
印花税	29,692.40	16,217.20
合计	510,700.96	358,953.03

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,541,707.52	1,618,777.00
差旅费	726,876.87	360,191.99
业务招待费	274,217.01	177,041.52
福利费	0	46,819.51
办公费	52,284.66	11,587.07
合计	2,595,086.06	2,214,417.09

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,220,126.97	7,518,868.37
办公费	342,822.20	555,158.78
差旅费	348,562.49	525,445.58
租赁及物业费	1,141,599.47	1,241,238.61

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	1,820,257.83	2,014,875.98
业务招待费	233,997.09	286,202.68
折旧摊销	2,228,653.07	2,140,493.11
合计	13,336,019.12	14,282,283.11

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,330,988.57	8,082,855.03
差旅费	46,600.75	71,325.88
固定资产折旧	46,600.75	15,835.96
合计	10,377,589.32	8,170,016.87

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		29,840.12
减: 利息收入	155,921.94	51,064.35
手续费支出	125,869.65	8,434.50
合计	-30,052.29	-12,789.73

(三十一) 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
科技小巨人区级配套资金	450,000.00		收益相关
专精特新奖励资金	100,000.00		收益相关
稳岗补贴	33,406.00		收益相关
增值税税收优惠	139,645.66	126,590.95	收益相关
张江专项资金	890,000.00	780,000.00	收益相关
大众经济城项目扶持资金		1,033,000.00	
合计	1,613,051.66	1,939,590.95	

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	102,915.34	198,712.54
合计	102,915.34	198,712.54

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	1,246,055.18	-9,605,653.26
其他应收款信用减值损失	-4,746.84	-51,815.42
应收票据信用减值损失	-54,500.00	
合计	1,186,808.34	-9,657,468.68

(三十四) 营业外收入

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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
政府补助		1,000,000.00	
违约金收入	79,480.00		79,480.00
其他	141,626.40	116,360.00	141,626.40
合计	221,106.40	1,116,360.00	221,106.40

(三十五) 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
滞纳金		137.35	
捐赠		5,000.00	
其他支出	0.73		0.73
合计	0.73	5,137.35	0.73

(三十六) 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	171,810.55	2,152,077.26
递延所得税费用	-621,406.11	-1,448,620.30
合计	-449,595.56	703,456.96

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	2,985,034.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	447,755.23
调整以前期间所得税的影响	175,407.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,720.24
研发费用加计扣除的影响(负数列示)	-1,167,478.80
所得税费用	-449,595.56

(三十七) 现金流量表

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	155,921.94	51,064.35
政府补助收入	1,473,406.00	2,939,590.95
收到其他经营性往来款	638,197.80	1,367,703.86
合计	2,267,525.74	4,358,359.16

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	125,895.03	38,274.62
付现销售费用及管理费用等	5,531,060.49	5,383,008.86
支付其他经营性往来款	1,041,748.00	93,841.94
合计	6,698,703.52	5,515,125.42

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
应收票据贴现		
合计		

(三十八) 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	3,434,630.44	9,556,145.93
加: 资产减值准备		
信用减值损失	-1,186,808.34	9,657,468.68
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	1,359,210.14	1,645,802.50
使用权资产折旧		
无形资产摊销	341,597.20	326,663.79
长期待摊费用摊销	574,446.48	239,352.70
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)		
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-102,915.34	-198,712.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-621,406.11	-1,448,620.30
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)	-2,205,168.22	-4,124,550.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	800,293.46	-49,365,262.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,631,278.60	18,034,765.31
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-2,237,398.89	-15,676,947.18

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	13,019,702.82	15,543,549.56
减：现金的期初余额	15,543,549.56	39,539,631.40
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	-2,523,846.74	-23,996,081.84

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,019,702.82	15,543,549.56
可随时用于支付的银行存款	13,019,702.82	15,543,549.56
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	13,019,702.82	15,543,549.56

## 六、 合并范围的变更

2019 年第三次临时股东大会决议审议通过《上海埃维汽车技术股份有限公司关于新设全资子公司》的议案，上海埃维汽车技术股份有限公司拟在上海市投资设立全资子公司上海埃维泓屹科技有限公司，注册资本人民币 6,000 万元。2019 年 9 月 29 日该全资子公司上海埃维泓屹科技有限公司已完成工商注册登记手续，并取得了由上海市闵行区市场监督管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为 91310112MA1GCM2A3K, 营业期限为 2019 年 9 月 29 日至不约定期限。

2020 年第一次临时股东大会决议审议通过《上海埃维汽车技术股份有限公司关于新设全资子公司》的议案，上海埃维汽车技术股份有限公司拟在浙江省嘉善市投资设立全资子公司埃维科技（嘉兴）有限公司，注册资本人民币 500 万元。2020 年 3 月 10 日该全资子公司埃维科技（嘉兴）有限公司已完成工商注册登记手续，并取得了由嘉善县市场监督管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为 91330421MA2 CYDEG21, 营业期限为 2020 年 3 月 10 日至不约定期限。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成



子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海埃维泓屹科技有限公司	上海市	上海市	技术服务	100		投资设立
埃维科技(嘉兴)有限公司	浙江省	浙江省	技术服务	100		投资设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司金融工具在经营过程中可能面临的主要金融风险为：信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的阅读工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收及其他应收款、应收票据、应收款项融资、短期借款、其他流动负债。相关金融工具详见于附注披露。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收款项和应收款项融资。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

#### 1. 货币资金

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收账款

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款的减值损失。本公司的应收账款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，进行调整得出预期损失率。

截止 2020 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况详见附注“五、(四)”。

#### 3. 应收款项融资

本公司应收款项融资中核算应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，故其信用风险较低。

### (二) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司时刻关注流动性以确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

1. 非衍生金融负债到期期限分析

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	7,658,384.90	406,572.04			8,064,956.94
其他应付款	690,719.30	99,250.00			789,969.30
其他流动负债	770,891.15				770,891.15
合计	9,119,995.35	505,822.04			9,625,817.39

  

项目	期初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	13,923,278.20				13,923,278.20
其他应付款	552,377.71				552,377.71
其他流动负债	73,501.58				73,501.58
合计	14,549,157.49				14,549,157.49

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

## 九、 公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			5,000,000.00	5,000,000.00
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,000,000.00	5,000,000.00
(1) 债务工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
(2) 权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额			5,000,000.00	5,000,000.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

(四)持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

金融资产	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具	第三层级	公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具主要为银行理财产品，采用预期收益率预测未来现金流。	预期收益率

## 十、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
张庆才、刘微	29.92	29.92

张庆才、刘微为夫妻，共同控制本公司。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
张庆才	董事长兼总经理
陈亮	股东、董事
刘海龙	股东、董事
郭庆松	股东、董事
上海昊君股权投资合伙企业(有限合伙)	参股股东
横琴睿时投资合伙企业(有限合伙)	参股股东
广东睿和投资管理有限公司-睿和新三板添利私募股权基金	参股股东
李峰	董事
张继铭	财务总监
尹丽君	监事会主席
王晓菲	监事
夏雪	监事
上海吉岩科技中心	实际控制人张庆才的外甥张鑫控制公司

(四)关联交易情况

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

1. 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	4,779,645.24	4,762,299.44

2. 购销商品、提供和接受劳务的交易

采购商品/接受劳务情况表

名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
上海吉岩科技中心	技术服务费	179,300.00	
上海吉岩科技中心	代收代付款	1,121,380.00	

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	30,270,803.75	37,162,367.74
1 至 2 年	13,155,833.96	874,950.02
2 至 3 年	14,950.02	1,146,270.00
3 至 4 年	1,146,270.00	
减：坏账准备	9,565,788.33	10,961,843.51
合计	35,022,069.40	28,221,744.25

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 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	11,661,097.38	26.15	8,512,747.38	73.00
按组合计提坏账准备的应收账款	32,926,760.35	73.85	1,053,040.95	3.20
其中：组合 1：账龄	32,926,760.35	73.85	1,053,040.95	3.20
合计	44,587,857.73	100	9,565,788.33	21.45

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	12,340,770.00	31.49	8,982,420.00	72.79
按组合计提坏账准备的应收账款	26,842,817.76	68.51	1,979,423.51	7.37
其中: 组合 1: 账龄	26,842,817.76	68.51	1,979,423.51	7.37
合计	39,183,587.76	100.00	10,961,843.51	27.98

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
广东途腾新能源汽车有限公司	7,748,000.00	5,423,600.00	1-2 年	70	预计较难收回
铠龙东方汽车有限公司	2,746,500.00	1,922,550.00	1-2 年	70	预计较难收回
郑州比克新能源汽车有限公司	950,880.00	950,880.00	3-4 年	100	预计无法收回
上海博辕信息技术服务有限公司	190,000.00	190,000.00	3-4 年	100	预计无法收回
上海凤巢汽车科技有限公司	14,950.00	14,950.00	2-3 年	100	预计无法收回
江苏凌宝新能源车业有限公司	5,377.36	5,377.36	1 年以内	100	预计无法收回
江苏德力嘉汽摩配件有限公司	4,550.00	4,550.00	3-4 年	100	预计无法收回
杭州都凌汽车研发有限公司	840	840	3-4 年	100	预计无法收回
上汽大通汽车有限公司	0.02	0.02	2-3 年	100	预计无法收回
合计	11,661,097.38	8,512,747.38			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 账龄

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	30,265,426.39	2.42	733,002.05	25,967,867.74	4.25	1,104,473.49
1 至 2 年	2,661,333.96	12.03	320,038.90	874,950.02	100	874,950.02
合计	32,926,760.35	3.2	1,053,040.95	26,842,817.76	7.37	1,979,423.51

3. 本报告期实际核销应收账款情况

项目	2020 年度
实际核销应收账款	150,000.00

其中: 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

北京新能源汽车股份有限公司	设计费	150,000.00	款项无法收回	核销审批程序	否
合计		150,000.00			

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
客户七	7,748,000.00	17.38	5,423,600.00
客户二	7,613,565.00	17.08	184,393.86
客户四	4,398,955.50	9.87	106,538.84
客户六	3,600,479.80	8.08	87,200.46
客户八	2,746,500.00	6.16	1,922,550.00
合计	26,107,500.30	58.57	7,724,283.16

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	5,442,134.61	1,367,001.34
减：坏账准备	56,562.26	51,815.42
合计	5,385,572.35	1,315,185.92

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
往来款	3,084,166.36	
备用金	491,793.33	355,694.22
保证金	1,546,449.00	671,000.00
押金	319,725.92	340,307.12
减：坏账准备	56,562.26	51,815.42
合计	5,385,572.35	1,315,185.92

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,150,408.37	963,494.22
1 至 2 年		346,726.24
2 至 3 年	286,726.24	56,780.88
3 至 4 年	5,000.00	
减：坏账准备	56,562.26	51,815.42
合计	5,385,572.35	1,315,185.92

(3) 坏账准备计提情况

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	51,815.42	-	-	51,815.42
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	6,804.96			6,804.96
本期转回	2,058.12			2,058.12
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	56,562.26			56,562.26

(4) 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	
备用金	17,784.71	6,804.96				24,589.67
押金及其他	34,030.71		2,058.12			31,972.59
合计	51,815.42	6,804.96	2,058.12			56,562.26

(5) 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
上海英赛迅科技有限公司 (曾用名: 上海埃维泓屹科技有限公司)	关联方往来	3,070,006.36	1 年以内	56.41	
浙江吉利新能源商用车集团有限公司	投标保证金	750,000.00	1 年以内	13.78	
吉利汽车研究院 (宁波) 有限公司	投标保证金	340,000.00	1 年以内	6.25	
上海奂亿科技有限公司	房租押金	286,726.24	2-3 年	5.27	28,672.62
宁波吉利汽车研究开发有限公司	投标保证金	280,000.00	1 年以内	5.15	
合计		4,726,732.60		86.86	28,672.62

(三) 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
一、主营业务收入	77,986,699.58	51,856,433.53	113,045,161.83	71,364,736.03

上海埃维汽车技术股份有限公司  
2020 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务收入				
合计	77,986,699.58	51,856,433.53	113,045,161.83	71,364,736.03

(四) 投资收益		
项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	102,915.34	198,712.54
合计	102,915.34	198,712.54

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表		
项目	金额	备注
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		
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）	1,473,406.00	
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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	102,915.34	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	490,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	221,105.67	
减：所得税影响额	343,114.05	
合计	1,944,312.96	

(二) 净资产收益率和每股收益			
报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
	本期	本期	本期
归属于公司普通股股东的净利润	4.87	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.11	0.08	0.08

十三、 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海埃维汽车技术股份有限公司

法定代表人： 张庆才  
主管会计工作的负责人： 石洁  
会计机构负责人： 靳雯舒  
日期：2024 年 1 月 2 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。

有

(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。

有

(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。

有

文件备置地址：

上海埃维汽车技术股份有限公司董事会办公室
----------------------