



伊戈尔电气股份有限公司

2020 年年度报告

2021-035

2021 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人肖俊承、主管会计工作负责人陈林及会计机构负责人(会计主管人员)刘德松声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及公司未来发展规划、经营策略及盈利目标等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。投资者及相关人士均应当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。本公司特别提醒投资者关注如下风险：

一、国际化经营风险，公司出口业务占营业收入比重较大，近几年的公司产品直接和间接出口收入超过 50%。国外市场受国际政治、经济变动、汇率波动和国际贸易冲突与摩擦的影响较大。未来，公司国际化战略仍面临着当地政策不确定性、汇率波动、文化差异、质量标准要求不同，致使公司国际化经营面临一定风险。

二、市场竞争加剧的风险，公司所处的行业市场竞争较为充分。近年来国际知名厂商在我国建立生产基地，发展前景广阔的消费及工业领域用电源产业，国内也有一批竞争实力较强的企业，市场竞争将更为激烈。如果发生决策失误，市场拓展不力，不能保持技术、生产水平的先进性，或者市场供求状况发生了

重大不利变化，公司将会面临不利的市场竞争局面，甚至会影响到公司的生存和长远发展。

三、管理风险，全球经济一体化促使公司更加坚定走国际化战略，公司多年来深耕美国、日本等境外市场，品牌知名度不断提升，国际化经营也对公司管理水平提出较高要求，对公司产品研发、质量控制、快速响应客户需求、团队建设、本地化服务等综合管理能力要求高。虽然公司已建立了比较完善和有效的治理结构，拥有健全的研发、生产、销售、人才管理制度并有效执行，尤其在长期服务于国际一流客户的国际化经营中，形成了较好的一体化管理体系。但是，随着公司规模不断扩大，公司的资产规模、产销规模、人员规模等将进一步扩大，公司所处的内外部环境也将发生较大变化，对公司的管理能力将提出更高的要求。如果公司管理不能适应快速发展的需要，将对公司的发展造成不利影响。

四、技术更新迭代风险，本公司所处行业的技术研发涉及电力电子技术、电磁仿真技术、热动力技术、自动化技术、工业设计技术等多项技术，综合性较强，对各项技术要求较高。公司一贯重视新技术及新产品研发，拥有完整的研发体系，坚持以客户需求为导向，以客户满意为最终诉求进行自主研发。但由于各项技术不断处于更新换代过程中，以及受自身研发条件限制，某些新技术成果可能无法按照计划完成开发，或者该技术成果在技术、性能、成本等方面不具备竞争优势，以及如果公司技术研发偏离了下游行业的技术发展方向，将导致公司技术研发成果无法应用于市场，从而对公司业务发展造成不利影响。

五、知识产权风险，公司为应用技术创新型企业，自成立以来，始终坚持自主研发与创新，持续保持较高水平的研发投入，形成了多项核心技术成果。公司

不断加强对知识产权的保护工作，对自主研发成果及时申请专利保护或者软件著作权保护，并实施有力的技术保密措施。公司在技术研发及专利申请过程中无法完全知悉竞争对手相关技术研发的进展，可能会侵犯其知识产权；其他竞争者亦可能侵犯公司知识产权。如果公司侵犯其他竞争者知识产权，或行业内其他竞争者侵犯公司知识产权，将对公司经营业绩产生不利影响。

六、主要原材料价格波动的风险，公司原材料占生产成本比重较高。公司原材料主要为硅钢片、铜材、电子元器件，硅钢片和铜材为大宗商品，其采购价格受近年来大宗商品市场影响。未来，如果大宗商品市场价格大幅波动，则可能对本公司经营产生不利影响。

七、劳动力成本上升风险，劳动力成本相对较低是我国经济过去和现阶段保持长期稳定增长的基础性因素之一。近年来我国劳动力成本持续上升，公司产品人工成本亦呈逐年上升趋势。如果劳动力成本增幅过快，将对公司利润带来不利影响。

八、汇率波动风险，公司近几年公司产品直接和间接出口收入超过 50%。公司出口业务主要以美元、欧元、日元结算，人民币对美元、欧元、日元的汇率波动可能对公司业绩产生一定影响。

九、全球新冠疫情风险，全球新冠疫情暂未平息，经济发展存在较大不确定性，如果公司业务所在区域疫情加剧，公司业务经营可能受到不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2020 年 12 月 31 日的总股本 174,408,600 股扣除公司回购 2019 年部分限制性股票 102,450 股后的股本 174,306,150 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股

0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要 | 12 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 17 |
| 第五节 重要事项..... | 35 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 55 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 62 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 63 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 64 |
| 第十节 公司治理..... | 73 |
| 第十一节 公司债券相关情况 | 78 |
| 第十二节 财务报告 | 79 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 199 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|---|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 公司、本公司、伊戈尔 | 指 | 伊戈尔电气股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 报告期末 | 指 | 2020 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 吉安伊戈尔 | 指 | 吉安伊戈尔电气有限公司（全资子公司） |
| 伊戈尔电子 | 指 | 佛山市伊戈尔电子有限公司（全资子公司） |
| 顺德伊戈尔 | 指 | 佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司（全资子公司） |
| 洛杉矶伊戈尔 | 指 | Eaglerise E&E(USA), Inc.（全资子公司） |
| 费城伊戈尔 | 指 | Eaglerise E&E Inc.（全资子公司） |
| 莫瑞典伊戈尔 | 指 | Eaglerise Power Systems Inc.（全资子公司） |
| 日本伊戈尔 | 指 | 株式会社イーグルライズジャパン（全资子公司） |
| 德国伊戈尔 | 指 | Sunrise Power Transformers GmbH（全资子公司） |
| E&R LLC | 指 | E&R LLC（洛杉矶伊戈尔的全资子公司） |
| 伊戈尔沐磁 | 指 | 深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司（控股子公司） |
| 香港伊戈尔 | 指 | 伊戈爾企業發展(香港)有限公司（全资子公司） |
| 伊戈尔磁电科技 | 指 | 吉安伊戈尔磁电科技有限公司（全资子公司） |
| 伊戈尔智能电器 | 指 | 广东伊戈尔智能电器有限公司（控股子公司） |
| 伊戈尔实业 | 指 | 佛山市伊戈尔实业发展有限公司（全资子公司） |
| DEG 公司 | 指 | DEG INDUSTRIAL SUPPLIES SDN.BHD.（香港伊戈尔的控股子公司） |
| HBL 公司 | 指 | HI-BEAM LIGHTING(M) SDN.BHD (DEG 的全资子公司) |
| 伊戈尔网通科技 | 指 | 广东伊戈尔网通科技有限公司（控股子公司） |
| 鼎硕同邦 | 指 | 深圳市鼎硕同邦科技有限公司（控股子公司） |
| 伊戈尔电力电子 | 指 | 广东伊戈尔电力电子有限公司（控股子公司） |
| 麦格斯公司 | 指 | 佛山市麦格斯投资有限公司（公司控股股东） |
| 英威公司 | 指 | 贵州英威企业管理有限公司（原公司股东，已解散） |
| 凯诺特公司 | 指 | 正安县凯诺特企业管理有限公司（原公司股东，已解散） |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 伊戈尔 | 股票代码 | 002922 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 伊戈尔电气股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 伊戈尔 | | |
| 公司的外文名称（如有） | EAGLERISE ELECTRIC & ELECTRONIC (CHINA) CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | EAGLERISE (CHINA) | | |
| 公司的法定代表人 | 肖俊承 | | |
| 注册地址 | 佛山市南海区简平路桂城科技园 A3 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 528200 | | |
| 办公地址 | 佛山市顺德区北滘镇环镇东路 4 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 528300 | | |
| 公司网址 | http://www.eaglerise.cn | | |
| 电子信箱 | judy.chen@eaglerise.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|--------|
| 姓名 | 陈丽君 | |
| 联系地址 | 佛山市顺德区北滘镇环镇东路 4 号 | |
| 电话 | 0757-86256898 | |
| 传真 | 0757-86256768 | |
| 电子信箱 | judy.chen@eaglerise.com | |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》《中国证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 佛山市顺德区北滘镇环镇东路 4 号伊戈尔电气股份有限公司证券部 |

四、注册变更情况

| | |
|--------|--------------------|
| 组织机构代码 | 91440600719208822U |
|--------|--------------------|

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|--|
| 会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26 |
| 签字会计师姓名 | 陈链武、邱诗鹏 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--------------------------------|---------|------------------------------------|
| 中德证券有限责任公司 | 北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层 | 于广忠、王若鸣 | 2020 年 09 月 25 日至 2021 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,406,042,508.54 | 1,296,559,124.70 | 8.44% | 1,088,269,693.30 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 51,434,187.95 | 57,376,997.10 | -10.36% | 41,586,140.47 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 36,832,719.71 | 44,298,964.13 | -16.85% | 28,338,855.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 24,440,838.85 | 45,857,422.36 | -46.70% | 64,783,886.64 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.36 | 0.43 | -16.28% | 0.32 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.36 | 0.43 | -16.28% | 0.32 |
| 加权平均净资产收益率 | 5.01% | 6.28% | -1.27% | 4.70% |
| | 2020 年末 | 2019 年末 | 本年末比上年末增减 | 2018 年末 |
| 总资产（元） | 2,312,982,402.75 | 1,418,172,092.65 | 63.10% | 1,342,161,905.63 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,444,333,311.39 | 928,549,698.64 | 55.55% | 894,974,025.11 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确

定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 198,978,773.88 | 334,063,427.89 | 351,533,050.54 | 521,467,256.23 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -3,227,361.79 | 18,323,500.12 | 16,609,624.36 | 19,728,425.26 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -5,710,606.31 | 13,698,636.31 | 13,001,972.43 | 15,842,717.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -86,412.46 | 37,341,952.75 | 27,056,926.91 | -39,871,628.35 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| 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） | -1,133,220.46 | -2,337,777.86 | -630,749.26 | 主要系固定资产报废损失 |
| 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） | 14,531,290.86 | 9,412,149.22 | 11,847,224.35 | 主要系与企业日常活动相关的政府补贴 |
| 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、衍生金 | 3,781,760.66 | 7,723,562.53 | 4,355,488.58 | 主要系购买理财产品产生的收益 |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 111,889.22 | 604,535.66 | -2,496.03 | |
| 减：所得税影响额 | 2,502,862.07 | 2,315,183.75 | 2,323,464.55 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 187,389.97 | 9,252.83 | -1,282.11 | |
| 合计 | 14,601,468.24 | 13,078,032.97 | 13,247,285.20 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

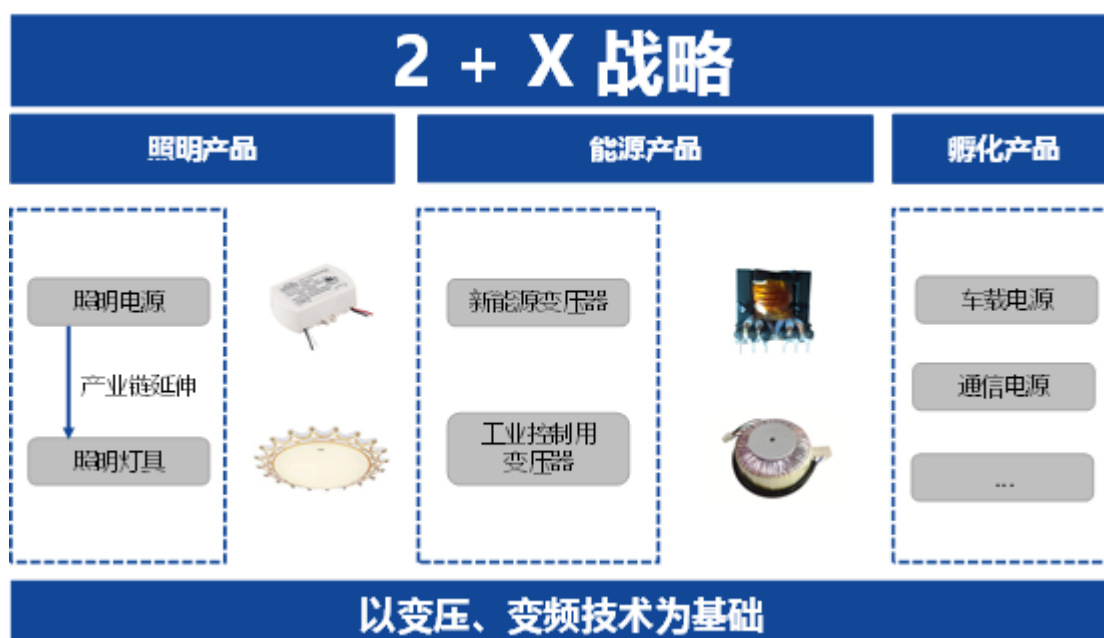
公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

一、公司主营业务介绍

公司专注于消费及工业领域用电源及电源组件产品的研发、生产及销售。公司产品可广泛应用于消费及工业领域的各类电子电器、电气设备。2020年下半年，公司根据市场以及产品的应用领域对公司产品分类重新进行了梳理，将公司产品分类为能源产品、照明产品以及其他产品，原新能源用变压器、工业控制变压器合并为能源产品，原其他产品中配电变压器归入能源产品，原其他产品中灯具产品与原照明电源合并为照明产品。目前公司围绕“2+X”战略布局，以能源产品和照明产品为基础，同时布局车载电源、通讯电源及储能等新的应用领域。报告期公司产品主要集中应用于光伏及风力发电行业、工业控制及照明领域。



（一）能源产品

1、新能源变压器

新能源变压器主要应用于光伏及风力发电等领域，产品主要包括：配套于光伏逆变器的高频磁性器件、应用于光伏发电并网的升压变压器以及其他电能转换产品。高频磁性器件是光伏逆变器设备储能和能源转换的核心元器件，公司产品具有噪音小，稳定性高等特点，已连续几年为阳光电源、华为等光伏逆变器厂商大批量供应。光伏升压变压器是光伏电站中升压并网的关键器件，公司产品具有转换效率高，稳定性好，恶劣环境适应力强等特点，广泛应用于国内外众多光伏电站。凭借过硬的技术实力、产品品质和规模化的生产能力，公司也是国内较早打入美国、日本、欧盟等主要光伏市场的厂商。

2、工业控制变压器

公司的工业控制用变压器主要应用于节能、环保型设备以及医疗、安防、数据中心等设备的配套，产品包括：环形变压器、方形变压器、开关电源、移相变压器、干式变压器等。该类产品对电压调整率、阻抗电压、移相角度、电压精度、谐波、使用环境等方面有特殊要求，大部分属于定制类产品。工业控制用变压器产品的客户主要是国际、国内一流的工业控制设备制造商，如日立、明电舍、博世、罗克韦尔、施耐德、中鼎等。

（二）照明产品

1、照明电源

公司的照明电源产品主要配套于商业、家居及户外的照明灯具，客户主要为灯具厂商、室内及室外照明工程承包商。电源主要以标准产品为主，也有部分定制化产品。公司一直以来持续提升竞争力以满足客户对产品质量、设计研发、及时交付等综合服务能力的高标准需求。公司深耕照明电源领域多年，是国内少数同时与宜家、欧司朗、Kichler以及家得宝等国际知名企业形成长期稳定战略合作的企业。

2、照明灯具

公司的灯具产品主要面对北美市场，均为定制类产品，根据不同的客户需求设计开发相对应的灯具产品，具体包括吸顶灯、卫浴灯、吊灯、筒灯等室内产品以及低压景观灯等户外产品，主要客户为家得宝、LOWES以及品牌商Kichler、Jimway等。

（三）其他产品

磁性电子元器件可广泛应用于生产、生活各个领域，随着技术的进步，磁性电子元器件应用场景将进一步扩大。公司以磁性电子元器件为基础，向产业链下游延伸，公司目前正在布局的新产品包括车载电源、通讯电源等。

二、经营模式

公司以直销模式为主，客户的定制类产品较多，公司根据客户订单制定采购计划和生产计划，完成订单交付后向客户直接收款。公司在特定区域根据当地的行业特点和主流模式，采用与当地经销商或贸易商进行合作模式，降低市场开发成本，提高市场覆盖率。

三、行业发展现状

（一）能源产品

1、新能源变压器

新能源变压器主要应用于新能源行业的光伏和风力发电及并网系统，清洁能源正成为行业发展趋势，全球光伏发电的强劲需求和巨大的增长潜力，将带动逆变器行业和周边行业的发展，磁性器件及变压器行业也将面临前所未有的发展机遇。

近年来，国家有关部门先后出台了一系列政策文件，支持和引导光伏发电行业发展。2020年3月，国家能源局发布《国家能源局关于2020年风电、光伏发电项目建设有关事项的通知》，文件为我国光伏行业发展提供了明确的政策支持。2021年3月，政府工作报告中指出，扎实做好碳达峰、碳中和各项工作，制定2030年前碳排放达峰行动方案，优化产业结构和能源结构。随后，国家能源局印发《清洁能源消纳情况综合监管工作方案》，重点在落实清洁能源消纳目标任务、可再生能源电力消纳等情况开展监管，全面落实“碳达峰、碳中和”战略目标，促进清洁能源消纳。未来，国内将构建清洁低碳安全高效的能源体系，实施可再生能源替代行动，深化电力体制改革，构建以新能源为主体的新型电力系统。随着光伏发电技术进步，光伏投资成本不断下降，2020年国内新增光伏装机市场呈现恢复性增长趋势，达到48GW，根据《中国2050年光伏发展展望》预计，2025年我国的光伏装机将达到730GW。

据了解，全球170个国家制定了大力发展绿色能源的政策目标，约135个国家分别在发电或用电领域制订了支持绿色能源发展的政策法规，光伏发电将引领全球能源变革。2020年，全球光伏新增装机市场达到130GW，创历史新高。据IRENA（国际可再生能源机构）预测，至2030年全球光伏发电装机量将达到2.48TW，到2050年将达到8.5TW；光伏发电在总发电量中的占比将在2030年达到13%，2050年达到25%。

2、工业控制变压器

工业控制即工业自动化，是先进制造业领域优先发展的行业，具体包括大型复杂生产过程和连续生产过程所需综合自动化系统，多种现场总线标准和工业以太网并能利用互联网的综合自动化控制系统，应用现场总线技术的检测与控制仪表，高性能智能化控制器，大型传动装置用高效、节能调速系统，数字化、智能化传感器，现场总线集成的各种软件及硬件产品，智能化工业控制部件和执行机构等。在中国大力发展高端装备及政策扶持、产业升级、人力成本上升和替代进口等众多因素的推动下，未来中国工业控制行业市场将保持快速增长。

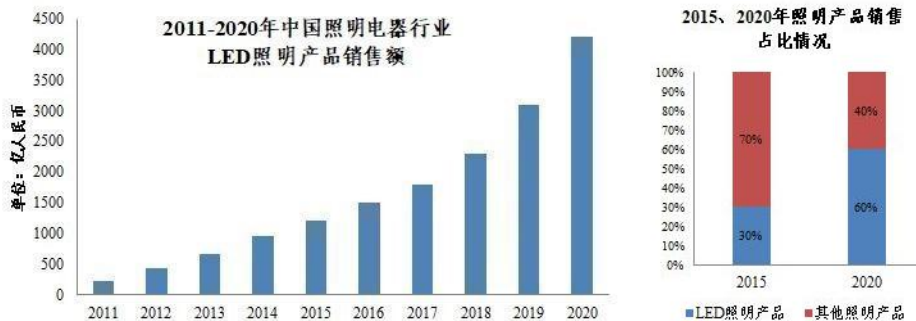
工业控制变压器属于工业控制电源的核心部件，该产品种类繁多，应用领域极为广泛，与消费类产品相比在电压等级，可靠性，性能参数指标及使用环境上都有很大提升，生产工艺上也相对复杂很多。工业自动化一直是国家鼓励和支持的行业，

工业自动化标志着一个国家的科技发达程度，随着我国的产业升级，工业自动化水平的不断提升，对工业控制用变压器产品在技术和性能上的要求也不断提升，新材料和新技术在该类产品上的应用也不断出现。随着工业4.0，人工智能以及物联网等新兴概念的提出，在可以预见的将来自动化设备将无处不在。对比传统工业电源，新一代电源设计对集成化、智能化、精确度、高效小型化等需求愈发强烈。

（二）照明产品

LED照明具有耗电量少、寿命长、色彩丰富、耐震动、可控性强等特点。近年来，随着全球各国日益关注节能减排，作为最具优势的新型高效节能LED照明产品成为世界各国节能照明重点推广产品，带来全球LED照明市场迅速发展。

中国照明电器协会统计数据显示，2020年我国LED照明产品销售额超4000亿元人民币，较2015年实现翻倍增长，LED照明产品在照明产品中渗透率快速提升，由2015年的30%提升至2020年的60%。中国海关总署统计数据显示，2020年，中国照明全行业累计出口额为525.88亿美元，同比增长达15.7%；其中LED照明产品累计出口额为355.94亿美元，同比增长17.9%。中国作为全球LED照明产品的重要生产基地，2020年在新冠疫情情况下，快速复工复产抢占国际市场份额，国内照明产业保持高速增长。



数据来源：中国照明电器协会

未来，随着经济的发展及消费升级，健康照明、智慧照明等新产品加速走向市场，LED照明新兴市场具有广阔前景。目前，健康照明应用领域逐步增加至消毒杀菌、医疗健康、教育健康、农业健康、家居健康等领域，尤其在教育健康领域，国家政策强制要求全国中小学教室照明改造必须使用符合健康照明规范的产品，据GGII数据测算，2020年中国健康照明市场规模达18.5亿元，2023年将达到172亿元。智慧照明是未来重要的发展方向之一，智能家居、智慧灯杆、LED智能景观照明将助推全球智慧照明的发展，据GGII数据测算，2021年中国LED智慧照明市场总规模将达到466亿元，其中室内智慧照明约273亿元，室外智慧照明约193亿元。

LED驱动电源是LED照明产品不可或缺的一部分，也是影响LED照明产品稳定性的主要因素。中国LED照明市场的快速增长推动了中国LED照明驱动电源行业不断发展，根据高工产研LED研究所(GGII)的统计，我国LED驱动电源产值由2015年172亿元增长至2018年的280亿元，2018年同比增速达到14.3%，LED驱动电源的市场需求也呈增长趋势；2018年中国LED驱动电源产值占全球LED驱动电源的69.5%，较2015年全球市场占有率提升了9.8个百分点。2019年中国LED驱动电源产值规模达到315亿元，同比增长12.5%。伴随着LED照明市场的持续快速发展，国内LED驱动电源市场成长空间广阔。高工产研LED研究所(GGII)预计，到2021年，中国LED驱动电源的市场需求规模有望达到384亿元的规模。

在市场渗透率方面，目前中大功率LED驱动电源所主要匹配的户外和工业LED照明应用的市场渗透率仍相对较低。未来，随着户外和工业LED照明应用市场渗透率的上升以及新应用领域的不断拓展，中大功率LED驱动电源潜在市场需求的增速会相对较快。在市场竞争格局方面，由于中、大功率LED驱动电源主要配套用于户外、工业等LED照明领域，产品在恒压、恒流技术方面，在高可靠性和安全性和应对恶劣应用环境等方面的要求较高，其技术壁垒和行业相对较高，其市场集中度和行业利润空间也相对较高。

（三）其他产品

磁性电子元器件可广泛应用于生产、生活各个领域，随着技术的进步，磁性电子元器件应用场景将进一步扩大，市场

空间将进一步扩大。在通讯电源领域，磁性电子元器件是电源设备储能和能源转换的核心元器件，随着5G基站建设进程的推进，磁性电子元器件市场需求将同步快速增长。伴随新能源汽车销量的复合增长和汽车智能化程度的提高，整车汽车电子零件的占比及需求也将越来越大，车载磁性器件作为汽车电子的基础器件，未来发展前景广阔。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---|
| 股权资产 | 无。 |
| 固定资产 | 主要系子公司吉安伊戈尔新厂房工程（二期）厂房及宿舍达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产。 |
| 无形资产 | 无。 |
| 在建工程 | 主要系子公司吉安伊戈尔新厂房工程（二期）厂房及宿舍达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产。 |

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|------|---------------|---|-------------|-----------------|------|---------------|------------|
| 房屋建筑物 | 购买自用 | 16,501,212.00 | 13405 Benson Ave Chino, California USA | 办公及仓储 自用 | 美国洛杉矶子公司用于办公及仓储 | 自用 | 1.13% | 否 |

三、核心竞争力分析

（一）国际客户资源及本土化定制服务优势

公司坚持走国际化、多元化道路，将自身定位为与国际企业竞争与合作的伙伴，培育国际竞争力。公司把走出去为客户提供本土化、定制化贴身服务作为市场开发和品牌推广的指导方针，通过当地销售服务渗透市场，每年有针对性的组织、参加行业内的大规模展会进行产品和品牌宣传，形成国际化的营销网络和完善的售前、售中、售后全程服务。

公司以广东佛山为公司总部，在上海、美国、日本与马来西亚设立了分支机构，已经初步建成了辐射全球主要国家和地区的销售网络，更好地服务本地客户，并发掘新的市场机会。公司在全球范围内形成了长期稳定、高端的客户群体，包括宜家、日立、明电舍、欧司朗、家得宝、Kichler等。公司聘用本地销售及服务人员，组建具有专业知识和技术能力的业务团队，为当地客户提供本土化、定制化服务，并根据市场需求设立仓储中心，缩短交货周期，提升客户粘性。通过与该等国内外知名客户长期紧密合作，公司形成了快速获知行业新需求、快速开发新产品、快速投放市场的研发体系，成为拥有较高知名度的多系列产品和服务专业供应商。

（二）研发与技术优势

公司产品均为自主研发。公司以市场、客户需求为导向，开展技术研发和新产品开发，不断获得性能优异、成本较低的技术、工艺，并及时推出高附加值的新产品。公司一直专注于树立电源行业品牌形象，开发拥有自主知识产权的产品。通过多年来与行业内众多国际知名公司紧密合作，公司把握新技术发展方向，形成了完整的研发体系和流程。公司根据市场调研和客户需求进行新产品研发，采用西门子及PTC先进的产品数据管理系统PDM，对开发流程进行优化和整合，大幅提高了新产品的研发效率，缩短了产品开发时间。研发的新产品获得客户广泛好评。

截至报告期末，公司拥有140项专利，其中包括14项发明专利，以及计算机软件著作权10项。鉴于公司优秀的技术研发能力，公司被广东省科学技术厅、财政厅等单位认定为“高新技术企业”，被广东省经济和信息化委、财政厅认定为“省级企业技术中心”。领先的技术研发能力有助于公司为客户提供高性价比产品，不断扩大产品线，提高现有客户的业务量并吸引新客户，增强公司产品的综合竞争力。

（三）丰富的产品线及质量优势

公司产品主要为能源产品、照明产品及其他三大类品，细分产品众多，广泛应用于消费及工业领域的各类电子电器、电气设备。公司具备针对不同下游细分市场提供个性化需求的产品和方案能力，不断推出新产品，根据客户的需求扩展自身产品线，全方位满足各类客户需求。国内和国际知名客户制定了严格的合格供应商准入制度，对制造过程、产品质量、技术参数和环保都有严格要求。公司通过了ISO9001：2015质量管理体系认证，ISO14001：2015环境管理体系认证和IECQ QC080000:2012有害物质过程管理体系认证并根据产品销售区域的要求，相关产品分别通过多种国际、国内质量与安全认证，公司质量管理贯穿产品研发、原材料采购、生产、储存、运输全过程。公司通过纵向整合采购、生产、销售体系，对生产制造流程不断革新及优化，坚持精益生产管理方式，生产线模块化，提高生产自动化程度，达到降低成本、提高效率的目的。

（四）快速响应客户需求的优势

为更好的开拓市场和服务客户，公司陆续在各国建立子公司，已经初步建成了辐射中国、美国、日本、欧洲和东南亚等全球主要国家和地区的销售网络。在全球化布局中，公司通过设立境外生产基地，提供境外销售及服务，为客户提供国际化服务，并根据市场需求设立仓储中心，快速响应客户需求。为响应客户快速变化的需求，应对多变的市场，公司将每个事业部作为独立、完整的生产单位，全面负责产品研发、生产，自主采购，各事业部拥有完整的生产系统。该组织架构有利于各产品形成专业化的研发、制造能力，从而在短时期内集中公司资源实现某类产品的大规模生产能力，赢得市场先机。公司在长期经营过程中积累了丰富的研发、生产经验，不断改善生产流程及制造工艺，提高生产效率，追求精益生产。公司深刻理解客户需求，为客户提供多种备选解决方案，在各产品种类形成了规模化生产、供应能力，保证了公司对客户需求的快速响应。

（五）管理团队及人才优势

公司主要管理人员在电气制造行业均拥有二十年左右的从业经历，均具有电气专业背景，多年来专注于电源细分领域，在公司长期经营管理中形成了明确的分工、协作关系。公司管理团队具有丰富的生产管理、品质管理、销售管理、产品开发等经验，对于行业政策和未来发展趋势具有很好的把握和理解，对公司有清晰的战略定位。在共同价值观的基础上，公司管理团队始终保持开放和分享心态，不断吸收国内外行业优秀人才加入核心团队，制定和实施储配干部培养计划，使公司的核心管理团队更壮大完善，通过打造阶梯化人才团队为持续发展扩张奠定了基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年,面对突如其来的新冠肺炎疫情及严峻复杂的经济形势,公司经营管理团队积极应对,及时调整战略方向和经营策略,加大国内市场开拓力度,继续务实推进各项管理变革,新业务领域技术研发及市场布局取得了突破,整体收入规模保持稳定。

一、2020年度整体经营情况

公司本报告期实现合并营业总收入140,604.25万元,比2019年增加10,948.34万元,同比上升8.44%;归属于上市公司股东的净利润为5,143.42万元,比2019年减少594.28万元,同比下降10.36%;经营活动产生的现金流量净额2,444.08万元,比2019年减少2,141.66万元,同比下降46.70%。

1、报告期营业收入同比上升8.44%,主要是受益于光伏行业产品需求快速增长,公司配套于光伏逆变器上的高频变压器比上年增加8056万元,同比增长42.80%;配套光伏发电用的升压并网变压器于本报告期开始供货并实现了2461万元销售收入,为2021年批量化的生产打下基础。

2、报告期公司营业成本同比增加13.48%,毛利率同比下降3.53%,报告期的主要生产用原材料铜材和半导体电子元器件价格上涨,其中铜材平均单价同比上涨2.65%,半导体电子元器件平均单价同比上涨2.93%。报告期第四季度订单大幅度增加,加班工时增多,人工成本比同期增长14.48%。报告期执行新收入准则,支付履约义务相关的销货运费1784.04万元从销售费用重分类到主营业务成本,影响毛利率下降1.27%。综合因素导致毛利率下降。

3、报告期,期间费用同比下降2.1%。其中,管理费用同比增加1,070.01万元,同比上升11.94%,主要是因公司实施限制性股票股权激励计划,股份支付费用摊销比上年增加380.84万元,专业项目咨询顾问费用比上年增加504.21万元;销售费用同比减少2334.89万元,同比下降29.16%,主要是本报告期执行新收入准则,支付履约义务相关的销货运费1784.04万元从销售费用重分类调整到主营业务成本,另一方面,客户佣金比上年减少约400万元;财务费用同比增加896.41万元,同比上升163.92%,主要是报告期汇率变化产生汇兑损失794万元,上年同期为汇兑收益125万。研发支出同比增加433.68万元,同比上升7.00%,主要是报告期下半年研发项目增多、研发人员薪酬及测试费用增加导致。

4、经营活动产生的现金流量净额同比下降46.70%,主要是报告期高频变压器业务收入增加,而对应的客户结算周期较长,导致报告期经营现金流入减少。

二、报告期主要工作

(一) 持续聚焦主营业务,不断开拓新产品、新应用领域

1、主营业务稳定,能源产品快速扩张

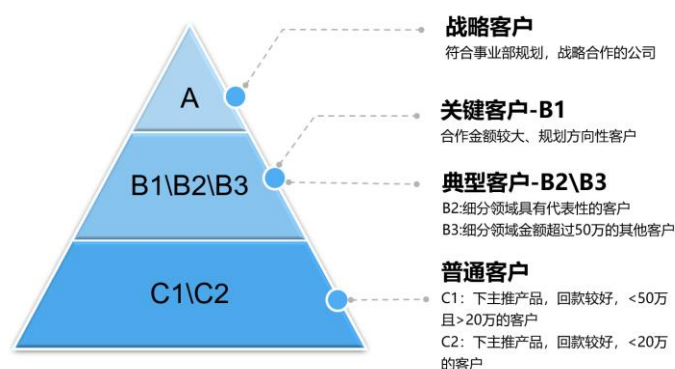
报告期内,公司继续加大对清洁能源产品的投入,与全球逆变器龙头企业阳光电源、华为等客户保持稳定、良好的合作关系,进一步提高了产品份额,公司配套光伏行业的产品合计实现营业收入29,339.17万元,较上年同期增长55.76%,成为公司目前增长速度最快的产品。2019年末阿里巴巴推出了数据中心的最新供电技术巴拿马电源,公司参与了该电源核心部件移相变压器研发。报告期内,用于数据中心供电系统巴拿马电源的移相变压器实现量产,目前公司是该移相变压器产品的唯一供应商。

报告期内,在国内外疫情和复杂国际形势的双重影响下,照明行业迎来了前所未有的挑战和机遇,众多照明企业开始将更多的目光开始聚焦在健康照明、智慧照明等高毛利优质细分市场。公司紧紧抓住行业的变化趋势,加速LED电源的产品更新、迭代,加大了对电源智能化技术的投入,智能化电源占整个照明电源占比由2019年的15.8%提升至2020年的20%,公司预计未来智能电源的产品份额将会持续提升。另一方面,受市场需求与政策影响,教育照明越来越受到重视,公司加大了对教育照明市场的投入与关注,报告期已为多家教育照明客户供应电源,公司预计教育照明产品将成为公司照明业务的增长

点之一。

2、实施客户分级管理，优化客户结构

2020年，公司延续大客户大订单的销售策略，报告期内，前五大客户占年度销售总额比例为31.30%。在照明产品领域，公司对客户进行分级管理，在有限的资源内优化客户结构，将客户分为三档六级，从而集中资源服务有价值的客户群体，提高客户服务质量和提高客户价值。在能源产品领域，公司继续延续大客户大订单的销售策略，深度合作阳光、华为等重要客户，同时不断拓展新客户，实现锦浪科技、特变电工等逆变器厂商的突破。



(二) 完成并购+定增，助力公司战略转型

报告期内，公司积极利用资本市场平台，完成并购和再融资。2020年8月，公司以自有资金4,275万元通过股权受让及增资的方式获得深圳市鼎硕同邦57%股权，进一步丰富了公司的产品类别，使公司更高效地进入到通讯电源、车载电源的市场行列，加快公司新产品布局进度。报告期内，公司启动并顺利完成非公开发行并募集配套资金47,932.95万元用于光伏发电并网设备智能制造项目，项目的实施有望公司战略转型升级，培育新的利润增长点。

(三) 募投项目顺利实施，助推产能升级

报告期内，公司位于江西吉安IPO募投项目“LED照明电源生产项目”已于2020年上半年建设完毕并于7月开始投产，效益已逐步开始显现。公司2020年9月非公开发行募投项目“光伏发电并网设备智能制造项目”于报告期已进入设计阶段并开始进行土建前期的准备工作，项目将以智能化、数字化、可视化为目标，打造行业内领先的智能化、数字化工厂。以上建设项目的实施，将有效扩充和升级公司的产能，提升公司产线自动化水平和产品竞争力，提升公司的整体竞争力和盈利能力。

(四) 深化人才培养、管理体制和数字化转型，培育核心竞争力

公司以企业发展战略为导向，重点把握招聘甄选、人才培养、人员配置、绩效评估、员工激励、员工关怀等关键环节，提升公司人力资源开发与管理的的能力，发挥人才对企业发展的的重要支撑作用，实现人才与公司的共同成长。2020年公司通过内部培养、人才引进等多种方式大力扩充人才队伍，建立符合企业快速发展需要的人才梯队。

报告期内，公司制订及修订了多项内部管理制度，加强了供应商管理、外部招聘、印章管理、信息保密管理等，不断完善内部管理，加强了风险管控，提升了组织运行效率。

2020年，公司继续深入推进数字化转型项目，在2019年完成照明事业部供应链管理ERP、APS、MES、WMS项目的基础上，2020年陆续完成了其他经营单位供应链管理的ERP、APS、MES、WMS的推广，针对不同业务单位、不同发展阶段在复制的基础上进行裁剪定制，2020年已全部上线使用并不断优化。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,406,042,508.54 | 100% | 1,296,559,124.70 | 100% | 8.44% |
| 分行业 | | | | | |
| 电气机械和器材制造业 | 1,396,283,173.97 | 99.31% | 1,285,746,562.60 | 99.17% | 8.60% |
| 其他 | 9,759,334.57 | 0.69% | 10,812,562.10 | 0.83% | -9.74% |
| 分产品 | | | | | |
| 能源产品 | 692,463,016.05 | 49.25% | 562,880,426.46 | 43.41% | 23.02% |
| 照明产品 | 665,664,682.85 | 47.34% | 659,555,244.86 | 50.87% | 0.93% |
| 其他产品 | 47,914,809.64 | 3.41% | 74,123,453.38 | 5.72% | -35.36% |
| 分地区 | | | | | |
| 1、境内 | | | | | |
| 华南 | 389,430,333.94 | 27.70% | 405,006,587.18 | 31.24% | -3.85% |
| 华东 | 339,600,616.81 | 24.15% | 310,572,392.98 | 23.95% | 9.35% |
| 其他 | 53,261,287.45 | 3.79% | 18,824,879.77 | 1.45% | 182.93% |
| 2、境外 | | | | | |
| 欧洲 | 264,779,888.00 | 18.83% | 256,263,909.55 | 19.76% | 3.32% |
| 北美洲 | 203,350,837.44 | 14.46% | 159,885,111.54 | 12.33% | 27.19% |
| 亚洲 | 141,189,644.26 | 10.04% | 126,678,970.03 | 9.77% | 11.45% |
| 其他 | 14,429,900.64 | 1.03% | 19,327,273.65 | 1.49% | -25.34% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电气机械和器材制造业 | 1,396,283,173.97 | 1,111,512,231.28 | 20.39% | 8.60% | 14.12% | -3.85% |
| 分产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 能源产品 | 692,463,016.05 | 568,250,570.31 | 17.94% | 23.02% | 28.38% | -3.42% |
| 照明产品 | 665,664,682.85 | 508,409,695.96 | 23.62% | 0.93% | 6.70% | -4.13% |
| 分地区 | | | | | | |
| 1、境内 | | | | | | |
| 华南 | 389,430,333.94 | 326,278,049.04 | 16.22% | -3.85% | 1.90% | -4.73% |
| 华东 | 339,600,616.81 | 280,411,659.30 | 17.43% | 9.35% | 15.79% | -4.59% |
| 其他 | 43,501,952.88 | 37,755,239.27 | 13.21% | 442.94% | 448.30% | -0.85% |
| 2、境外 | | | | | | |
| 欧洲 | 264,779,888.00 | 190,292,232.53 | 28.13% | 3.32% | 2.92% | 0.28% |
| 北美洲 | 203,350,837.44 | 158,210,292.46 | 22.20% | 27.19% | 36.13% | -5.11% |
| 亚洲 | 141,189,644.26 | 108,822,353.02 | 22.92% | 11.45% | 19.00% | -4.89% |
| 其他 | 14,429,900.64 | 9,742,405.66 | 32.48% | -25.34% | -20.27% | -4.29% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
|------------|-----|-----|------------|------------|--------|
| 电气机械和器材制造业 | 销售量 | 台、只 | 37,738,425 | 38,129,145 | -1.02% |
| | 生产量 | 台、只 | 39,386,322 | 38,145,795 | 3.25% |
| | 库存量 | 台、只 | 2,015,613 | 1,696,178 | 18.83% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 能源产品 | 直接材料 | 472,475,640.87 | 83.15% | 363,577,681.34 | 82.14% | 1.01% |
| 能源产品 | 直接人工 | 57,973,120.48 | 10.20% | 46,955,757.93 | 10.61% | -0.41% |

| | | | | | | |
|------|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 能源产品 | 直接费用 | 37,801,808.96 | 6.65% | 32,100,894.26 | 7.25% | -0.60% |
| 照明产品 | 直接材料 | 398,211,096.65 | 78.32% | 382,811,754.33 | 80.34% | -2.02% |
| 照明产品 | 直接人工 | 62,044,390.13 | 12.20% | 54,996,396.72 | 11.54% | 0.66% |
| 照明产品 | 直接费用 | 48,154,209.18 | 9.47% | 38,664,932.98 | 8.11% | 1.36% |
| 其他产品 | 直接材料 | 30,976,756.45 | 74.33% | 58,399,953.71 | 87.96% | -13.63% |
| 其他产品 | 直接人工 | 4,204,397.85 | 10.09% | 4,943,744.41 | 7.45% | 2.64% |
| 其他产品 | 直接费用 | 6,490,979.39 | 15.58% | 3,049,432.81 | 4.59% | 10.98% |

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、公司于2020年4月26日与李发法先生、李鹏先生共同投资设立了广东伊戈尔网通科技有限公司（简称“网通科技”），公司以自有资金出资580万元人民币持有网通科技72.5%的股权，李发法先生出资120万元人民币持有网通科技15%的股权，李鹏先生出资100万元人民币持有网通科技12.5%的股权。网通科技自成立日起纳入公司合并报表范围。

2、公司于2020年9月15日与广东申睿电气科技有限公司（简称“申睿电气”）共同投资设立广东伊戈尔电力电子有限公司（简称“伊戈尔电力电子”）。公司以自有资金出资 1,530万元人民币持有伊戈尔电力电子 51%的股权，申睿电气出资1,470万元人民币持有伊戈尔电力电子 49%的股权。伊戈尔电力电子自成立日起纳入公司合并报表范围。

3、公司于2019年11月15日召开了第四届董事会第二十四次会议，会议审议通过了《关于收购马来西亚 DEG 公司 70% 股权的议案》，公司拟通过全资子公司 Eaglerise Development HK Company Limited（简称“香港伊戈尔”）以自有资金1400万元马来西亚林吉特收购位于马来西亚雪兰莪州的DEG INDUSTRIAL SUPPLIES SDN.BHD.（简称“DEG”）公司70%股权。其中，以800万元马来西亚林吉特认购DEG公司666,700股新增股份，以600万元马来西亚林吉特收购原股东持有的DEG公司499,700股现有股份。DEG公司于2020年1月纳入公司合并报表范围。

4、公司于2020年8月29日与刘大勇、邓长平、深圳市鼎硕星管理合伙企业（有限合伙）（简称“鼎硕星”）签订了《关于深圳市鼎硕同邦科技有限公司之增资及股权转让协议》，公司以自有资金4,275万元通过股权受让及增资的方式获得深圳市鼎硕同邦科技有限公司（简称“鼎硕同邦”）57%股权。其中以1,875万元对鼎硕同邦增资，占增资完成后鼎硕同邦25%的股权；以2,400万元收购增资后鼎硕同邦原股东持有32%的股权。鼎硕同邦于2020年9月纳入公司合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 440,158,773.79 |
|----------------|----------------|

| | |
|--------------------------|--------|
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 31.30% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 134,320,323.23 | 9.55% |
| 2 | 第二名 | 117,633,034.90 | 8.37% |
| 3 | 第三名 | 69,695,933.50 | 4.96% |
| 4 | 第四名 | 62,219,343.43 | 4.43% |
| 5 | 第五名 | 56,290,138.73 | 4.00% |
| 合计 | -- | 440,158,773.79 | 31.30% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 152,229,515.93 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 15.56% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 42,229,004.30 | 4.32% |
| 2 | 第二名 | 37,374,246.74 | 3.82% |
| 3 | 第三名 | 26,299,124.24 | 2.69% |
| 4 | 第四名 | 24,938,751.49 | 2.55% |
| 5 | 第五名 | 21,388,389.16 | 2.19% |
| 合计 | -- | 152,229,515.93 | 15.56% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|--|
| 销售费用 | 56,718,491.12 | 80,067,437.12 | -29.16% | 销售费用本期发生额同比减少 29.16%，主要系本报告期执行新收入准则，支付履约义务相关的销货运费 1784.04 万元从销售费用重分类调整 |

| | | | | |
|------|----------------|---------------|---------|--|
| | | | | 到主营业务成本，另一方面，客户佣金同比减少约 400 万元。 |
| 管理费用 | 100,299,866.25 | 89,599,787.35 | 11.94% | 主要系报告期内股权激励摊销同比增加约 380.84 万元，项目咨询费用合计同比增加约 504 万元。 |
| 财务费用 | 14,432,717.30 | 5,468,577.01 | 163.92% | 主要系报告期汇率变化产生汇兑损失 794 万元，上年同期为汇兑收益 125 万。 |
| 研发费用 | 66,319,067.36 | 61,982,284.22 | 7.00% | 主要系报告期下半年研发项目增多、研发人员薪酬及测试费用增加导致。 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司一直高度重视新产品和新技术的开发研究工作。报告期内，公司不断加大研发投入力度，以确保技术研究和成果推广应用工作顺利进行。公司依托现有的研发资源和平台，深入整合公司内外部资源，充分利用科研人才和硬件设备进行新产品新工艺研发及前瞻性研究，开展了一系列产品和技术研发项目，以进一步完善技术和专利布局，优化产品体系，提升创新实力，延续在行业中长期保持的技术优势。截止报告期末，公司拥有140项专利，其中发明专利14项，实用新型专利126项，软件著作权10项。报告期内研发费用支出6,631.91万元，占当年营业收入的4.72%，较上年同期增加433.68万元，同比上升7.00%。

公司拥有完整的研发体系，坚持以客户需求为导向，以客户满意为最终诉求进行自主研发。拥有行业领先的研发设计能力，形成了一批具有市场竞争优势的产品。报告期研发投入主要在能源产品、照明产品、车载产品三个方向，具体产品和技术研发情况如下：

一、能源产品：

1、光伏发电逆变器磁性器件大功率立绕产品继续迭代，实现了250kW立绕串联自动绕线技术，提升了产品制造效率，降低了产品成本。

2、实现了大功率光伏发电逆变器磁性器件低噪音技术，磁性器件从原来的65dB降低至52dB，解决了产品多年的噪音问题，目前此技术已形成我司产品核心竞争力。

3、完成100kW UPS高功率密度整流和逆变电感的研发，提升产品功率密度20%，体积降低15%，降低产品成本，革新了UPS行业新技术，是未来重点推广产品。

4、完成数据中心巴拿马电源核心部件移相变压器的开发及量产，目前是该产品的唯一移相变压器供应商。同时，全新开发的72脉波产品将产品脉波数提升了一倍。

5、完成6874kVA光伏升压变开发和试制，一次性通过KEMA认证,目前是该领域全球单机最大容量产品。

6、成功开发了35kV北美升压变，一次性通过UL认证。

7、成功为客户开发17000kVA干式移相变，目前该产品是该领域全球单机最大容量产品。

二、照明产品：

照明产品研发致力于ErP 2.0版本LED电源的产品迭代，GaN技术的探索，DALI2 调光电源，ZigBee 3.0 智能控制类电源，无线快充和户外防水电源的研制开发。打造了全功率段符合ErP 2.0 能效的室内和户外防水LED电源，成功推出了无线快充产品。在DT8和蓝牙调光调色智能电源开发技术上实现了重大技术突破，为2021年智能化产品系列的推出奠定了基础。

三、车载电源

车载业务研发主要致力于混合动力VVC升压电感产品开发以及大功率电感损耗测量装置的研究。其中，在升压电感的开发上实现了重大技术突破，工程样件性能测试达到业界领先水平。该项目已经取得独家定点，样件已通过DV测试。另外利用Boost和Buck拓扑框架，构建了一个高转换效率内循环结构的能量回馈式电路，完成了大功率电感损耗测量装置的研发设计。并且为实现电感功率损耗的高精度差值测量而提出了一套系统兼具高效率、高稳定性运行的有效解决方案。

公司研发投入情况

| | 2020 年 | 2019 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 301 | 291 | 3.44% |
| 研发人员数量占比 | 12.25% | 13.64% | -1.39% |
| 研发投入金额（元） | 66,319,067.36 | 61,982,284.22 | 7.00% |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.72% | 4.78% | -0.06% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,290,335,359.21 | 1,187,349,292.93 | 8.67% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,265,894,520.36 | 1,141,491,870.57 | 10.90% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,440,838.85 | 45,857,422.36 | -46.70% |
| 投资活动现金流入小计 | 348,249,535.37 | 1,319,975,037.87 | -73.62% |
| 投资活动现金流出小计 | 809,424,197.68 | 1,254,293,393.13 | -35.47% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -461,174,662.31 | 65,681,644.74 | -802.14% |
| 筹资活动现金流入小计 | 883,159,837.26 | 213,385,662.00 | 313.88% |
| 筹资活动现金流出小计 | 247,429,943.79 | 278,044,182.40 | -11.01% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 635,729,893.47 | -64,658,520.40 | 1,083.21% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 197,746,844.24 | 45,720,669.92 | 332.51% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要系本报告期高频变压器业务收入增加，而对应的客户结算周期较长，导致报告期经营现金流入减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系本报告期赎回的到期理财产品小于去年同期。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系本报告期收到非公开发行股票募集资金约4.7亿元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|--------------------------|----------|
| 投资收益 | 2,970,845.59 | 5.90% | 主要系本报告期投资理财的收益。 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 810,915.07 | 1.61% | 主要系本报告期末到期理财产品预计收益。 | 否 |
| 资产减值 | -6,757,433.62 | -13.42% | 主要系本报告期存货和应收款项计提的减值损失。 | 否 |
| 营业外收入 | 292,896.04 | 0.58% | 主要系本报告期固定资产处置收益以及保险公司退款。 | 否 |
| 营业外支出 | 1,375,977.51 | 2.73% | 主要系本报告期固定资产处置损失。 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

| | 2020 年末 | | 2020 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 403,841,779.19 | 17.46% | 203,634,296.22 | 14.36% | 3.10% | 主要系公司通过银行借款筹集期后应付材料采购款所需资金所致。 |
| 应收账款 | 452,485,307.28 | 19.56% | 339,101,098.20 | 23.91% | -4.35% | 主要系本报告期第四季度营业收入同比增加较多，期末未到结算期的应收账款增加所致。 |
| 存货 | 243,210,300.80 | 10.52% | 154,697,220.99 | 10.91% | -0.39% | 主要系报告期末订单量增加及原材料价格上涨因素，原材料及库存商品 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---------------------------------------|
| | | | | | | 备货量增加，同时本期合并 DEG 公司及鼎硕同邦所致。 |
| 固定资产 | 535,174,275.98 | 23.14% | 449,470,111.04 | 31.69% | -8.55% | 主要系子公司吉安伊戈尔新厂房工程（二期）厂房及宿舍由在建工程转为固定资产。 |
| 在建工程 | 65,250.00 | 0.00% | 89,966,034.82 | 6.34% | -6.34% | 主要系子公司吉安伊戈尔新厂房工程（二期）厂房及宿舍由在建工程转为固定资产。 |
| 短期借款 | 304,557,979.89 | 13.17% | 103,071,040.00 | 7.27% | 5.90% | 主要系储备期后应付材料采购款增加银行借款所致。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|---------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 20,157,750.68 | 810,915.07 | | | 607,000,000.00 | 287,157,750.68 | | 340,810,915.07 |
| 上述合计 | 20,157,750.68 | 810,915.07 | | | 607,000,000.00 | 287,157,750.68 | | 340,810,915.07 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 2020年12月31日账面价值 | 受限原因 |
|------|-----------------|----------|
| 应收账款 | 46,941,276.95 | 短期借款质押 |
| 固定资产 | 226,041,498.66 | 担保借款合同抵押 |
| 无形资产 | 15,579,552.10 | 担保借款合同抵押 |
| 应收票据 | 8,000,000.00 | 票据开票质押 |
| 合计 | 296,562,327.71 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|--------|
| 102,477,272.57 | 108,998,159.95 | -5.98% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------------------------------|---------------------------|------|---------------|--------|------|--|------|-----------|------------------------|------|---------------|------|------------------|---|
| DEG INDUSTRIAL SUPPLIES SDN.BHD. | 照明设计、销售以及制造 LED 室内和室外灯具 | 收购 | 24,087,052.91 | 70.00% | 自有资金 | MEGA LOGISTIC HOLDINGS (M) SDN. BHD. Chew Tan Chuan Edwin Chan Ee Beng | 长期 | 照明产品 | 2020 年 2 月已完成股权交割、登记手续 | 0.00 | -3,476,320.43 | 否 | 2020 年 02 月 20 日 | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登的《关于收购马来西亚 DEG 公司 70% 股权的进展公告》 |
| 深圳市鼎硕同邦科技有限公司 | 电源产品的技术研发及机电产品和系统的开发, 新型电 | 收购 | 42,750,000.00 | 57.00% | 自有资金 | 刘大勇、邓长平、深圳市鼎硕星管理合伙企业（有限 | 长期 | 通讯及车载电源产品 | 2020 年 9 月已完成股权交割、登记手续 | 0.00 | -666,559.68 | 否 | 2020 年 09 月 28 日 | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登的《关 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|----|---------------|----|----|-----|----|----|----|------|---------------|----|----|----|-------------------------------|
| | 力电子元器件产品的开发，软件产品的开发，开关电源产品、电子产品、电力电子元器件的生产 | | | | | 合伙) | | | 续 | | | | | | 于收购深圳市鼎硕同邦科技有限公司股权并对其增资的进展公告》 |
| 合计 | -- | -- | 66,837,052.91 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -4,142,880.11 | -- | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------------|------|-----------|------------|---------------|----------------|------|---------|---------------|---------------|---|------------------|---|
| LED 照明电源生产项目 | 自建 | 是 | 电气机械和器材制造业 | 14,911,377.48 | 82,436,982.74 | 募集资金 | 100.00% | 35,947,000.00 | 8,959,464.78 | 预计收益为完全达产后的收益。该项目于 2020 年 7 月开始投产。报告期内处于产能爬坡阶段。 | 2020 年 09 月 14 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----|----|------------------------|-------------------|--------------------|----------|---------|-------------------|------------------|-------------------------|---------------------|---|
| 吉安新 厂房工 程（二 期）宿舍 | 自建 | 是 | 电气机 械和器 材制造 业 | 1,700,94 1.20 | 19,294,6 71.28 | 自有资 金 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | | |
| 研发中 心 | 自建 | 是 | 电气机 械和器 材制造 业 | 10,014,2 24.87 | 25,115,8 82.65 | 募集资 金 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 2020年 09月14 日 | 详见巨 潮资讯 网 (www. cninfo.co m.cn)上 刊登的 《关于 部分募 投项目 结项并 将节余 募集资 金永久 补充流 动资金 的公告》 |
| 测试中 心 | 自建 | 是 | 电气机 械和器 材制造 业 | 2,305,77 1.23 | 6,622,01 8.35 | 自有资 金 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | | |
| 光伏发 电并网 设备智 能制造 项目 | 自建 | 是 | 电气机 械和器 材制造 业 | 6,707,90 4.88 | 6,707,90 4.88 | 募集资 金 | 1.74% | 56,071,1 00.00 | 0.00 | 该募投 项目处 于建设 期中 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 35,640,2 19.66 | 140,177, 459.90 | -- | -- | 92,018,1 00.00 | 8,959,46 4.78 | -- | -- | -- |

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|----------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|----------------|--------------|
| 2017 | 首次公开发行股票 | 36,229.5 | 2,492.56 | 31,383.94 | 0 | 0 | 0.00% | 5,928.83 | 永久补充流动资金 | 0 |
| 2020 | 非公开发行 | 46,831.42 | 8,936.02 | 8,936.02 | 0 | 0 | 0.00% | 37,907.05 | 购买理财及存放募集资金账户中 | 0 |
| 合计 | -- | 83,060.92 | 11,428.58 | 40,319.96 | 0 | 0 | 0.00% | 43,835.88 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2228号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股 33,000,000.00 股，共募集资金 409,530,000.00 元，扣除各项发行费用后募集资金净额为 362,295,000.00 元，上述资金于 2017 年 12 月 26 日到位，并经天健会计师事务所验证并出具天健验字【2017】3-128 号验资报告。本报告期使用募集资金 2,492.56 万元，累计使用募集资金 31,383.94 万元。报告期内，首次公开发行的募投项目 LED 照明电源生产项目、伊戈尔研发中心项目已实施完毕，公司董事会、监事会、股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意上述项目予以结项，结项后的节余募集资金 4,636.88 已永久补充流动资金，募集资金专用账户已销户。前述项目结项后，2017 年首次公开发行股票募投项目已全部实施完毕并结项，尚未使用的募集资金已永久补充流动资金，募集资金专用账户已全部销户。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1628号文核准，公司向 19 名认购对象非公开发行人民币普通股股票 39,257,125 股，募集资金总额 479,329,496.25 元，扣除各项发行费用后募集资金净额为 468,314,215.93 元，上述资金于 2020 年 9 月 23 日到位，并经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具容诚验字[2020]518Z0037 号验资报告。2020 年非公开发行募集资金投资项目共 2 个，本报告期使用募集资金合计 8,936.02 万元，其中偿还银行贷款及补充流动资金项目已完成，光伏发电并网设备智能制造项目已进入设计阶段和进行土建前期的准备工作，尚未使用的募集资金为 37,907.05 万元（包含利息收入），其中用于购买银行理财为 36,000 万元，募集资金账户活期余额为 1,907.05 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募 | 是否已变 | 募集资金 | 调整后投 | 本报告期 | 截至期末 | 截至期末 | 项目达到 | 本报告期 | 是否达到 | 项目可行 |
|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|

| 资金投向 | 更项目 (含部分 变更) | 承诺投资 总额 | 资总额 (1) | 投入金额 | 累计投入 金额(2) | 投资进度 (3)= (2)/(1) | 预定可使 用状态日 期 | 实现的效 益 | 预计效益 | 性是否发 生重大变 化 |
|-----------------------------------|---|------------|------------|-----------|---------------|-------------------------|---------------------|-----------|------|-------------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 新能源用高频变压器 产业基地项目 | 否 | 11,851.68 | 11,851.68 | 0 | 10,908.24 | 92.04% | 2019年 02月28 日 | 96.36 | 否 | 否 |
| LED照明电源生产项 目 | 否 | 11,680.97 | 11,680.97 | 1,491.14 | 8,243.7 | 70.57% | 2020年 06月30 日 | 895.95 | 否 | 否 |
| 伊戈尔研发中心项目 | 否 | 2,978.77 | 2,978.77 | 1,001.42 | 2,511.59 | 84.32% | 2019年 02月28 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 偿还银行贷款及补充 流动资金项目 | 否 | 9,718.08 | 9,718.08 | 0 | 9,720.41 | 100.02% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 光伏发电并网设备智 能制造项目 | 否 | 38,552.95 | 38,552.95 | 657.55 | 657.55 | 1.71% | 2023年 01月01 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 偿还银行贷款及补充 流动资金 | 否 | 8,278.47 | 8,278.47 | 8,278.47 | 8,278.47 | 100.00% | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 83,060.92 | 83,060.92 | 11,428.58 | 40,319.96 | -- | -- | 992.31 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | 不适用 | |
| 合计 | -- | 83,060.92 | 83,060.92 | 11,428.58 | 40,319.96 | -- | -- | 992.31 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目) | 1、新能源用高频变压器产业基地项目未达预期效益，主要是受市场竞争环境、原材料涨价的影响，该类产品毛利率水平相对较低，故实际效益相对较低。 2、LED项目预计的效益为完全达产后的效益，该项目在2020年上半年建成，于7月开始投产，报告期内处于产能爬坡期。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途 及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2017年首次公开发行股票募集资金投资项目中，经天健会计师事务所天健审【2018】3-43号《关于伊戈尔电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》验证，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为641.99万元。经伊戈尔第四届董事会第八次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币641.99万元。（公告编号：2018-017） |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 2017年首次公开发行股票募集资金投资项目中新能源用高频变压器产业基地项目节余募集资金1,291.95万元，LED照明电源生产项目节余募集资金3,997.58万元，伊戈尔研发中心项目节余募集资金639.30万元，主要系公司在募投项目建设过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，合理地降低项目建设成本和费用，同时随着项目采购设备的持续扩大也提高了公司与供应商的议价能力，采购成本有所下降导致，另外，公司为了提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司首次公开发行的募投项目均已结项，合计募集资金余额为5,928.83万元，经股东大会批准后可永久补充流动资金。截至2020年12月31日，公司尚未使用的非公开发行的募集资金余额为37,907.05万元，其中：期末募集资金账户余额为1,907.05万元，使用暂时闲置募集资金购买银行理财为36,000万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------------------|------|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 佛山市伊戈尔电子有限公司 | 子公司 | 生产、设计、销售：变压器、电源、照明产品、灯具。货物进出口、技术进出口 | 5,000,000.00 | 99,927,283.17 | 49,235,875.91 | 148,897,971.97 | 34,978,351.67 | 30,296,641.10 |
| 吉安伊戈尔电气有限公司 | 子公司 | 生产及销售照明电源、环形变压器、配电变压器及电源组件产品 | 120,000,000.00 | 539,721,119.42 | 237,673,992.72 | 466,112,186.76 | 75,410,193.25 | 65,788,397.43 |
| Eaglerise E&E Inc | 子公司 | 销售及售后服务 | 7,088,378.35 | 21,648,087.84 | 2,089,686.88 | 61,382,381.75 | 5,821,315.24 | 5,821,344.24 |
| 伊戈尔企业发展（香港）有限公司 | 子公司 | 销售及售后服务 | 20,000,000 港币 | 140,958,112.12 | 35,813,119.05 | 111,024,280.90 | 6,813,253.48 | 5,632,679.82 |
| 佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司 | 子公司 | 研发，生产和销售变压器、电源类及灯具产品；货物进出口，技术进出口 | 150,000,000.00 | 834,744,395.31 | 128,426,815.68 | 427,220,690.28 | -18,894,301.17 | -15,099,186.67 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------------------------|----------------|---------------------|
| DEGINDUSTRIALSUPPLIES SDN.BHD. | 现金购买 | 对报告期公司生产经营和业绩无重大影响。 |
| 深圳市鼎硕同邦科技有限公司 | 现金购买 | 对报告期公司生产经营和业绩无重大影响。 |
| 广东伊戈尔网通科技有限公司 | 设立 | 对报告期公司生产经营和业绩无重大影响。 |
| 广东伊戈尔电力电子有限公司 | 设立 | 对报告期公司生产经营和业绩无重大影响。 |

主要控股参股公司情况说明

无。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

一、公司发展战略

公司将持续专注于电源及电源组件的研发，生产和销售。聚焦主营业务，在现有产品的上下游进行延伸，向新的产品和市场区域渗透，不断扩充业务版图。坚持以市场和客户需求为导向，在技术和产品研发上持续投入，吸引高端研发人员加入，完善产品和技术体系，保持市场竞争优势。

二、2021年经营计划

(1) 整合资源，拓展业务版图

2020年年初，公司为规避中美贸易摩擦对公司业务的影响，公司完成了对马来西亚DEG公司的并购，拥有了境外生产基地。但报告期受到新冠疫情的影响，业务推进不及预期。随着疫情逐步缓解，2021年公司必须加速照明产品的生产在马来西亚的落地。公司在2020年3季度完成了对鼎硕同邦的并购，扩充了通讯及车载电源的产品线。

2021年，公司将继续致力于拓展应用领域的市场份额，在光伏领域，保持高频磁性器件的优势的同时，积极拓展光伏并网升压变业务；在数据中心供电系统领域，开发新一代移项变压器；在照明领域，进一步拓展商业照明、景观照明和教育照明的应用，照明产品向智能化应用场景扩展；在工业控制领域，大力推广新一代开关电源和工业电源产品。

(2) 推进产能升级，提升客户服务质量

公司将结合“工业4.0”的发展理念，推进工业技术转型升级，提升产品自动化、智能化水平，提高产品可靠性、稳定性，使经营管理水平、运营效率以及市场竞争力得到进一步提升。公司将重点推进光伏升压变智能制造项目的实施，以智能化、高效化的产线去不断提高公司的产能和及时响应客户的需求。

(3) 强化人力资源管理，推进可持续人才发展战略

2021年，公司将坚持可持续的人才发展战略，进一步完善人才引进、培养、任用及留用等人力资源体系建设。重点推进实施绩效考核管理，从发现人才、用好人才，从而打造出一支专业化、知识化、职业化、年轻化的人才队伍，并努力建立对外具有竞争力、对内具有公平性的薪酬福利体系。

(4) 持续优化管理手段，实现数字化转型

2020年公司已完成各业务单位的供应链管理数字化转型项目，2021年将持续完善和优化并陆续组织开展PLM、CRM、SRM以及其他与系统、流程相关项目，未组织的高效运作进一步夯实基础。

(5) 发挥上市平台优势，推进对外投资与并购

公司将进一步利用上市公司的平台和资源优势优化资本结构，提高自身资本运作能力，建立良好的资本市场形象，重点关注与自身主业相关的产业或产业链延伸，通过投资、并购、合作等方式整合优质资源，增强公司实力，提高公司盈利能力，为股东提供更多的回报。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年03月23日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议和2020年04月15日召开的2019年度股东大会审议通过了《2019年度利润分配预案》的议案，同意公司2019年度利润分配方案为：以2019年12月31日的总股本135,151,475股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计派发现金股利人民币27,030,295元，不送红股，不进行资本公积转增股本。本次权益分派的股权登记日为2020年04月27日，除权除息日为2020年04月28日，以上利润分配方案已实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、公司2018年度利润分配方案为：以截至2018年12月31日的总股本131,992,875股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），共计派发现金19,798,931.25元（含税）；不送红股，也不以资本公积转增股本。
- 2、公司2019年度利润分配方案为：以截至2019年12月31日的总股本135,151,475股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发现金27,030,295元（含税）；不送红股，也不以资本公积转增股本。
- 3、公司2020年度利润分配预案为：以截至2020年12月31日的总股本扣除公司回购2019年部分限制性股票102,450股后的股本174,306,150股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计派发现金股利人民币34,861,230元，同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增7股，共计转增122,014,305股，不送红股。该预案尚需提交2020年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|------|------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------|---------------|---------------|--------|------|-------|---------------|--------|
| 2020 年 | 34,861,230.00 | 51,434,187.95 | 67.78% | 0.00 | 0.00% | 34,861,230.00 | 67.78% |
| 2019 年 | 27,030,295.00 | 57,376,997.10 | 47.11% | 0.00 | 0.00% | 27,030,295.00 | 47.11% |
| 2018 年 | 19,798,931.25 | 41,586,140.47 | 47.61% | 0.00 | 0.00% | 19,798,931.25 | 47.61% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 2 |
| 每 10 股转增数 (股) | 7 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 174306150 |
| 现金分红金额 (元) (含税) | 34,861,230.00 |
| 以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元) | 0.00 |
| 现金分红总额 (含其他方式) (元) | 34,861,230 |
| 可分配利润 (元) | 224,134,708.80 |
| 现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例 | 67.78% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 以 2020 年 12 月 31 日的总股本 174,408,600 股扣除公司回购的 2019 年部分限制性股票 102,450 股后的股本 174,306,150 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元 (含税), 合计派发现金股利人民币 34,861,230 元, 不送红股; 同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 7 股, 共计转增 122,014,305 股, 转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额, 转增后公司总股份增加至 296,320,455 股。 | |

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|------|------|------|------|------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|--------------|--------|---|------------------|------------------------------------|------------------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 佛山市麦格斯投资有限公司 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有的公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。 | 2017 年 12 月 29 日 | 2017 年 12 月 29 日至 2020 年 12 月 29 日 | 已履行完毕，承诺人未有违反承诺的情况 |
| | 佛山市麦格斯投资有限公司 | 股份限售承诺 | 锁定期满后两年内减持的，其减持数量不超过所持公司股份总数的 25%，且减持不影响其对公司的控制权，减持价格不低于发行价。（上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发 | 2017 年 12 月 29 日 | 2020 年 12 月 29 日至 2022 年 12 月 29 日 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中 |

| | | | | | | |
|--|-----|--------|---|-------------|-------------------------|------------------------------|
| | | | 新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。下同) | | | |
| | 肖俊承 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，其间接持有的公司股票的锁定期限自动延长至少6个月。 | 2017年12月29日 | 2017年12月29日至2020年12月29日 | 已履行完毕，承诺人未有违反承诺的情况 |
| | 肖俊承 | 股份限售承诺 | 间接持有的股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。在其担任公司董事期间，每年转让的股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分 | 2017年12月29日 | 2022年12月29日至长期 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--------|---|-------------|-------------------------|------------------------------|
| | | | 之二十五；离职之日起六个月内不转让其间接持有的公司股份。 | | | |
| | 佛山市麦格斯投资有限公司 | 股份限售承诺 | 从本次非公开发行定价基准日前六个月至本次非公开发行完成后六个月内不会出售或以任何方式减持所持有伊戈尔的任何股份，也不会安排任何减持伊戈尔股份的计划。如违反上述承诺而发生减持情况，依法承担因此产生的法律责任。 | 2020年06月18日 | 2020年06月18日至2021年5月1日 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中 |
| | 肖俊承 | 股份限售承诺 | 肖俊承认购的本次非公开发行的股份自新增股份上市之日起36个月内不得转让。 | 2020年11月02日 | 2020年11月02日至2023年11月01日 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中 |
| | 财通基金管理有限公司、东吴基金管理有限公司、董玮、广东大兴华旗资产管理有限公司、广州瑞生私募证券投资管理合伙 | 股份限售承诺 | 根据《上市公司证券发行管理办法》（2020年修订）、《上市公司非公开发行股票实施细则》（2020年修订），以及深圳证券 | 2020年11月02日 | 2020年11月02日至2021年05月01日 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中 |

| | | | | | | |
|--|---|--------|---|------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| | 企业（有限合伙）、广州市玄元投资管理有限公司、郭金胜、华夏基金管理有限公司、江西庐陵建设发展有限公司、李树明、秦大乾、上海六禾投资管理中心（有限合伙）、五矿证券有限公司、肖羽程、谢恺、张泽学、赵晖、中信建投证券股份有限公司 | | 交易所相关规定，发行对象认购的本次非公开发行的股份自发行结束新增股份上市之日起 6 个月内不得转让。 | | | |
| | 佛山市英威投资有限公司（2019 年 2 月更名为贵州英威企业管理有限公司） | 股份限售承诺 | 公司股票锁定期满后 2 年内减持的，其减持数量不超过所持公司股份总数的 40%，减持价格不低于发行价。 | 2017 年 12 月 29 日 | 2018 年 12 月 29 日至 2020 年 12 月 29 日 | 已履行完毕，承诺人未有违反承诺的情况 |
| | 佛山市凯诺特投资咨询有限公司（2019 年 2 月更名为正安县凯诺特企业管理有限公司） | 股份限售承诺 | 公司股票锁定期满后 2 年内减持的，其减持数量不超过所持公司股份总数的 40%，减持价格不低于发行价。 | 2017 年 12 月 29 日 | 2018 年 12 月 29 日至 2020 年 12 月 29 日 | 已履行完毕，承诺人未有违反承诺的情况 |
| | 邓国锐 | 股份限售承诺 | 锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，在其担 | 2017 年 12 月 29 日 | 2018 年 12 月 29 日至长 2020 年 6 月 5 日 | 已履行完毕，承诺人未有违反承诺的情况。承诺人于 2019 年 12 |

| | | | | | | |
|--|-------------------|--------|---|-------------|------------------------|---|
| | | | 任公司董事期间，每年转让的股份不超过其直接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职之日起六个月内不转让其直接持有的公司股份。 | | | 月5日离任董事职务。 |
| | 王一龙 张铁镭 李敬民 | 股份限售承诺 | 锁定期期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；在其担任公司董事、高管、监事期间，每年转让的股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职之日起六个月内不转让其间接持有的公司股份。 | 2017年12月29日 | 2018年12月29日至长期 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。 |
| | 田卫红 | 股份限售承诺 | 锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；在其担任公司高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职之日起 | 2017年12月29日 | 2018年12月29日至2020年6月25日 | 已履行完毕，承诺人未有违反承诺的情况。承诺人于2019年12月25日任期届满时离职高管职务 |

| | | | | | | |
|--|--------------|------------------------------------|--|-------------|------------------------|--|
| | | | 六个月内不转让其间接持有的公司股份。 | | | |
| | 崔健 | 股份限售承诺 | 锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；在其担任公司高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职之日起六个月内不转让其间接持有的公司股份。 | 2017年12月29日 | 2018年12月29日至2020年6月25日 | 已履行完毕，承诺人未有违反承诺的情况。承诺人于2019年12月25日任期届满时离职高管职务。 |
| | 佛山市麦格斯投资有限公司 | 首次公开发行的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 | 1、如公司首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司控股股东麦格斯公司将购回首次公开发行股票时公开发售的股份。股份购回价格以有关违法事实被有权部门认 | 2017年12月29日 | 长期 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中 |

| | | | | | | |
|--|---|------------------------------------|--|-------------|----|-------------------------------|
| | | | 定之日前一个交易日收盘价及公司首次公开发行股票的发 行价孰高为原则确定。2、如公司首次公开发行股票 的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大 遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件 构成重大、实质影响，致使投资者在证券交易中 遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。 | | | |
| | 董事：肖俊承、王一龙、邓国锐、鄢国祥、李斐；监事：李敬民、王海龙、王毅刚；高级管理人员：田卫红、崔健、张铁镭、陈林、刘德松 | 首次公开发行的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 | 公司董事、监事、高级管理人员承诺：如公司本次公开发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。 | 2017年12月29日 | 长期 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。 |

| | | | | | | |
|--|---|-----------------------|--|-------------|-------------------------|------------------------------|
| | 公司、佛山市麦格斯投资有限公司、在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）：肖俊承、王一龙和高级管理人员：田卫红、崔健、张铁镭、陈林、刘德松 | 稳定股价的承诺 | 如果公司首次公开发行股票并上市后三年内股价出现低于每股净资产（指公司上一年度经审计的每股净资产，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）的情况时，公司将启动稳定股价预案。 | 2017年12月29日 | 2017年12月29日至2020年12月29日 | 已履行完毕，承诺人未有违反承诺的情况。 |
| | 肖俊承、王一龙、邓国锐、鄢国祥、李斐、田卫红、崔健、张铁镭、陈林、刘德松 | 关于填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺 | 全体董事、高级管理人员承诺 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履行 | 2017年12月29日 | 长期 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；7、本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--------------------------------|-------------------|----------------------------|---|-------------|----|-------------------------------|
| | | | 承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 | | | |
| | 佛山市麦格斯投资有限公司麦、肖俊承 | 关于填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺 | 本企业/本人不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。 | 2017年12月29日 | 长期 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。 |
| 股权激励承诺 | 伊戈尔 | 激励计划不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 | 本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 | 2019年05月15日 | 长期 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。 |
| | 激励对象 | 不符合授予权益或行使权益的承诺 | 若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。 | 2019年05月15日 | 长期 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下 | 无 | | | | | |

| | |
|---------|--|
| 一步的工作计划 | |
|---------|--|

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）变更原因和变更日期

财政部于2017年07月05日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会[2017]22号（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年01月01日起施行；其他境内上市企业，自2020年01月01日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年01月01日起施行。根据上述文件的要求，公司对会计政策予以相应变更。

（二）变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（三）变更后采用的会计政策

本次变更后，公司将执行财政部于2017年修订并发布的《企业会计准则第14号——收入》。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（四）具体变更内容

根据新收入准则的相关规定，本次会计政策变更涉及的主要调整内容如下：

- 1、将现行的收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；
- 2、以控制权转移替代风险报酬转移为收入确认时点的判断标准；
- 3、识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；
- 4、对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；
- 5、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

（五）会计政策变更对公司的影响

公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 主营业务 | 取得方式 | 取得时间 |
|-------------------------------------|-------|------|----------|--------------|------------|
| 广东伊戈尔网通科技有限公司 | 广东顺德 | 广东顺德 | 生产制造及销售 | 设立 | 2020年4月26日 |
| 广东伊戈尔电力电子有限公司 | 广东顺德 | 广东顺德 | 研发、制造及销售 | 设立 | 2020年9月15日 |
| DEGININDUSTRIALSUPPLIESSDN. BHD. | 马来西亚 | 马来西亚 | 生产制造及销售 | 非同一控制下 合并 | 2020年1月1日 |
| 深圳市鼎硕同邦科技有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 研发、制造及销售 | 非同一控制下 合并 | 2020年8月31日 |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 100 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈链武 邱诗鹏 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 陈链武 2 年 邱诗鹏 1 年 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2020年06月23日公司召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期条件成就的议案》，对符合2019年限制性股票激励计划第一期解除限售条件的73名激励对象共计126.43万股限制性股票办理相关解锁事宜，本次解除限售股份的上市流通日期为2020年07月03日。详见公司于2020年07月02日在巨潮资讯网公告的《关于2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-056）。

2、2020年12月15日公司召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期条件成就的议案》，同意对符合2019年限制性股票激励计划预留授予部分第一期解除限售条件的11名激励对象共计31.50万股限制性股票办理相关解锁事宜，本次解除限售股份的上市流通日期为2020年12月22日。

详见公司于2020年12月21日在巨潮资讯网公告的《关于2019年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-109）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司于2020年03月23日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，于2020年04月15日召开2019年年度股东大会，会议审议通过了《关于2020年向银行申请综合授信额度并接受关联方担保的议案》，根据公司经营发展的资金需求，2020年公司拟向银行申请综合授信总额不超过66,000.00万元（含等值外币），公司及子公司在各授信银行办理业务包括但不限于贷款、信用证、承兑汇票、保函及贸易融资等业务。综合授信额度最终以银行实际审批金额为准，在授权期限内，授信额度可循环使用。以上授信额度与担保事宜自2019年年度股东大会通过之日起12个月内有效。

2、公司于2020年03月23日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，于2020年04月15日召开2019年年度股东大会，会议审议通过了《关于2020年对全资子公司提供担保的议案》，为满足下属全资子公司经营及发展的需要，2020年公司拟为4家全资子公司：佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司、佛山市伊戈尔电子有限公司、吉安伊戈尔电气有限公司、伊戈尔企业发展有限公司提供担保金额合计不超过2.5亿元人民币。担保方式包括但不限于连带责任担保、抵押担保等方式。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---------------------------------|-------------|--------------------------|
| 《关于2020年向银行申请综合授信额度并接受关联方担保的公告》 | 2020年03月25日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于2020年对全资子公司提供担保的公告》 | 2020年03月25日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于为全资子公司提供担保的进展公告》 | 2020年06月01日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于为全资子公司提供担保的进展公告》 | 2020年10月26日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 房屋座落 | 建筑面积 | 租赁期限 |
|----|------------------|---|--|-----------------|-----------------------|
| 1 | 上海分公司 | 上海艺翔图书储运有限公司 | 上海市嘉定区南翔镇众仁路399号B座305室 | 176.60 平方米 | 2020.05.04-2022.05.03 |
| 2 | 日本伊戈尔 | 株式会社ツアープランナーオブジ ャパン | 東京都台東区上野 3 丁目 2-14F | 100.00 平方米 | 2020.01.10-2022.01.09 |
| 3 | 洛杉矶伊戈尔 /费城伊戈尔 | Mark Hankin and Hanmar Associates, MLP | 320 Constance Drive, Section 1 Warminster, PA 18974 | 16,281 平方英尺 | 2017.09.01-2022.08.31 |
| 4 | DEG公司 | KUNCL UTAMA SDN BHD | Lot 47,Lorong Jala 14/KS10 Telok Gong,42000,Port Klang Selangor | 36,094 平方英尺 | 2020.01.15-2023.01.14 |
| 5 | DEG公司 | ENTEX CARPET INDUSTRIES SDN BHD | PT77, JALAN SIJANGKANG UTAMA 1, 42500 TELOK PENGLIMA GARANG, SELANGOR | 98,431 平方 英尺 | 2020.9.1 -2023.8.31 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------|-------|---------------------|------------|------------|---------------------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 佛山市顺德区伊戈尔 电力科技有限公司 | 2020 年 03 月 25 日 | 8,000 | 2020 年 05 月 28 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 2021 年 05 月 28 日 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|-------|-------------|----------|--------------------------|-----|-------------|----------|----------|
| 佛山市伊戈尔电子有限公司 | 2020年03月25日 | 6,000 | | | | | 报告期内未发生 | | |
| 吉安伊戈尔电气有限公司 | 2020年03月25日 | 6,000 | | | | | 报告期内未发生 | | |
| 伊戈爾企業發展(香港)有限公司 | 2020年03月25日 | 5,000 | 2020年10月26日 | 3,361.83 | 连带责任保证 | | 2021年11月14日 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 25,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 6,361.83 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 25,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 3,861.83 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 | |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 25,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | 6,361.83 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 25,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 3,861.83 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | | 2.67% |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | | | | | | 3,361.83 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | | | | | 3,361.83 |

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|------|-----------|---------|-------|----------|
|------|-----------|---------|-------|----------|

| | | | | |
|--------|------|--------|--------|---|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 36,000 | 36,000 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 5,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 41,000 | 36,000 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内公司合法合规经营，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，为社会稳定、经济繁荣作出积极贡献。公司通过加强内部管理，提升风险防范能力，提高公司经营效率和经营成果，促进公司按照战略目标稳健规范发展，积极回报股东和社会。

公司坚持以客户需求为导向，围绕客户需求进行技术、产品创新。遵循平等、互利、共赢的原则，与客户、供应商建立良好的合作关系。为客户提供合格产品，完善售后服务，实现共赢。

在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，通过技术创新和精益管理等措施，减低能耗提高效率。加强环保设施投入和监测，生产过程及排放符合环保规则 and 标准，做到无污染和清洁生产。

为员工提供安全、舒适的工作环境，丰富员工业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升渠道。内外兼修，实现企业与社会共发展、人类与环境和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2020年12月01日召开第五届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于筹划重大资产重组暨签署<股份收购意向协议>的议案》。公司拟以支付现金并通过产权交易所公开摘牌的方式，购买上海长威股权投资合伙企业（有限合伙）持有的云南变压器电气股份有限公司（以下简称“云变电气”或“标的公司”）54.97%的股份以及其他股东所持标的公司的部分股份。

公司已于2020年12月03日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》上披露了《关于筹划重大资产重组暨签署<股份收购意向协议>的提示性公告》（公告编号：2020-102）。

截至本报告披露日，本次重大资产重组有关事项正在积极推进中，相关机构尽职调查、审计、评估等工作正在有序推进，具体方案尚未最终确定，相关交易方尚未签署任何正式协议。本次交易事项尚处于筹划阶段，相关进展公告详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《证券时报》《中国证券报》上《关于筹划重大资产重组的进展公告》（公告编号：2020-107、2020-113、2021-006、2021-010、2021-013、2021-021、2021-027）

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 78,031,136 | 57.74% | 39,257,125 | | | -68,288,090 | -29,030,965 | 49,000,171 | 28.10% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | 2,031,121 | | | | 2,031,121 | 2,031,121 | 1.16% |
| 3、其他内资持股 | 74,553,008 | 55.16% | 37,226,004 | | | -65,018,512 | -27,792,508 | 46,760,500 | 26.81% |
| 其中：境内法人持股 | 60,089,750 | 44.46% | 22,768,217 | | | -60,089,750 | -37,321,533 | 22,768,217 | 13.05% |
| 境内自然人持股 | 14,463,258 | 10.70% | 14,457,787 | | | -5,005,337 | 9,529,025 | 23,992,283 | 13.76% |
| 4、外资持股 | 3,478,128 | 2.57% | | | | -3,269,578 | -3,269,578 | 208,550 | 0.12% |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 3,478,128 | 2.57% | | | | -3,269,578 | -3,269,578 | 208,550 | 0.12% |
| 二、无限售条件股份 | 57,120,339 | 42.26% | | | | 68,288,090 | 68,288,090 | 125,408,429 | 71.90% |
| 1、人民币普通股 | 57,120,339 | 42.26% | | | | 68,288,090 | 68,288,090 | 125,408,429 | 71.90% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 135,151,475 | 100.00% | 39,257,125 | | | 0 | 39,257,125 | 174,408,600 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年07月03日，公司2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期的限制性股票上市流通，详见

公司于2020年07月02日在巨潮资讯网披露的《关于2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解锁上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-056）。

2、2020年11月02日，公司非公开发行人民币普通股股票39,257,125股上市，公司总股本由135,151,475股新增至174,408,600股。详见公司于2020年10月30日在巨潮资讯网披露的《非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》。

3、2020年12月22日公司2019年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期的股份上市流通，详见公司于2020年12月21日在巨潮资讯网披露的《关于2019年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-109）。

4、2020年12月31日，公司控股股东麦格斯持有的首次公开发行前已发行的股份60,089,750股解除限售并上市流通。详见公司于2020年12月30日在巨潮资讯网披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2020-111）

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2020年06月23日，公司召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期条件成就的议案》，同意对符合2019年限制性股票激励计划第一期解除限售条件的73名激励对象共计126.43万股限制性股票办理相关解锁事宜。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，监事会发表了同意的核查意见。

2、2020年07月29日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准伊戈尔电气股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1628号）核准，公司2020年11月02日非公开发行人民币普通股股票39,257,125股上市。

3、2020年12月15日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期条件成就的议案》，同意对符合2019年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第一期解除限售条件的11名激励对象共计31.50万股限制性股票办理相关解锁事宜。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，监事会发表了同意的核查意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2020年10月22日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成非公开发行股票39,257,125股的登记工作，该股份于2020年11月02日上市。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

2020年公司非公开发行股票39,257,125股，公司总股本由135,151,475股变更为174,408,600股，本次股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

| 项目 | 2020年度 | |
|-------------|----------|----------|
| | 按发行前股本计算 | 按发行后股本计算 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.38 | 0.36 |

| | | | |
|-------------|--|-------|------|
| 稀释每股收益（元/股） | | 0.38 | 0.36 |
| 每股净资产（元/股） | | 10.69 | 8.28 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|----------------------------|--------------------------|
| 佛山市麦格斯投资有限公司 | 60,089,750 | 0 | 60,089,750 | 0 | 首次公开发行前限售股 | 2020年12月31日 |
| 董监高 | 8,087,171 | 76,575 | 0 | 8,163,746 | 部分高管持有的股权激励限售股解除限售后变为高管锁定股 | 离职满6个月后 |
| 邓国锐 | 3,061,028 | 0 | 3,061,028 | 0 | 董事离职, 离职6个月内锁定 | 2020年6月26日 |
| 田卫红、崔健 | 3,634,587 | 0 | 3,634,587 | 0 | 高管离职, 离职6个月内锁定 | 2020年6月26日 |
| 2019年限制性股票激励计划激励对象 | 3,158,600 | 0 | 1,579,300 | 1,579,300 | 股权激励限售股 | 2020年7月3日 2020年12月22日 |
| 19名非公开发行认购的股东 | 0 | 39,257,125 | 0 | 39,257,125 | 非公开发行限售股 | 2021年5月2日 |
| 合计 | 78,031,136 | 39,333,700 | 68,364,665 | 49,000,171 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|------------|----------|-----------|------------|----------|------------|--------|-------|----------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 非公开发行 | 2020年09月 | 12.21 | 39,257,125 | 2020年11月 | 39,257,125 | | 巨潮资讯网 | 2020年10月 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|------|--|--|------|--|--|---|------|
| 股票 | 23 日 | | | 02 日 | | | 《www.cninfo.com.cn》上披露的非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书 | 30 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明
无。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内公司非公开发行人民币普通股股票39,257,125股，发行后公司总股本由13,515,475股增加至174,408,600股。本次非公开发行股票募集资金总额为人民币479,329,496.25元，扣除各项发行费用人民币11,015,280.32元（不含税），实际募集资金净额为人民币468,314,215.93元。此次非公开发行股票引进了机构投资者，优化了公司股权结构。本次发行导致每股收益等指标变动详见本报告本节“1、股份变动情况”部分。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 12,452 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 11,213 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|--------------------------|--------|---------------------|----------|------------------------------|----------|--------------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动 | 持有有限售条件的 | 持有无限售条件的 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | | 情况 | 股份数量 | 股份数量 | | |
|--|---|--------|------------|----|-----------|------------|----|------------|
| 佛山市麦格斯投资有限公司 | 境内非国有法人 | 34.45% | 60,089,750 | | | 60,089,750 | 质押 | 27,980,000 |
| 王一龙 | 境内自然人 | 4.81% | 8,386,908 | | 6,695,181 | 1,691,727 | | |
| 张泽学 | 境内自然人 | 4.28% | 7,458,401 | | 1,638,001 | 5,820,400 | | |
| 五矿证券有限公司 | 境内非国有法人 | 3.17% | 5,524,004 | | 4,914,004 | 610,000 | | |
| 邓国锐 | 境外自然人 | 2.03% | 3,543,728 | | | 3,543,728 | | |
| 肖俊承 | 境内自然人 | 1.88% | 3,276,004 | | 3,276,004 | | | |
| 郑红炎 | 境内自然人 | 1.87% | 3,259,487 | | | 3,259,487 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金 | 其他 | 1.55% | 2,702,702 | | 2,702,702 | | | |
| 谢恺 | 境内自然人 | 1.41% | 2,457,002 | | 2,457,002 | | | |
| 江西庐陵建设发展有限公司 | 境内非国有法人 | 1.41% | 2,457,002 | | 2,457,002 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中肖俊承先生持有佛山市麦格斯投资有限公司 100%的股权，为本公司的实际控制人。其他股东不存在关联关系，也不属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 佛山市麦格斯投资有限公司 | 60,089,750 | 人民币普通股 | 60,089,750 | | | | | |
| 张泽学 | 5,820,400 | 人民币普通股 | 5,820,400 | | | | | |
| 邓国锐 | 3,543,728 | 人民币普通股 | 3,543,728 | | | | | |
| 郑红炎 | 3,259,487 | 人民币普通股 | 3,259,487 | | | | | |
| 田卫红 | 2,018,294 | 人民币普通股 | 2,018,294 | | | | | |
| 王一龙 | 1,691,727 | 人民币普通股 | 1,691,727 | | | | | |
| 崔健 | 1,390,000 | 人民币普通股 | 1,390,000 | | | | | |
| 马页丁 | 1,083,442 | 人民币普通股 | 1,083,442 | | | | | |
| 项延灶 | 668,800 | 人民币普通股 | 668,800 | | | | | |
| 魏欣 | 634,888 | 人民币普通股 | 634,888 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。 前 10 名股东中肖俊承先生持有公司前 10 名无限售流通股股东中佛山市麦格斯投资有限公司 100%的股权，其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。 | | | | | | | |

| | |
|------------------------------------|---|
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 无 |
|------------------------------------|---|

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|----------------|
| 佛山市麦格斯投资有限公司 | 肖俊承 | 2010 年 07 月 14 日 | 91440605559112767D | 项目投资，投资咨询，投资策划 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

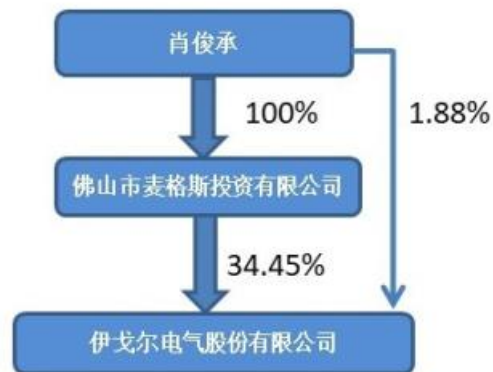
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------|----|----------------|
| 肖俊承 | 本人 | 中国 | 是 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 肖俊承 | 董事长 | 现任 | 男 | 55 | 2019年12月05日 | 2022年12月04日 | 60,089,750 | 3,276,004 | | | 63,365,754 |
| 王一龙 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 54 | 2019年12月05日 | 2022年12月04日 | 8,926,908 | | 540,000 | | 8,386,908 |
| 郑亚明 | 董事 | 现任 | 男 | 55 | 2019年12月05日 | 2022年12月04日 | | | | | |
| 刘杰 | 董事 | 现任 | 男 | 58 | 2019年12月05日 | 2022年12月04日 | | | | | |
| 鄢国祥 | 独立董事 | 现任 | 男 | 55 | 2019年12月05日 | 2022年12月04日 | | | | | |
| 马文杰 | 独立董事 | 现任 | 男 | 39 | 2019年12月05日 | 2022年12月04日 | | | | | |
| 李敬民 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 53 | 2019年12月05日 | 2022年12月04日 | 67,886 | | | | 67,886 |
| 王毅刚 | 监事 | 现任 | 男 | 60 | 2019年12月05日 | 2022年12月04日 | | | | | |
| 王海龙 | 职工代表监事 | 现任 | 男 | 56 | 2019年12月05日 | 2022年12月04日 | | | | | |
| 张铁镭 | 副总经理 | 现任 | 男 | 53 | 2019年12月25日 | 2022年12月04日 | 1,788,102 | | | | 1,788,102 |
| 刘德松 | 财务总监 | 现任 | 男 | 57 | 2019年 | 2022年 | 48,200 | | | | 48,200 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|-------------|-------------|------------|-----------|---------|--|------------|
| | | | | | 12月25日 | 12月04日 | | | | | |
| 陈林 | 副总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2019年12月25日 | 2022年12月04日 | 103,100 | | | | 103,100 |
| 赵楠楠 | 副总经理 | 现任 | 男 | 39 | 2019年12月25日 | 2022年12月04日 | 102,500 | | | | 102,500 |
| 陈丽君 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 女 | 35 | 2019年12月25日 | 2022年12月04日 | 52,500 | | | | 52,500 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 71,178,946 | 3,276,004 | 540,000 | | 73,914,950 |

二、董事、监事和高级管理人员持股说明

上述董事、监事、高级管理人员的持股情况中，肖俊承先生通过佛山市麦格斯投资有限公司间接持有公司股份60,089,750股，本报告期通过参与公司非公开发行直接持有3,276,004股，直接和间接合计持有63,365,754股。其他董事、监事、高级管理人员均为直接持股。

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

四、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

肖俊承，男，1966年生，中国国籍，拥有美国永久居留权，硕士学历。1988年毕业于华中科技大学电力系电机专业，并于2008年取得香港科技大学EMBA学位。曾任职于佛山市工艺美术铸造厂、佛山市石湾区日升电业设备厂，1999年创办本公司，并长期从事管理工作，现任本公司董事长。

王一龙，男，1967年生，中国国籍，拥有美国永久居留权，硕士学历。1988年毕业于华中科技大学电力系电机专业，并于2009年取得香港科技大学EMBA学位。曾任兰州电机有限责任公司工程师，在电气制造行业拥有超过20年的工作经历，1999年加入本公司，现任本公司董事、总经理。

郑亚明，男，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东南大学自动控制系，工程师职称。曾任兰州电机厂工程师、主任工程师；深圳华为电气技术有限公司，艾默生网络能源有限公司研发工程师、中试项目经理、供应链质量部副经理、供应链QC部总经理、高级培训讲师；深圳市英威腾电气股份有限公司董事、副总裁。郑亚明先生现任深圳市摩派科技有限公司副总经理、深圳市英威腾电气股份有限公司董事，2019年2月至今任公司董事。

刘杰，男，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，教授级高级工程师，全国变压器标准化技术委员会副主任委员、全国小型电力变压器、电抗器、电源装置及类似产品标准化技术委员会主任委员、中国电工技术学会副理事长、中国电器工业协会副会长，中国电器工业协会变压器分会理事长，辽宁省电工技术学会理事长。2004年至今任沈阳变压器研究院股份有限公司董事、总经理（院长），2019年12月至今任本公司董事。

鄢国祥，男，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。曾任职于天健会计师事务所、崇义章源钨业股份有限公司、大华会计师事务所（特殊普通合伙）、木林森股份有限公司独立董事、广东大普通信技术有限公司、深圳市君行信息科技有限公司、华塑控股股份公司、深圳市英特瑞半导体科技有限公司。现任深圳市中软易通科技有限公司监事、中国生物科技服务控股公司独立董事、深圳市天威视讯股份有限公司独立董事、珠海展辰新材料股份有限公司独立董事、深圳市士辰咨询服务有限责任公司执行董事、江西财经大学会计学院客座教授，2015年11月至今任本公司独立董事。

马文杰，男，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，法律硕士，曾任职国浩律师（上海）事务所律师、北京中银（上海）律师事务所合伙人。现任上海文飞永律师事务所主任、四川金石亚洲医药股份有限公司独立董事，2019年12月至今任本公司独立董事。

2、监事

李敬民，男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991年毕业于合肥工业大学电气工程系，在电气制造行业拥有超过20年的工作经历。曾在兰州电机有限责任公司、美的空调技术研发中心、佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司担任工程师。2007年加入伊戈尔，任职期间，参与开发“非晶铁芯电抗器”、“变压器的风冷结构”、“多分裂非晶合金油浸式变压器”等多个项目。现任伊戈尔能源事业部研发管理与公共技术部总监、本公司监事会主席。

王毅刚，男，1961年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1982年毕业于江西省煤炭工业学校，先后任职于江西省吉水化工厂、江西省吉安市粮食局饲料公司，2008年加入本公司，现任公司照明事业部设备部主管、本公司监事。

王海龙，男，1964年生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1999年加入本公司，现任公司工控事业部设备部经理、职工代表监事。

3、高级管理人员

王一龙，男，总经理，详见本节“董事主要工作经历”。

张铁镭，男，1968年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，工程师。1991年毕业于大连理工大学机械系机械制造工艺与设备专业，在电气制造行业拥有超过20年工作经历。曾在兰州电机有限责任公司担任工艺处处长，期间负责援建伊朗电机厂系列非标设备项目及西门子电机转子VIP非标设备引进项目。2001年加入本公司，任职期间改进电子变压器自激驱动电路，解决了高电压开关冲击炸机问题；主持设计恒流LED驱动器开关过冲电流限流电路；指导开发了1-100W多系列LED驱动器，广泛用于家居及商业照明。2007年加入本公司，现任公司照明事业部总经理、公司副总经理。

刘德松，男，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。1981年毕业于湖北省黄石市财贸学校财政金融专业，在制造业拥有超过30年的财务工作经验。曾先后担任湖北省黄石市第三橡胶厂财务科长，三九企业集团湖北分公司总会计师，科时电子（惠州）有限公司财务总监。2007年加入本公司，曾任财务经理，现任本公司财务总监。

陈林，男，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年毕业于湖北大学国际贸易专业。曾任职于安达信华强会计师事务所，深圳市友联时骏企业管理顾问有限公司，深圳市信达铭企业管理顾问有限公司。2014年加入本公司，曾任董事会秘书，现任本公司副总经理。

赵楠楠，男，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007年毕业于湖北汽车工业学院电子信息工程专业，并于2019年取得吉林大学MBA硕士学位。2007年加入本公司，曾任销售总监、销售副总经理、人力资源中心总经理、营销中心总经理，现任本公司副总经理。

陈丽君，女，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师，于2017年8月取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。2008年加入本公司，曾任总经理助理、证券事务代表，现任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 肖俊承 | 佛山市麦格斯投资有限公司 | 执行董事、经理 | 2010年07月14日 | | 否 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------------------|----------------|-------------|--------|---------------|
| 肖俊承 | 佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司 | 法定代表人、执行董事、经理 | 2008年11月20日 | | 否 |
| 肖俊承 | Eaglerise E & E (USA), Inc. | 董事 | 2010年01月01日 | | 否 |
| 肖俊承 | 深圳麦格斯投资有限公司 | 法定代表人、执行董事、总经理 | 2014年11月07日 | | 否 |
| 肖俊承 | 西藏佳得加企业管理有限公司 | 法定代表人、执行董事、经理 | 2016年10月09日 | | 否 |
| 肖俊承 | 吉安伊戈尔电气有限公司 | 法定代表人、执行董事 | 2015年01月14日 | | 否 |
| 肖俊承 | 深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司 | 法定代表人、董事 | 2016年12月16日 | | 否 |
| 肖俊承 | 吉安伊戈尔磁电科技有限公司 | 法定代表人、执行董事 | 2018年07月30日 | | 否 |
| 肖俊承 | 伊戈尔企业发展（香港）有限公司 | 董事 | 2018年07月13日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|----------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|---|
| 肖俊承 | 佛山市伊戈尔实业发展有限公司 | 法定代表人、 执行董事 | 2018年10月25 日 | 2021年02月03 日 | 否 |
| 肖俊承 | 吉安市青原区山谷佬旅游服务中心（有限 合伙） | 执行事务合 伙人 | 2019年07月08 日 | | 否 |
| 王一龙 | 佛山市伊戈尔电子有限公司 | 法定代表人、 执行董事 | 2011年12月06 日 | | 否 |
| 王一龙 | Eaglerise E & E Inc. | 董事 | 2006年11月01 日 | | 否 |
| 王一龙 | Eaglerise E & E (USA), Inc. | 董事 | 2010年01月01 日 | | 否 |
| 王一龙 | 深圳市伊戈尔沐磁科技有限公司 | 董事 | 2018年04月27 日 | | 否 |
| 王一龙 | 广东伊戈尔智能电器有限公司 | 法定代表人、 执行董事 | 2018年08月31 日 | | 否 |
| 王一龙 | 佛山市伊戈尔实业发展有限公司 | 经理 | 2018年10月25 日 | 2021年02月03 日 | 否 |
| 王一龙 | 广东伊戈尔网通科技有限公司 | 执行董事 | 2020年04月26 日 | | 否 |
| 王一龙 | 广东伊戈尔电力电子有限公司 | 法定代表人、 执行董事、经 理 | 2020年09月15 日 | | 否 |
| 王一龙 | 深圳市鼎硕同邦科技有限公司 | 董事长 | 2020年09月24 日 | | 否 |
| 王一龙 | DEG INDUSTRIAL SUPPLIES SDN.BHD. | 董事 | 2020年02月19 日 | | 否 |
| 郑亚明 | 深圳市英威腾电气股份有限公司 | 董事 | 2009年08月01 日 | | 是 |
| 郑亚明 | 深圳市摩派科技有限公司 | 副总经理 | 2007年05月21 日 | | 是 |
| 刘杰 | 沈阳变压器研究院股份有限公司 | 董事、经理 | 2002年02月07 日 | | 是 |
| 刘杰 | 沈阳沈变所电气科技有限公司 | 董事长 | 2006年02月16 日 | | 否 |
| 刘杰 | 科润智能控制股份有限公司 | 独立董事 | 2020年08月20 日 | | 是 |
| 鄢国祥 | 深圳市中软易通科技有限公司 | 监事 | 2016年03月27 日 | | 否 |
| 鄢国祥 | 深圳市士辰咨询服务有限公司 | 法定代表人、 执行董事 | 2018年05月22 日 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|----------------------------------|------|-------------|--|---|
| 鄢国祥 | 深圳市天威视讯股份有限公司 | 独立董事 | 2018年08月31日 | | 是 |
| 鄢国祥 | 中国生物科技服务控股公司 | 独立董事 | 2017年08月07日 | | 是 |
| 鄢国祥 | 珠海展辰新材料股份有限公司 | 独立董事 | 2019年06月18日 | | 是 |
| 鄢国祥 | 江西财经大学会计学院 | 客座教授 | 2013年11月20日 | | 否 |
| 马文杰 | 上海文飞永律师事务所 | 主任 | 2016年03月29日 | | 是 |
| 马文杰 | 四川金石亚洲医药股份有限公司 | 独立董事 | 2017年10月13日 | | 是 |
| 王毅刚 | 佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司 | 监事 | 2012年11月01日 | | 否 |
| 张铁镭 | 佛山市伊戈尔电子有限公司 | 经理 | 2011年12月06日 | | 否 |
| 张铁镭 | 佛山市禧尼尔投资咨询有限公司 | 董事长 | 2007年07月05日 | | 否 |
| 张铁镭 | 广东伊戈尔智能电器有限公司 | 经理 | 2018年08月31日 | | 否 |
| 张铁镭 | 深圳市鼎硕同邦科技有限公司 | 董事 | 2020年09月24日 | | 否 |
| 陈林 | DEG INDUSTRIAL SUPPLIES SDN.BHD. | 董事 | 2020年02月19日 | | 否 |
| 陈林 | 深圳市鼎硕同邦科技有限公司 | 董事 | 2020年09月24日 | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

五、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司于2020年03月23日召开了第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于2020年董事、监事薪酬方案的议案》《关于2020年高级管理人员的薪酬方案的议案》，于2020年04月15日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于2020年董事、监事薪酬方案的议案》。其中：

董事长2020年度税前基本薪酬总额为95万元；

在公司担任管理职务的董事按照所担任的管理职务领取薪酬，不单独领取董事津贴；

未在公司担任管理职务的董事津贴：10万元/年；

公司独立董事的津贴为10万元/年；

公司监事均在公司任职，监事薪酬按其在中国担任实际工作岗位领取薪酬，不单独领取监事津贴；

公司高级管理人员根据其任在公司担任具体管理职务，按公司相关薪酬规定领取薪金，其薪酬包括基本工资、考核工资和业绩增量奖励三大部分。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 肖俊承 | 董事长 | 男 | 55 | 现任 | 788,121.06 | 否 |
| 王一龙 | 董事、总经理 | 男 | 54 | 现任 | 1,197,703.1 | 否 |
| 郑亚明 | 董事 | 男 | 55 | 现任 | 100,000 | 否 |
| 刘杰 | 董事 | 男 | 58 | 现任 | 100,000 | 否 |
| 鄢国祥 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 100,000 | 否 |
| 马文杰 | 独立董事 | 男 | 39 | 现任 | 100,000 | 否 |
| 李敬民 | 监事会主席 | 男 | 53 | 现任 | 409,120.74 | 否 |
| 王海龙 | 职工代表监事 | 男 | 57 | 现任 | 162,594.8 | 否 |
| 王毅刚 | 监事 | 男 | 60 | 现任 | 104,564.86 | 否 |
| 张铁镭 | 副总经理 | 男 | 53 | 现任 | 915,855.61 | 否 |
| 陈林 | 副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 456,362.98 | 否 |
| 赵楠楠 | 副总经理 | 男 | 39 | 现任 | 597,739.82 | 否 |
| 刘德松 | 财务总监 | 男 | 58 | 现任 | 315,965.63 | 否 |
| 陈丽君 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 35 | 现任 | 194,139.42 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 5,542,168.02 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格(元/股) | 报告期末市价(元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|------------|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 陈林 | 副总经理 | | | | 13.46 | 103,100 | 51,550 | | 9.27 | 103,100 |
| 赵楠楠 | 副总经理 | | | | 13.46 | 102,500 | 51,250 | | 9.27 | 102,500 |
| 刘德松 | 财务总监 | | | | 13.46 | 48,200 | 24,100 | | 9.27 | 48,200 |
| 陈丽君 | 副总经理、董事会秘书 | | | | 13.46 | 52,500 | 26,250 | | 9.27 | 52,500 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 306,300 | 153,150 | 0 | -- | 306,300 |

六、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 415 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 2,042 |
| 在职员工的数量合计（人） | 2,457 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,457 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,614 |
| 销售人员 | 122 |
| 技术人员 | 301 |
| 财务人员 | 38 |
| 行政人员 | 382 |
| 合计 | 2,457 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 21 |
| 本科 | 335 |
| 大专 | 251 |
| 中专及以下 | 1,850 |
| 合计 | 2,457 |

2、薪酬政策

为激励和发挥全体员工的专业、特长、优点和业务水平，发现优秀人才，调动全体员工的工作积极性和责任心，促进公司及员工的双向发展，公司根据企业发展规划以及经营目标，根据国家相关法律法规，本着“企业效益与员工效益相结合”的原则，以岗位职责为基础，以工作绩效为尺度，制定了科学、合理、公正以及行业内具有竞争力的薪酬政策。同时公司根据国家政策、物价水平、地区消费水平、行业及地区薪酬水平、企业效益等情况进行不定期整体薪资调整。

3、培训计划

公司持续注重员工的发展与人才的培养，根据不同的管理层级、业务职能、学历层次，制定了适合管理人员、技术人员、生产员工等不同员工的培训计划，并采用内外部相结合的方式，通过内部讲师、外聘专业讲师、外派培训、团队拓展训练等多种有效形式，全面提升员工的综合素质，为实施公司发展战略提供了坚实的人力资源保障。2020年，公司主要开展了包括新员工入职、应届大学生、储备干部和飞鹰计划等专项培训、生产人员技术培训、研发人员专业技术培训、销售人员的能力提升培训、特殊岗位技能培训等多次培训，内容涵盖生产技术、管理能力、沟通与执行力、领导力、安全生产及消防安全相关

知识等多个方面，为促进公司持续发展和效益的提升，提供了后备人才保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 1,329,435 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 27,579,892.00 |

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规、规范性文件的规定和要求，持续完善公司治理结构，健全公司内部各项制度，进一步规范公司运作，提高公司的治理水平。

报告期内，公司共召开了3次股东大会、9次董事会会议、8次监事会会议，会议的召集召开均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定，公司董事、监事、高级管理人均能够勤勉尽责。公司根据《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东公平地获得信息。

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，实际执行情况与制度文件要求不存在差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、业务、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场的独立经营能力。

1、资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠控股股东和实际控制人控制的其他生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产、权益或信誉作为控股股东、实际控制人的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东和实际控制人及其关联方占用的情况。

2、业务独立情况

公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

3、人员独立情况

公司拥有独立、完整的人事管理系统，董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

4、机构独立情况

公司设立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了与生产经营相适应的内部职能机构，管理体系健全。公司职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，具备独立、完整的会计核算体系和符合企业会计准则的财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立申报纳税，独立作出财务决策，自主决定资金使用，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2019 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 69.00% | 2020 年 04 月 15 日 | 2020 年 04 月 16 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告名称《关于 2019 年年度股东大会的决议公告》 (公告编号: 2020-032) |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 66.04% | 2020 年 07 月 10 日 | 2020 年 07 月 11 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告名称《关于 2020 年第一次临时股东大会的决议公告》(公告编号: 2020-059) |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 61.08% | 2020 年 09 月 29 日 | 2020 年 09 月 30 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告名称《关于 2020 年第二次临时股东大会的决议公告》(公告编号: 2020-079) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 鄢国祥 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 马文杰 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及《独立董事工作制度》等规范要求，公司独立董事恪尽职守，充分发挥其独立性，对公司日常经营决策及规范运作完善等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司非公开发行股票、续聘外部审计机构、募集资金管理相关事项、内部控制情况、利润分配方案、董事和高级管理人员薪酬、会计政策变更、股权激励计划、闲置自有资金进行现金管理等需要独立董事发表意见的事项出具了公允、中肯的意见，并对公司非公开发行股票相关事项、续聘会计师事务所发表了事前认可意见，确保了公司董事会科学、高效决策，保障了公司及全体股东尤其是中小股东利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会。报告期内，各专门委员会按照《公司章程》和各专门委员会的实施细则的规定，对公司经营管理重大事项进行讨论与决策。

1、董事会审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了4次会议，主要对公司的定期报告、内部控制、续聘会计机构、会计政策变更、内部审计部提交的各项审计报告及工作总结等事项进行了审核。审计委员会对审计独立性的维护以及董事会决策的科学性发挥了重大的作用。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会召开了2次会议，主要审议了2020年董事、监事和高级管理人员的薪酬方案、公司限制性股票激励计划相关事项，对薪酬方案、激励计划等提出了客观、公正的建议。

3、董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会召开了2次会议，主要对公司非公开发行股票方案和筹划重大资产重组事项研究及讨论。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了科学、完善的高级管理人员考核体系及薪酬管理制度，公司高级管理人员从公司的经营战略出发，负责完成董事会下达的经营指标和管理目标，其工作绩效与其收入直接挂钩。其薪酬包括基本工资、考核工资和业绩增量奖励三大部分。基本工资按标准每月发放；考核工资根据所属岗位、行为表现、所属单位经营情况在年末进行考核并发放；业绩增量奖励则根据所属事业部与上一年度相比营业利润增长部分的10%-15%对管理团队进行奖励。年末由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。薪酬与考核委员会每年结合公司所在地区、同行业薪酬水平，并参考其他上市公司的高级管理人员薪酬水平，对高级管理人员薪酬标准进行适当的调整，以调动管理人员的积极性和创造性。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021 年 03 月 31 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮信息网 (http://www.cninfo.com.cn) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>1、重大缺陷：</p> <p>①董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>②严重违法法律法规的要求；</p> <p>③对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；</p> <p>⑤注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> | <p>1、重大缺陷：</p> <p>①公司缺乏民主决策程序；如缺乏“三重一大”决策程序；</p> <p>②媒体频现负面新闻，政府或监管机构进行调查，引起重大诉讼，对企业声誉造成无法弥补的损害；</p> <p>③公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>④公司经营活动严重违反国家法律法规；</p> <p>⑤中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失；</p> <p>⑥公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> |

| | | |
|----------------|---|--|
| | <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>2、重要缺陷：</p> <p>①公司组织架构、民主决策程序不完善；</p> <p>②媒体出现负面新闻，引起公众关注，引发诉讼，对企业声誉造成重大损害；</p> <p>③公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>④公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；</p> <p>⑤公司违反企业内部规章，形成损失。</p> <p>3、一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>1、重大缺陷：利润错报金额\geq利润总额的 10%，资产错报金额\geq资产总额的 1%。</p> <p>2、重要缺陷：利润的总额 5%\leq利润错报金额$<$利润总额的 10%，资产总额的 0.5%\leq资产错报金额$<$资产总额的 1%。</p> <p>3、一般缺陷：利润错报金额$<$利润总额的 5%，资产错报金额$<$资产总额的 0.5%</p> | <p>1、重大缺陷：利润损失\geq利润总额的 10%，资产损失\geq资产总额的 1%。</p> <p>2、重要缺陷：利润的总额 5%\leq利润损失$<$利润总额的 10%，资产总额的 0.5%\leq资产损失$<$资产总额的 1%。</p> <p>3、一般缺陷：利润损失$<$利润总额的 5%，资产损失$<$资产总额的 0.5%。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|---|------------------------------------|
| 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2021 年 03 月 31 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制鉴证报告》 |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 03 月 29 日 |
| 审计机构名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 容诚审字[2021]518Z0221 号 |
| 注册会计师姓名 | 陈链武、邱诗鹏 |

审计报告正文

伊戈尔电气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于伊戈尔公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）营业收入的确认

1、事项描述

伊戈尔公司的收入确认政策为：

内销业务（包括境外子公司的销售业务）：伊戈尔公司根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物送达客户指定位置并由客户签收，在客户验收后确认销售收入；

外销业务：伊戈尔公司根据合同约定将产品办理出口报关手续取得报关单，且货物实际放行取得装箱单/提单，开具出口专用发票后确认销售收入。

参见财务报表“第十二节、（五）、28”、“第十二节、（七）、35”。

由于收入为伊戈尔公司财务报表关键指标，且可能存在操纵收入确认时点以达到特定目标或预期的固有风险。我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对营业收入的确认实施的相关程序主要包括：

（1）了解、评估伊戈尔公司自销售订单审批至营业收入确认的销售流程中内部控制的设计，测试相关关键内部控制执行的有效性；测试伊戈尔公司信息系统一般控制和与销售流程相关的自动控制。

(2) 抽样检查销售合同并访谈管理层，对营业收入确认有关的商品控制权转移时点进行分析，进而评估伊戈尔公司营业收入确认政策的合理性。

(3) 对营业收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期营业收入及毛利率变动的合理性。

(4) 采用抽样方式对营业收入执行以下程序：

①选取样本检查确认营业收入的原始单据，核实营业收入的真实性。同时，抽取原始单据与账面记录核对，以核实营业收入的完整性。

②对主要客户进行函证，对销售量较大的客户进行细节测试并抽查期后回款情况，以核实伊戈尔公司营业收入的真实性。

③对营业收入执行截止测试，评估营业收入是否已计入恰当的会计期间。

(二) 存货跌价准备的计提

1、事项描述

存货于2020年12月31日账面价值为人民币2.43亿元，为伊戈尔公司合并资产负债表重要组成项目。存货跌价准备的计提取决于伊戈尔公司管理层对存货可变现净值的估计。存货可变现净值的确定，要求伊戈尔公司管理层对存货的售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。

参见财务报表第十二节、（七）、8。

由于存货年末账面价值的确定需要伊戈尔公司管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，我们将存货减值准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对存货跌价准备的计提实施的相关程序主要包括：

(1) 评估和测试伊戈尔公司与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 实施存货监盘程序，检查存货的数量及状况，结合产品市场情况及存货实际周转天数，对库龄较长的存货进行分析性复核，评估存货跌价准备是否合理；

(3) 获取存货跌价准备计算表，复核存货减值测试过程，抽查是否按伊戈尔公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，核实存货跌价准备计提是否充分。

四、其他信息

伊戈尔公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括伊戈尔公司2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督伊戈尔公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对伊戈尔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伊戈尔公司不能持续经营。

(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) 就伊戈尔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。

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

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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

2021年3月29日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：伊戈尔电气股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 403,841,779.19 | 203,634,296.22 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 340,810,915.07 | 20,157,750.68 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 43,983,853.68 | 14,165,953.71 |
| 应收账款 | 452,485,307.28 | 339,101,098.20 |
| 应收款项融资 | 15,721,590.08 | 24,651,549.32 |
| 预付款项 | 1,962,768.75 | 228,757.33 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 15,110,511.63 | 7,543,219.03 |
| 其中：应收利息 | 16,526.03 | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 243,210,300.80 | 154,697,220.99 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | 28,262,885.83 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 49,226,076.71 | 17,974,587.96 |
| 流动资产合计 | 1,594,615,989.02 | 782,154,433.44 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 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 | 535,174,275.98 | 449,470,111.04 |
| 在建工程 | 65,250.00 | 89,966,034.82 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 63,721,620.42 | 66,272,202.28 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 52,205,665.77 | 679,233.37 |
| 长期待摊费用 | 1,164,491.55 | 206,485.15 |
| 递延所得税资产 | 29,006,087.07 | 13,764,421.88 |
| 其他非流动资产 | 37,029,022.94 | 15,659,170.67 |
| 非流动资产合计 | 718,366,413.73 | 636,017,659.21 |
| 资产总计 | 2,312,982,402.75 | 1,418,172,092.65 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 304,557,979.89 | 103,071,040.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 5,700,000.00 | |
| 应付账款 | 415,620,177.24 | 252,585,417.08 |
| 预收款项 | | 17,878,287.62 |
| 合同负债 | 8,777,895.19 | |
| 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 | 41,564,669.63 | 39,383,045.58 |
| 应交税费 | 14,603,496.95 | 13,263,284.05 |
| 其他应付款 | 43,382,514.73 | 51,014,959.52 |
| 其中：应付利息 | | 937,000.59 |
| 应付股利 | 315,860.00 | |
| 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 | | 148,234.84 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 834,206,733.63 | 477,344,268.69 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 16,976,381.93 | 9,798,913.49 |
| 递延所得税负债 | 2,299,878.71 | 2,406,793.12 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 19,276,260.64 | 12,205,706.61 |
| 负债合计 | 853,482,994.27 | 489,549,975.30 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 174,408,600.00 | 135,151,475.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 945,536,560.61 | 506,394,027.43 |
| 减：库存股 | 14,324,251.00 | 29,280,222.00 |
| 其他综合收益 | -1,963,483.05 | 12,426.33 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 108,320,640.46 | 91,300,185.50 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 232,355,244.37 | 224,971,806.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,444,333,311.39 | 928,549,698.64 |
| 少数股东权益 | 15,166,097.09 | 72,418.71 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 所有者权益合计 | 1,459,499,408.48 | 928,622,117.35 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,312,982,402.75 | 1,418,172,092.65 |

法定代表人：肖俊承

主管会计工作负责人：陈林

会计机构负责人：刘德松

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 162,519,040.58 | 71,250,220.59 |
| 交易性金融资产 | 190,618,931.51 | 20,157,750.68 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 17,659,770.20 | 9,858,404.71 |
| 应收账款 | 285,862,146.24 | 298,607,659.93 |
| 应收款项融资 | 3,914,849.00 | 8,669,816.61 |
| 预付款项 | 179,956.05 | 389,260.90 |
| 其他应收款 | 893,947,424.81 | 301,493,233.16 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 30,000,000.00 | |
| 存货 | 3,402,363.78 | 100,784,413.64 |
| 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 | 3,128,739.27 | 2,602,679.53 |
| 流动资产合计 | 1,561,233,221.44 | 813,813,439.75 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 416,403,724.72 | 335,881,121.50 |
| 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 | 16,254,064.69 | 61,780,447.22 |
| 在建工程 | | 520,000.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 19,579,420.50 | 27,236,336.64 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 4,072,870.89 | 12,125,958.79 |
| 其他非流动资产 | 22,325,137.08 | 1,644,031.42 |
| 非流动资产合计 | 478,635,217.88 | 439,187,895.57 |
| 资产总计 | 2,039,868,439.32 | 1,253,001,335.32 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 266,669,869.34 | 99,868,040.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 5,700,000.00 | |
| 应付账款 | 177,409,645.79 | 155,538,659.57 |
| 预收款项 | | 16,349,159.25 |
| 合同负债 | 5,012,760.06 | |
| 应付职工薪酬 | 11,824,223.84 | 29,241,014.97 |
| 应交税费 | 2,999,946.59 | 1,723,584.39 |
| 其他应付款 | 137,931,935.62 | 97,298,644.64 |
| 其中：应付利息 | | 934,433.00 |
| 应付股利 | 315,860.00 | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 607,548,381.24 | 400,019,102.82 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 92,839.73 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 92,839.73 | |
| 负债合计 | 607,641,220.97 | 400,019,102.82 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 174,408,600.00 | 135,151,475.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 956,707,975.05 | 518,115,489.93 |
| 减：库存股 | 14,324,251.00 | 29,280,222.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 108,320,640.46 | 91,300,185.50 |
| 未分配利润 | 207,114,253.84 | 137,695,304.07 |
| 所有者权益合计 | 1,432,227,218.35 | 852,982,232.50 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,039,868,439.32 | 1,253,001,335.32 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,406,042,508.54 | 1,296,559,124.70 |
| 其中：营业收入 | 1,406,042,508.54 | 1,296,559,124.70 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,366,226,595.76 | 1,232,021,228.66 |
| 其中：营业成本 | 1,118,332,399.95 | 985,500,548.49 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金 净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 10,124,053.78 | 9,402,594.47 |
| 销售费用 | 56,718,491.12 | 80,067,437.12 |
| 管理费用 | 100,299,866.25 | 89,599,787.35 |
| 研发费用 | 66,319,067.36 | 61,982,284.22 |
| 财务费用 | 14,432,717.30 | 5,468,577.01 |
| 其中：利息费用 | 6,873,906.20 | 6,534,080.48 |
| 利息收入 | 1,156,103.07 | 440,783.10 |
| 加：其他收益 | 14,531,290.86 | 9,412,149.22 |
| 投资收益（损失以“－”号填 列） | 2,970,845.59 | 7,723,562.53 |
| 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 | | |
| 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） | 810,915.07 | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填 列） | -1,818,998.62 | -7,992,557.35 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填 列） | -4,938,435.00 | -11,595,333.70 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填 列） | 61,750.23 | 54,292.44 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 51,433,280.91 | 62,140,009.18 |
| 加：营业外收入 | 292,896.04 | 673,392.96 |
| 减：营业外支出 | 1,375,977.51 | 2,460,927.60 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 50,350,199.44 | 60,352,474.54 |
| 减：所得税费用 | 2,640,638.27 | 3,812,654.30 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 47,709,561.17 | 56,539,820.24 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 47,709,561.17 | 56,539,820.24 |
| 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.归属于母公司股东的净利润 | 51,434,187.95 | 57,376,997.10 |
| 2.少数股东损益 | -3,724,626.78 | -837,176.86 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -2,035,038.69 | -18,262.78 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -1,975,909.38 | -18,262.78 |
| （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 | -1,975,909.38 | -18,262.78 |
| 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 | -1,975,909.38 | -18,262.78 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 | -59,129.31 | |

| | | |
|------------------|---------------|---------------|
| 税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 45,674,522.48 | 56,521,557.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 49,458,278.57 | 57,358,734.32 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -3,783,756.09 | -837,176.86 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.36 | 0.43 |
| （二）稀释每股收益 | 0.36 | 0.43 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：肖俊承

主管会计工作负责人：陈林

会计机构负责人：刘德松

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 725,637,349.06 | 872,841,984.16 |
| 减：营业成本 | 651,083,090.66 | 731,591,089.27 |
| 税金及附加 | 4,146,517.28 | 4,473,940.10 |
| 销售费用 | 25,390,739.77 | 47,287,788.42 |
| 管理费用 | 71,882,683.36 | 75,492,596.43 |
| 研发费用 | 23,773,655.43 | 33,192,396.66 |
| 财务费用 | 6,832,487.31 | 5,659,678.77 |
| 其中：利息费用 | 6,247,014.18 | 6,476,379.20 |
| 利息收入 | 908,453.60 | 222,490.49 |
| 加：其他收益 | 6,889,941.74 | 3,917,891.90 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 57,205,600.38 | 55,319,665.02 |
| 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） | | |
| 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） | 618,931.51 | |

| | | |
|------------------------|----------------|---------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 1,452,778.97 | 106,700.36 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -5,608,843.01 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 113,855,523.82 | 10,366.58 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 122,550,951.67 | 28,890,275.36 |
| 加：营业外收入 | 152,894.04 | 491,003.37 |
| 减：营业外支出 | 1,088,218.35 | 2,229,953.16 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 121,615,627.36 | 27,151,325.57 |
| 减：所得税费用 | 8,145,927.63 | -6,690,096.98 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 113,469,699.73 | 33,841,422.55 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 113,469,699.73 | 33,841,422.55 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值 | | |

| | | |
|--------------|----------------|---------------|
| 准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 113,469,699.73 | 33,841,422.55 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,218,242,019.78 | 1,128,044,867.83 |
| 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 | 46,451,459.36 | 42,978,989.26 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 25,641,880.07 | 16,325,435.84 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,290,335,359.21 | 1,187,349,292.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 840,679,686.59 | 770,152,356.29 |
| 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 | | |
| 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 | 255,174,736.32 | 235,331,214.62 |
| 支付的各项税费 | 52,428,613.90 | 32,500,629.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 117,611,483.55 | 103,507,670.29 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,265,894,520.36 | 1,141,491,870.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,440,838.85 | 45,857,422.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 345,000,000.00 | 1,310,930,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,954,319.56 | 8,997,498.50 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 295,215.81 | 47,539.37 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 348,249,535.37 | 1,319,975,037.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 98,863,936.89 | 154,524,244.44 |
| 投资支付的现金 | 685,000,000.00 | 1,099,769,148.69 |
| 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 | 25,560,260.79 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 809,424,197.68 | 1,254,293,393.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -461,174,662.31 | 65,681,644.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 482,708,157.26 | 29,280,222.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 11,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 400,451,680.00 | 184,105,440.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 883,159,837.26 | 213,385,662.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 209,549,100.56 | 241,345,529.57 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 34,486,901.90 | 25,902,642.83 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | 3,393,941.33 | 10,796,010.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 247,429,943.79 | 278,044,182.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 635,729,893.47 | -64,658,520.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,249,225.77 | -1,159,876.78 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 197,746,844.24 | 45,720,669.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 203,634,296.22 | 157,913,626.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 401,381,140.46 | 203,634,296.22 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 728,340,212.42 | 812,821,061.79 |
| 收到的税费返还 | 16,690,060.77 | 36,200,225.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 64,159,124.36 | 40,226,407.51 |
| 经营活动现金流入小计 | 809,189,397.55 | 889,247,694.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 468,799,883.73 | 642,307,175.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 120,843,928.76 | 141,477,373.96 |
| 支付的各项税费 | 25,372,893.68 | 12,983,613.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 474,258,032.72 | 222,782,916.95 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,089,274,738.89 | 1,019,551,079.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -280,085,341.34 | -130,303,384.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 167,000,000.00 | 938,500,846.94 |
| 取得投资收益收到的现金 | 27,205,600.38 | 56,284,726.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 19,876,677.43 | 10,628,671.06 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 214,082,277.81 | 1,005,414,244.41 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 27,656,578.35 | 31,842,005.90 |
| 投资支付的现金 | 337,000,000.00 | 786,930,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 80,522,603.22 | 27,083,050.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 445,179,181.57 | 845,855,055.90 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -231,096,903.76 | 159,559,188.51 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 471,708,157.26 | 29,280,222.00 |
| 取得借款收到的现金 | 365,747,680.00 | 184,105,440.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 837,455,837.26 | 213,385,662.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 198,967,880.00 | 240,112,200.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 33,873,852.84 | 25,847,509.14 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,393,941.33 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 236,235,674.17 | 265,959,709.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 601,220,163.09 | -52,574,047.14 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -265,212.14 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 90,037,917.99 | -23,583,455.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 71,250,220.59 | 94,833,676.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 161,288,138.58 | 71,250,220.59 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------|----|--|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------------|----------------|
| | 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 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 135,151,475.00 | | | | 506,394,027.43 | 29,280,222.00 | 12,426,333.33 | | 91,300,185.50 | | 224,971,806.38 | | 928,549,698.64 | 72,418.71 | 928,622,117.35 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 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 | 135,151,475.00 | | | 506,394,027.43 | 29,280,222.00 | 12,426,330 | | 91,300,185.50 | | 224,971,806.38 | | 928,549,698.64 | 72,418,711 | 928,622,117.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 39,257,125.00 | | | 439,142,533.18 | -14,955,971.00 | -1,975,909.38 | | 17,020,454.96 | | 7,383,437.99 | | 515,783,612.75 | 15,093,678.38 | 530,877,291.13 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | -1,975,909.38 | | | | 51,434,187.95 | | 49,458,278.57 | -3,783,756.09 | 45,674,522.48 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 39,257,125.00 | | | 439,142,533.18 | -14,955,971.00 | | | | | | | 493,355,629.18 | 18,877,434.47 | 512,233,063.65 |
| 1.所有者投入的普通股 | 39,257,125.00 | | | 429,057,090.93 | | | | | | | | 468,314,215.93 | 11,000,000.00 | 479,314,215.93 |
| 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 | | | | 9,535,394.19 | -14,955,971.00 | | | | | | | 24,491,365.19 | | 24,491,365.19 |
| 4.其他 | | | | 550,048.06 | | | | | | | | 550,048.06 | 7,877,434.47 | 8,427,482.53 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 17,020,454.96 | | -44,050,749.96 | | -27,030,295.00 | | -27,030,295.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 17,020,454.96 | | -17,020,454.96 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或 | | | | | | | | | | | | -27,030,295.00 | | -27,030,295.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|----------------|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 股东)的分配 | | | | | | | | | | 0,295.00 | | 0,295.00 | | 0,295.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 174,408,600.00 | | | | 945,536,560.61 | 14,324,251.00 | -1,963,483.05 | | 108,320,640.46 | 232,355,244.37 | | 1,444,333,311.39 | 15,166,097.09 | 1,459,499,408.48 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 其他 | | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 131,992,875.00 | | | | 484,256,534.97 | | 30,689.11 | | 86,223,972.12 | | 192,469,953.91 | | 894,974,025.11 | 1,982,061.36 | 896,956,086.47 | |
| 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 | 131,9 92,87 5.00 | | | 484,25 6,534. 97 | 29,280 ,222.0 | 30,689 .11 | | 86,223 ,972.1 2 | | 192,46 9,953. 91 | | 894,97 4,025. 11 | 1,982,0 61.36 | 896,956 ,086.47 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列） | 3,158 ,600. 00 | | | 22,137 ,492.4 6 | 29,280 ,222.0 0 | -18,26 2.78 | | 5,076, 213.38 | | 32,501 ,852.4 7 | | 33,575 ,673.5 3 | -1,909, 642.65 | 31,666, 030.88 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | -18,26 2.78 | | | | 57,376 ,997.1 0 | | 57,358 ,734.3 2 | -837,17 6.86 | 56,521, 557.46 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 | 3,158 ,600. 00 | | | 31,628 ,965.7 5 | 29,280 ,222.0 0 | | | | | | | 5,507, 343.75 | | 5,507,3 43.75 |
| 1. 所有者投入 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 | 3,158 ,600. 00 | | | 31,628 ,965.7 5 | 29,280 ,222.0 0 | | | | | | | 5,507, 343.75 | | 5,507,3 43.75 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分 配 | | | | | | | | 5,076, 213.38 | | -24,87 5,144. 63 | | -19,79 8,931. 25 | | -19,798 ,931.25 |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | 5,076, 213.38 | | -5,076, 213.38 | | | | |
| 2. 提取一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者 （或股东）的 分配 | | | | | | | | | | -19,79 8,931. 25 | | -19,79 8,931. 25 | | -19,798 ,931.25 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|-----------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | -9,491,473.29 | | | | | | | | | -9,491,473.29 | -9,491,473.29 |
| 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 | | | | | -9,491,473.29 | | | | | | | | | -9,491,473.29 | -9,491,473.29 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | -1,072,465.79 | -1,072,465.79 |
| 四、本期期末余额 | 135,151,475.00 | | | | 506,394,027.43 | 29,280,222.00 | 12,426.33 | | 91,300,185.50 | | 224,971,806.38 | | 928,549,698.64 | 72,418,711.35 | 928,622,117.35 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 135,151,475.00 | | | | 518,115,489.93 | 29,280,222.00 | | | 91,300,185.50 | 137,695,304.07 | | 852,982,232.50 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|----------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 135,151,475.00 | | | 518,115,489.93 | 29,280,222.00 | | | 91,300,185.50 | 137,695,304.07 | | | 852,982,232.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 39,257,125.00 | | | 438,592,485.12 | -14,955,971.00 | | | 17,020,454.96 | 69,418,949.77 | | | 579,244,985.85 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 113,469,699.73 | | | 113,469,699.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 39,257,125.00 | | | 438,592,485.12 | -14,955,971.00 | | | | | | | 492,805,581.12 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 39,257,125.00 | | | 429,057,090.93 | | | | | | | | 468,314,215.93 |
| 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 | | | | 9,535,394.19 | -14,955,971.00 | | | | | | | 24,491,365.19 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 17,020,454.96 | -44,050,749.96 | | | -27,030,295.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 17,020,454.96 | -17,020,454.96 | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -27,030,295.00 | | | -27,030,295.00 |
| 3. 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、本期期末余额 | 174,408,600.00 | | | | 956,707,975.05 | 14,324,251.00 | | | 108,320,640.46 | 207,114,253.84 | | 1,432,227,218.35 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 131,992,875.00 | | | | 486,486,524.18 | | | | 86,223,972.12 | 128,729,026.15 | | 833,432,397.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 131,992,875.00 | | | | 486,486,524.18 | | | | 86,223,972.12 | 128,729,026.15 | | 833,432,397.45 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 3,158,600.00 | | | | 31,628,965.75 | 29,280,222.00 | | | 5,076,213.38 | 8,966,277.92 | | 19,549,835.05 |
| (一)综合收益 | | | | | | | | | | 33,841,422.00 | | 33,841,422.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|--------------|----------------|--|----------------|
| 总额 | | | | | | | | | | 2.55 | | 55 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 3,158,600.00 | | | | 31,628,965.75 | 29,280,222.00 | | | | | | 5,507,343.75 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 3,158,600.00 | | | | 31,628,965.75 | 29,280,222.00 | | | | | | 5,507,343.75 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 5,076,213.38 | -24,875,144.63 | | -19,798,931.25 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,076,213.38 | -5,076,213.38 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -19,798,931.25 | | -19,798,931.25 |
| 3. 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、本期期末余额 | 135,151,475.00 | | | | 518,115,489.93 | 29,280,222.00 | | | 91,300,185.50 | 137,695,304.07 | | 852,982,232.50 |

三、公司基本情况

伊戈尔电气股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身系佛山市日升电业制造有限公司（以下简称“日升公司”），日升公司系由肖俊承和杨业恒共同出资组建，于1999年10月15日在佛山市工商行政管理局登记注册，取得注册号为4406001006320的企业法人营业执照。日升公司成立时注册资本50万元。2005年12月26日，日升公司名称变更为佛山市伊戈尔电业制造有限公司(以下简称“伊戈尔有限公司”)。伊戈尔有限公司以2007年8月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2007年12月28日在佛山市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为91440600719208822U的营业执照，原注册资本为人民币98,992,875.00元，折股份总数98,992,875.00股（每股面值1元）。

2017年12月1日，经中国证券监督管理委员会《关于核准伊戈尔电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2228号）的核准，新增注册资本全部向社会公众公开发行，并于2017年12月29日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为002922。新增注册资本以公开发行普通股股票3,300万股的方式募集，股票发行后总股本数为13,199.2875万股，实收股本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具天健验字[2017]3-128号验资报告验证。

根据本公司2018年年度股东大会审议通过的《关于<伊戈尔电气股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》，公司首次授予激励对象限制性股票数量为2,528,600.00股，每股发行价格为人民币9.27元，均为货币资金认购。贵公司发行后普通股为134,521,475.00股。本次发行后公司的注册资本为人民币134,521,475.00元。

根据贵公司第四届董事会第二十五次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，本激励计划拟授予激励对象的预留部分限制性股票数量为63.00万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币9.27元，均为货币资金认购。贵公司发行后普通股为135,151,475.00股。本次发行后公司的注册资本为人民币135,151,475.00元。

2020年8月4日，经中国证券监督管理委员会《关于核准伊戈尔电气股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1628号）的核准。本公司向特定投资者发行人民币普通股股票39,257,125股，股票发行后总股本数为174,408,600.00股，实收股本业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具容诚验字[2020]518Z0037号验资报告验证。

法定代表人：肖俊承。

注册地址：佛山市南海区简平路桂城科技园A3号。

办公地址：广东省佛山市顺德区北滘镇环镇东路4号。

公司主要的经营活动为变压器、电源类及灯具产品的研发、设计、生产和销售。产品主要有照明电源、照明灯具、新能源变压器、工业控制变压器等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年03月29日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

本公司本期纳入合并范围的子公司合计15家，二级子公司2家，三级子公司1家，其中本年新增3家子公司，1家二级子公司，1家三级子公司，本年减少0家,具体请阅“第十二节、附注八、合并范围的变动”和“第十二节、附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司中EAGLERISE E & E (USA), INC.（以下简称“洛杉矶伊戈尔”）、EAGLERISE E & E, INC.（以下简称“费城伊戈尔”）和E&R LLC公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，株式会社イーグルラズジャパン（以下简称“日本伊戈尔”）以日元为记账本位币，SUNRISE POWER TRANSFORMERS GMBH（以下简称“德国伊戈尔”）以欧元为记账本位币，伊戈爾企業發展(香港)有限公司（以下简称“香港伊戈尔”）以港币为记账本位币,DEG INDUSTRIAL SUPPLIES SDN.BHD.（以下简称“DEG”）和HI-BEAM LIGHTING (M) SDN. BHD.（以下简称“HIB”）以林吉特为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）非同一控制下的企业合并

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

其差额确认为合并当期损益。

(2) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

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

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

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司

所有者权益中所享有的份额相互抵销。

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

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

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

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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

收益”。

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

9、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公

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

(3) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(4) 金融工具减值

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

① 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为组合2银行承兑汇票违约风险较低，未计提坏账准备。应收账款确

定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收外部客户

应收账款组合2 应收关联方客户

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为组合2应收关联方客户违约风险较低，未计提坏账准备。其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收其他款项

其他应收款组合4 应收关联方款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为组合1应收利息、组合2应收股利以及组合4应收关联方款项违约风险较低，未计提坏账准备。应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 商业承兑汇票

应收款项融资组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为组合2银行承兑汇票违约风险较低，未计提坏账准备。②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（7）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

①估值技术

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

②公允价值层次

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

10、应收票据

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为组合2银行承兑汇票违约风险较低，未计提坏账准备。

11、应收账款

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收外部客户

应收账款组合2 应收关联方客户

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为组合2应收关联方客户违约风险较低，未计提坏账准备。

12、应收款项融资

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 商业承兑汇票

应收款项融资组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为组合2银行承兑汇票违约风险较低，未计提坏账准备。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收其他款项

其他应收款组合4 应收关联方款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风

险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为组合1应收利息、组合2应收股利以及组合4应收关联方款项违约风险较低，未计提坏账准备。

14、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

15、合同资产

自2020年1月1日起适用

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节、(五)、9。

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

16、持有待售资产

17、长期股权投资

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

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

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十二节、附注五、22。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 10% | 2.25-4.50% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 10% | 9.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10% | 18.00% |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3 | 10% | 30.00% |

无。

19、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50年 | 法定使用权 |
| 计算机软件 | 5年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 专利技术 | 10年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

| 项目 | 摊销年限 |
|------|------|
| 装修费用 | 3年 |

24、合同负债

自2020年1月1日起适用

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节、(五)、9。

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

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资

产成本。

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

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

27、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

以下会计政策自2020年1月1日起适用

(1) 收入会计政策

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

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品。

(2) 收入确认具体方法

公司主要销售变压器、电源类产品。内销产品（包括境外子公司的销售业务）收入确认需满足以下条件：公司根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物送达客户指定位置并由客户签收，在客户验收后确认销售收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品办理出口报关手续取得报关单，且货物实际放行取得装箱单/提单，开具出口专用发票后确认销售收入。

以下收入会计政策适用于2020年1月1日前

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。
1. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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

1. 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

本公司收入确认的具体方法如下:

公司主要销售变压器、电源类产品。内销产品(包括境外子公司的销售业务)收入确认需满足以下条件:货物到达客户指定位置并由客户签收或对账,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关出口,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

29、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的,才能予以确认:

- ①本公司能够满足政府补助所附条件;
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

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

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

损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政府补助退回

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(2) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融资产公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公

允价值的最佳估计。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债17,878,287.62元、预收款项-17,878,287.62元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为0.00元。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债16,349,159.25元、预收款项-16,349,159.25元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为0.00元。

上述会计政策变更经本公司于2020年04月24日召开的第五届董事会第三次会议批准。

(2) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 203,634,296.22 | 203,634,296.22 | 0.00 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 20,157,750.68 | 20,157,750.68 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 14,165,953.71 | 14,165,953.71 | 0.00 |
| 应收账款 | 339,101,098.20 | 339,101,098.20 | 0.00 |
| 应收款项融资 | 24,651,549.32 | 24,651,549.32 | 0.00 |
| 预付款项 | 228,757.33 | 228,757.33 | 0.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 7,543,219.03 | 7,543,219.03 | 0.00 |
| 其中：应收利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 154,697,220.99 | 154,697,220.99 | 0.00 |
| 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 | 17,974,587.96 | 17,974,587.96 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 782,154,433.44 | 782,154,433.44 | 0.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | 0.00 |
| 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 | 449,470,111.04 | 449,470,111.04 | 0.00 |
| 在建工程 | 89,966,034.82 | 89,966,034.82 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 66,272,202.28 | 66,272,202.28 | 0.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 679,233.37 | 679,233.37 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 206,485.15 | 206,485.15 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 13,764,421.88 | 13,764,421.88 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | 15,659,170.67 | 15,659,170.67 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 636,017,659.21 | 636,017,659.21 | 0.00 |
| 资产总计 | 1,418,172,092.65 | 1,418,172,092.65 | 0.00 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 103,071,040.00 | 103,071,040.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 252,585,417.08 | 252,585,417.08 | 0.00 |
| 预收款项 | 17,878,287.62 | | -17,878,287.62 |
| 合同负债 | | 17,878,287.62 | 17,878,287.62 |
| 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 | 39,383,045.58 | 39,383,045.58 | 0.00 |
| 应交税费 | 13,263,284.05 | 13,263,284.05 | 0.00 |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|------|
| 其他应付款 | 51,014,959.52 | 51,014,959.52 | 0.00 |
| 其中：应付利息 | 937,000.59 | 937,000.59 | 0.00 |
| 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 | 148,234.84 | 148,234.84 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 477,344,268.69 | 477,344,268.69 | 0.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 9,798,913.49 | 9,798,913.49 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 2,406,793.12 | 2,406,793.12 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 12,205,706.61 | 12,205,706.61 | 0.00 |
| 负债合计 | 489,549,975.30 | 489,549,975.30 | 0.00 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 135,151,475.00 | 135,151,475.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 506,394,027.43 | 506,394,027.43 | 0.00 |
| 减：库存股 | 29,280,222.00 | 29,280,222.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 12,426.33 | 12,426.33 | 0.00 |
| 专项储备 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|------|
| 盈余公积 | 91,300,185.50 | 91,300,185.50 | 0.00 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 224,971,806.38 | 224,971,806.38 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 928,549,698.64 | 928,549,698.64 | 0.00 |
| 少数股东权益 | 72,418.71 | 72,418.71 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 928,622,117.35 | 928,622,117.35 | 0.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,418,172,092.65 | 1,418,172,092.65 | 0.00 |

调整情况说明

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

| 项目 | 合并报表 | | | |
|------|------------------|----------------|------|----------------|
| | 2019年12月31日（变更前） | 重分类 | 重新计量 | 2020年1月1日（变更后） |
| 负债： | | | | |
| 合同负债 | 0.00 | 17,878,287.62 | 0.00 | 17,878,287.62 |
| 预收账款 | 17,878,287.62 | -17,878,287.62 | 0.00 | 0.00 |

注 1、合同负债、预收款项、其他流动负债

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项17,878,287.62元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额0.00元重分类至其他流动负债。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 71,250,220.59 | 71,250,220.59 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 20,157,750.68 | 20,157,750.68 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 9,858,404.71 | 9,858,404.71 | 0.00 |
| 应收账款 | 298,607,659.93 | 298,607,659.93 | 0.00 |
| 应收款项融资 | 8,669,816.61 | 8,669,816.61 | 0.00 |
| 预付款项 | 389,260.90 | 389,260.90 | 0.00 |
| 其他应收款 | 301,493,233.16 | 301,493,233.16 | 0.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 100,784,413.64 | 100,784,413.64 | 0.00 |
| 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 | 2,602,679.53 | 2,602,679.53 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 813,813,439.75 | 813,813,439.75 | 0.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 335,881,121.50 | 335,881,121.50 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 61,780,447.22 | 61,780,447.22 | 0.00 |
| 在建工程 | 520,000.00 | 520,000.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 27,236,336.64 | 27,236,336.64 | 0.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 12,125,958.79 | 12,125,958.79 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | 1,644,031.42 | 1,644,031.42 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 439,187,895.57 | 439,187,895.57 | 0.00 |
| 资产总计 | 1,253,001,335.32 | 1,253,001,335.32 | 0.00 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 99,868,040.00 | 99,868,040.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 155,538,659.57 | 155,538,659.57 | 0.00 |
| 预收款项 | 16,349,159.25 | 0.00 | -16,349,159.25 |
| 合同负债 | | 16,349,159.25 | 16,349,159.25 |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|------|
| 应付职工薪酬 | 29,241,014.97 | 29,241,014.97 | 0.00 |
| 应交税费 | 1,723,584.39 | 1,723,584.39 | 0.00 |
| 其他应付款 | 97,298,644.64 | 97,298,644.64 | 0.00 |
| 其中：应付利息 | 934,433.00 | 934,433.00 | 0.00 |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 400,019,102.82 | 400,019,102.82 | 0.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 400,019,102.82 | 400,019,102.82 | 0.00 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 135,151,475.00 | 135,151,475.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 518,115,489.93 | 518,115,489.93 | 0.00 |
| 减：库存股 | 29,280,222.00 | 29,280,222.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 91,300,185.50 | 91,300,185.50 | 0.00 |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|------|
| 未分配利润 | 137,695,304.07 | 137,695,304.07 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 852,982,232.50 | 852,982,232.50 | 0.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,253,001,335.32 | 1,253,001,335.32 | 0.00 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

| 项目 | 母公司报表 | | | |
|------|------------------|----------------|------|----------------|
| | 2019年12月31日（变更前） | 重分类 | 重新计量 | 2020年1月1日（变更后） |
| 负债： | | | | |
| 合同负债 | 0.00 | 16,349,159.25 | 0.00 | 16,349,159.25 |
| 预收账款 | 16,349,159.25 | -16,349,159.25 | 0.00 | 0.00 |

六、税项**1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|----------|
| 增值税 | 应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；出口销售收入按“免、抵、退”税管理办法实行。 | 13% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳的流转税及当期免抵增值税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额 | 15% |
| 教育费附加 | 应缴纳的流转税及当期免抵增值税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳的流转税及当期免抵增值税额 | 2% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 吉安伊戈尔电气有限公司 | 15% |
| 佛山市伊戈尔电子有限公司 | 15% |
| 佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司 | 15% |
| 德国伊戈尔 | 15% |
| 洛杉矶伊戈尔 | |

| | |
|--------------------|-----------|
| -联邦税 | 15-35% |
| -州税 | 8.84% |
| E&R LLC | |
| -联邦税 | 15-35% |
| -州税 | 8.84% |
| 费城伊戈尔 | |
| -联邦税 | 15-35% |
| -州税 | 9.99% |
| 莫瑞典伊戈尔 | |
| -联邦税 | 15-35% |
| -州税 | 7.40% |
| 日本伊戈尔 | |
| -国家法人税 | 15%-23.9% |
| 香港伊戈尔 | |
| 应纳税所得额 0 至 200 万港币 | 8.25% |
| 应纳税所得额 200 万港币以上 | 16.50% |
| DEG | 24% |
| HIB | 17% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

根据2020年12月01日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044000351，有效期三年），本公司2020年被认定为高新技术企业，根据企业所得税法规的规定，连续三年适用15%的企业所得税税率。

根据2020年09月14日江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局及江西省地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202036000203，有效期三年），子公司吉安伊戈尔电气有限公司2020年度被认定为高新技术企业，根据企业所得税法规的规定，连续三年适用15%的企业所得税税率。

根据2018年11月28日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844001832，有效期三年），子公司佛山市伊戈尔电子有限公司2018年度被认定为高新技术企业，根据企业所得税法规的规定，连续三年适用15%的企业所得税税率。

根据2020年12月9日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044005920，有效期三年），子公司佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司2020年度被认定为高新技术企业，根据企业所得税法规的规定，连续三年适用15%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 54,936.17 | 44,074.75 |
| 银行存款 | 401,326,204.29 | 203,590,221.47 |
| 其他货币资金 | 2,460,638.73 | 0.00 |
| 合计 | 403,841,779.19 | 203,634,296.22 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 72,077,324.89 | 33,082,733.85 |

其他说明

货币资金期末余额较期初增加98.32%，主要系公司通过银行借款筹集期后营运所需资金所致。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 340,810,915.07 | 20,157,750.68 |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 结构性存款 | 320,781,983.56 | 20,157,750.68 |
| 保本浮动收益型理财产品 | 20,028,931.51 | 0.00 |
| 合计 | 340,810,915.07 | 20,157,750.68 |

其他说明：

交易性金融资产期末余额较期初增加1590.72%，主要系使用闲置募集资金用于理财产品投资所致。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 43,983,853.68 | 14,165,953.71 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 43,983,853.68 | 14,165,953.71 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 8,000,000.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 8,000,000.00 |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|-------|--------------|---------|------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,795,792.66 | 1.02% | 4,795,792.66 | 100.00% | 0.00 | 5,104,181.60 | 1.45% | 4,083,345.28 | 80.00% | 1,020,836.32 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 462,636,465.11 | 98.97% | 10,151,157.83 | 2.19% | 452,485,307.28 | 347,164,217.06 | 98.55% | 9,083,955.18 | 2.62% | 338,080,261.88 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 应收外部客户 | 462,636,465.11 | 98.97% | 10,151,157.83 | 2.19% | 452,485,307.28 | 347,164,217.06 | 98.55% | 9,083,955.18 | 2.62% | 338,080,261.88 |
| 合计 | 467,432,257.77 | 100.00% | 14,946,950.49 | 3.20% | 452,485,307.28 | 352,268,398.66 | 100.00% | 13,167,300.46 | 3.74% | 339,101,098.20 |

按单项计提坏账准备: 4795792.66

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------------|--------------|--------------|---------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| Simkar Corporation | 4,795,792.66 | 4,795,792.66 | 100.00% | 客户正执行破产清算程序, 预计回款困难 |
| 合计 | 4,795,792.66 | 4,795,792.66 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 459,466,110.23 |
| 6个月以内 | 457,646,049.93 |
| 7-12个月 | 1,820,060.30 |
| 1至2年 | 2,825,868.89 |
| 2至3年 | 4,800,644.56 |
| 3年以上 | 339,634.09 |
| 4至5年 | 339,634.09 |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 467,432,257.77 |
|----|----------------|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 信用减值损失 | 13,167,300.46 | 2,866,901.91 | 0.00 | 1,765,449.92 | 678,198.04 | 14,946,950.49 |
| 合计 | 13,167,300.46 | 2,866,901.91 | 0.00 | 1,765,449.92 | 678,198.04 | 14,946,950.49 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,765,449.92 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 客户 | 货款 | 789,197.42 | 无法回收 | 审批 | 否 |
| 客户 | 货款 | 898,220.00 | 无法回收 | 审批 | 否 |
| 合计 | -- | 1,687,417.42 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

无法回收

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 89,332,026.49 | 19.11% | 1,786,640.53 |
| 第二名 | 45,931,966.45 | 9.83% | 918,639.33 |
| 第三名 | 27,483,080.40 | 5.88% | 549,661.61 |
| 第四名 | 18,471,069.50 | 3.95% | 369,421.39 |

| | | | |
|-----|----------------|--------|------------|
| 第五名 | 17,509,872.55 | 3.75% | 350,197.45 |
| 合计 | 198,728,015.39 | 42.52% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收账款期末账面价值较期初增加33.44%，主要系营业收入增加，同时第四季度销售收入结构中，结算期较长的高频业务及未到结算期的主要客户销售额占比较大所致。

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 15,721,590.08 | 24,651,549.32 |
| 应收账款 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 15,721,590.08 | 24,651,549.32 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

应收款项融资期末账面价值较期初下降36.22%，主要系期末以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据减少所致。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|---------|------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 1,962,768.75 | 100.00% | 228,757.33 | 100.00% |
| 合计 | 1,962,768.75 | -- | 228,757.33 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司无账龄超过一年的金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 2020年12月31日余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 506,005.99 | 25.78% |
| 第二名 | 217,014.89 | 11.06% |
| 第三名 | 209,489.42 | 10.67% |
| 第四名 | 187,735.44 | 9.56% |
| 第五名 | 80,000.00 | 4.08% |
| 合计 | 1,200,245.74 | 61.15% |

其他说明：

主要系预付材料款增加，同时本期非同一控制下合并DEG及深圳鼎硕期末预付材料款增加所致

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息 | 16,526.03 | 0.00 |
| 其他应收款 | 15,093,985.60 | 7,543,219.03 |
| 合计 | 15,110,511.63 | 7,543,219.03 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|------|
| 应收理财利息 | 16,526.03 | 0.00 |
| 合计 | 16,526.03 | 0.00 |

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 3,688,354.02 | 2,140,578.28 |
| 应收暂付款 | 1,558,595.35 | 1,704,346.33 |
| 出口退税款 | 8,302,946.61 | 2,314,890.99 |
| 股权出售款 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 其他 | 3,317,023.25 | 3,185,975.33 |
| 坏账准备 | -1,772,933.63 | -2,802,571.90 |
| 合计 | 15,093,985.60 | 7,543,219.03 |

2) 坏账准备计提情况

单位：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 | 144,951.95 | 101,880.77 | 2,555,739.18 | 2,802,571.90 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 161,364.07 | -81,114.39 | -1,109,887.95 | -1,029,638.27 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 306,316.02 | 20,766.38 | 1,445,851.23 | 1,772,933.63 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 15,317,236.10 |
| 6 个月以内 | 15,317,236.10 |
| 7-12 个月 | 0.00 |
| 1 至 2 年 | 103,831.90 |
| 2 至 3 年 | 0.00 |
| 3 年以上 | 1,445,851.23 |
| 3 至 4 年 | 0.00 |
| 4 至 5 年 | 9,300.00 |
| 5 年以上 | 1,436,551.23 |
| 合计 | 16,866,919.23 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 信用减值损失 | 2,802,571.90 | -1,047,903.29 | | | 18,265.02 | 1,772,933.63 |
| 合计 | 2,802,571.90 | -1,047,903.29 | | | 18,265.02 | 1,772,933.63 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名 | 出口退税款 | 7,966,899.60 | 6个月以内 | 47.23% | 159,337.98 |
| 第二名 | 押金保证金 | 1,000,000.00 | 3年以上 | 5.93% | 1,000,000.00 |
| 第三名 | 押金保证金 | 948,685.93 | 6个月以内 | 5.62% | 18,973.72 |
| 第四名 | 押金保证金 | 823,365.28 | 6个月以内 | 4.88% | 16,467.31 |
| 第五名 | 应收暂付款 | 822,874.34 | 6个月以内 | 4.88% | 16,457.49 |
| 合计 | -- | 11,561,825.15 | -- | 68.55% | 1,211,236.50 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

其他应收款期末账面价值较期初增加100.32%，主要系12月份应收出口退税额上升所致。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|-------------------|------|------|-------------------|------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 原材料 | 106,928,171.06 | 5,972,583.94 | 100,955,587.12 | 46,795,649.69 | 1,488,538.44 | 45,307,111.25 |
| 在产品 | 37,242,123.78 | 504,875.64 | 36,737,248.14 | 30,624,585.75 | 2,299,631.55 | 28,324,954.20 |
| 库存商品 | 97,109,253.34 | 6,182,461.72 | 90,926,791.62 | 72,988,529.94 | 4,723,490.12 | 68,265,039.82 |
| 周转材料 | 277,545.83 | | 277,545.83 | 160,185.98 | | 160,185.98 |
| 发出商品 | 14,313,128.09 | 0.00 | 14,313,128.09 | 12,639,929.74 | 0.00 | 12,639,929.74 |
| 合计 | 255,870,222.10 | 12,659,921.30 | 243,210,300.80 | 163,208,881.10 | 8,511,660.11 | 154,697,220.99 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,488,538.44 | 2,146,595.54 | 4,566,145.26 | 2,228,695.30 | | 5,972,583.94 |
| 在产品 | 2,299,631.55 | 504,875.64 | | 2,299,631.55 | | 504,875.64 |
| 库存商品 | 4,723,490.12 | 2,286,963.82 | 1,086,699.51 | 1,914,691.73 | | 6,182,461.72 |
| 合计 | 8,511,660.11 | 4,938,435.00 | 5,652,844.77 | 6,443,018.58 | | 12,659,921.30 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至2020年12月31日，期末存货余额中借款费用资本化金额0.00元。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

9、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|-------------|---------------|------|---------------|------|--------|--------|
| 桂城科技园土地及建筑物 | 28,262,885.83 | | 28,262,885.83 | | | |
| 合计 | 28,262,885.83 | | 28,262,885.83 | | | -- |

其他说明：

公司于2020年09月11日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议，于2020年09月29日召开2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟出售资产的议案》，公司拟出售位于广东省佛山市南海区简平路桂城科技园A3号的土地使用权及该土地上的地上建筑物、构筑物，实际受让方为广东可安建健康产业有限公司，截至期末上述交易尚未完成，相关土地使用权及该土地上的地上建筑物、构筑物分类至“持有待售资产”核算。

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 保本固定收益型理财产品 | 20,000,000.00 | 0.00 |
| 待抵扣进项税额 | 27,583,997.07 | 16,059,384.39 |
| 预交所得税 | 612,496.75 | 1,915,203.57 |
| 预交其他税金 | 1,029,582.89 | 0.00 |
| 合计 | 49,226,076.71 | 17,974,587.96 |

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初增加173.86%，主要系本期拟处置桂城科技园土地及建筑物预缴增值税及相关税金以及本期使用闲置募集资金购买保本固定收益型理财产品所致。

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 535,174,275.98 | 449,470,111.04 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 535,174,275.98 | 449,470,111.04 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 405,041,566.05 | 143,591,809.83 | 7,396,061.27 | 52,292,650.15 | 608,322,087.30 |
| 2.本期增加金额 | 103,271,690.73 | 21,038,315.23 | 1,757,929.13 | 14,796,920.26 | 140,864,855.35 |
| (1) 购置 | 0.00 | 19,930,143.14 | 415,309.44 | 10,137,391.07 | 30,482,843.65 |
| (2) 在建工程转入 | 104,407,310.74 | 0.00 | 0.00 | 520,000.00 | 104,927,310.74 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 1,180,249.92 | 1,398,575.92 | 4,200,481.69 | 6,779,307.53 |
| (4) 汇率差异 | -1,135,620.01 | -72,077.83 | -55,956.23 | -60,952.50 | -1,324,606.57 |
| 3.本期减少金额 | 47,791,159.69 | 8,038,093.82 | 1,366,084.21 | 1,399,925.02 | 58,595,262.74 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 8,038,093.82 | 1,366,084.21 | 1,399,925.02 | 10,804,103.05 |

| | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| (2) 重分类至持有待售资产 | 47,791,159.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 47,791,159.69 |
| 4.期末余额 | 460,522,097.09 | 156,592,031.24 | 7,787,906.19 | 65,689,645.39 | 690,591,679.91 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 60,002,826.80 | 57,832,033.96 | 4,582,489.68 | 36,434,625.82 | 158,851,976.26 |
| 2.本期增加金额 | 11,007,660.22 | 13,584,136.30 | 1,725,042.73 | 10,237,287.43 | 36,554,126.68 |
| (1) 计提 | 11,007,660.22 | 12,789,926.71 | 787,329.02 | 6,783,647.28 | 31,368,563.23 |
| 合并增加 | 0.00 | 794,209.59 | 937,713.71 | 3,453,640.15 | 5,185,563.45 |
| 3.本期减少金额 | 30,431,977.95 | 6,614,748.80 | 1,262,022.44 | 1,679,949.82 | 39,988,699.01 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 6,553,529.57 | 1,208,281.65 | 1,640,805.56 | 9,402,616.78 |
| (2) 重分类至持有待售资产 | 30,443,455.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30,443,455.86 |
| (3) 汇率差异 | -11,477.91 | 61,219.23 | 53,740.79 | 39,144.26 | 142,626.37 |
| 4.期末余额 | 40,578,509.07 | 64,801,421.46 | 5,045,509.97 | 44,991,963.43 | 155,417,403.93 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 419,943,588.02 | 91,790,609.78 | 2,742,396.22 | 20,697,681.96 | 535,174,275.98 |
| 2.期初账面价值 | 345,038,739.25 | 85,759,775.87 | 2,813,571.59 | 15,858,024.33 | 449,470,111.04 |

(2) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

所有权或使用权受限制的固定资产情况：

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|--------|
| 房屋及建筑物 | 226,041,498.66 | 抵押借款原因 |
| 合计 | 226,041,498.66 | |

本公司之子公司佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以账面净值为226,041,498.66元的房屋建筑物及账面净值为15,579,552.10元的土地使用权作为抵押物，与中国农业银行南海桂城支行签订合同编号为44100620200012927的最高额抵押合同，为本公司在该银行不超过330,562,700.00元的借款提供抵押担保，保证责任期间为自本合同生效之日2020年9月21日起至2025年9月20日。

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|---------------|
| 在建工程 | 65,250.00 | 89,966,034.82 |
| 合计 | 65,250.00 | 89,966,034.82 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 南边仓库 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 测试中心 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,316,247.12 | | 4,316,247.12 |
| 零星配套工程 | 65,250.00 | 0.00 | 65,250.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 吉安新厂房工程 (二期) 厂房 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 67,536,057.62 | 0.00 | 67,536,057.62 |
| 吉安新厂房工程 (二期) 宿舍 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,593,730.08 | 0.00 | 17,593,730.08 |
| 设备安装 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 520,000.00 | 0.00 | 520,000.00 |
| 合计 | 65,250.00 | 0.00 | 65,250.00 | 89,966,034.82 | 0.00 | 89,966,034.82 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|------|------|--------------|--------------|----------|------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 南边仓库 | 0.00 | 0.00 | 1,765,785.94 | 1,765,785.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-----------|---------------|---------------|----------------|------|-----------|---------|--------|------|------|-------|------|
| 测试中心 | 802.00 | 4,316,247.12 | 3,042,779.44 | 7,359,026.56 | 0.00 | 0.00 | 100.02% | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 零星配套工程 | 0.00 | 0.00 | 7,047,884.74 | 6,982,634.74 | 0.00 | 65,250.00 | 0.00% | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 吉安新厂房工程（二期）厂房 | 7,645.79 | 67,536,057.62 | 1,853,095.16 | 69,389,152.78 | 0.00 | 0.00 | 98.92% | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 募股资金 |
| 吉安新厂房工程（二期）宿舍 | 2,217.07 | 17,593,730.08 | 1,316,980.64 | 18,910,710.72 | 0.00 | 0.00 | 92.97% | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 募股资金 |
| 设备安装 | 0.00 | 520,000.00 | 0.00 | 520,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 10,664.86 | 89,966,034.82 | 15,026,525.92 | 104,927,310.74 | 0.00 | 65,250.00 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00% | -- |

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 51,281,077.32 | 11,669,300.00 | 33,673,663.45 | 96,624,040.77 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 12,890,669.22 | 12,890,669.22 |
| (1) 购置 | 0.00 | 0.00 | 12,890,669.22 | 12,890,669.22 |
| (2) 内部研发 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 16,664,400.00 | 0.00 | 26,950.00 | 16,691,350.00 |
| (1) 处置 | | 0.00 | 26,950.00 | 26,950.00 |
| (2) 重分类至持有待售资产 | 16,664,400.00 | 0.00 | 0.00 | 16,664,400.00 |
| 4.期末余额 | 34,616,677.32 | 11,669,300.00 | 46,537,382.67 | 92,823,359.99 |
| 二、累计摊销 | | | | |

| | | | | | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--|---------------|
| 1.期初余额 | 10,785,468.77 | 2,042,127.50 | 17,524,242.22 | | 30,351,838.49 |
| 2.本期增加金额 | 937,144.92 | 1,166,930.00 | 2,395,044.16 | | 4,499,119.08 |
| (1) 计提 | 937,144.92 | 1,166,930.00 | 2,395,044.16 | | 4,499,119.08 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 5,749,218.00 | 0.00 | 0.00 | | 5,749,218.00 |
| (1) 处置 | | 0.00 | 0.00 | | |
| (2) 重分类至持有待售资产 | 5,749,218.00 | 0.00 | 0.00 | | 5,749,218.00 |
| 4.期末余额 | 5,973,395.69 | 3,209,057.50 | 19,919,286.38 | | 29,101,739.57 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 28,643,281.63 | 8,460,242.50 | 26,618,096.29 | | 63,721,620.42 |
| 2.期初账面价值 | 40,495,608.55 | 9,627,172.50 | 16,149,421.23 | | 66,272,202.28 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

本年无未办妥产权证书的土地使用权情况。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------------------------|------------|---------------|------|------|------|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 深圳市伊戈尔沐 磁科技有限公司 | 679,233.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 679,233.37 |
| DEGINDUSTR ALSUPPLIES SDN.BHD. | 0.00 | 14,277,728.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14,277,728.87 |
| 深圳市鼎硕同邦 科技有限公司 | 0.00 | 37,248,703.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 37,248,703.53 |
| 合计 | 679,233.37 | 51,526,432.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 52,205,665.77 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

经对商誉进行减值测试，未来净现金流量的现值大于账面价值，未发现商誉存在减值的情况。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

根据管理层批准的五年期财务预算、采用现金流量预测法对资产组和资产组组合的可收回金额进行评估，对超过预测期的现金流量均按照零增长率为基础计算。减值测试中采用的其他关键假设包括：各业务类型的增长率、毛利率及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。本次商誉减值测试采用反映相关资产组和资产组组合的特定风险的加权平均资本率为折现率。根据上述评估，本年度本公司不存在商誉减值的情况。

商誉减值测试的影响

1. DEG INDUSTRIAL SUPPLIES SDN. BHD.

根据并购协议约定：“DEG原股东承诺DEG公司2020年至2022年三年平均税后净利润不低于167万元马来西亚林吉特，三年平均净利润以经伊戈尔委任的会计师依照中国会计准则的审计结果为准。”

合并日至资产负债表日，DEG公司实现税后净利润为-309.40万元马来西亚林吉特，本年度受疫情影响，公司业务于上半年基本停滞，且国内对美灯具业务也未能按计划整合导致DEG公司本年度亏损；2021年随着疫情的稳定，公司业务已逐步恢复，对美灯具业务整合工作正加紧推进，本年度亏损未导致商誉减值。

2. 深圳市鼎硕同邦科技有限公司

根据并购协议约定：“鼎硕同邦及其原股东承诺鼎硕同邦在2021年度至2023年度经甲方认可具有从事证券相关业务资格的会计师事务所审计的三年累计税后净利润应不低于人民币1,800万元。”

合并日至资产负债表日，鼎硕同邦实现税后净利润-116.94万元，本期亏损主要系受公司新产品试产以及研发投入的影响，公司2021年新产品已量产并实现交付，公司于收购时点对价已充分考虑上述影响因素。

其他说明

商誉期末余额较期初增加7,585.97%，主要系本年度非同一控制下合并DEG及深圳鼎硕同邦，合并对价高于取得的可辨认净资产公允价值份额所致。

15、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 装修工程 | 206,485.15 | 1,263,351.70 | 292,249.36 | 13,095.94 | 1,164,491.55 |
| 合计 | 206,485.15 | 1,263,351.70 | 292,249.36 | 13,095.94 | 1,164,491.55 |

其他说明

无。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 6,162,612.57 | 1,031,218.20 | 5,366,077.26 | 811,722.92 |
| 内部交易未实现利润 | 114,471,156.42 | 17,170,673.46 | 0.00 | 0.00 |
| 可抵扣亏损 | 37,910,349.26 | 6,259,207.00 | 59,332,240.57 | 8,899,836.09 |
| 信用减值准备 | 10,791,891.31 | 1,630,889.35 | 11,338,499.38 | 1,787,949.32 |
| 递延收益 | 13,586,905.74 | 2,038,035.86 | 7,614,598.61 | 1,423,649.65 |
| 股份支付成本 | 5,840,421.34 | 876,063.20 | 5,608,425.98 | 841,263.90 |
| 合计 | 188,763,336.64 | 29,006,087.07 | 89,259,841.80 | 13,764,421.88 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 8,460,242.50 | 2,115,060.62 | 9,627,172.50 | 2,406,793.12 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 810,915.07 | 140,835.62 | 0.00 | 0.00 |
| 税务允许的资产备抵与账面金额的差异 | 183,260.29 | 43,982.47 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 9,454,417.86 | 2,299,878.71 | 9,627,172.50 | 2,406,793.12 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 29,006,087.07 | | 13,764,421.88 |
| 递延所得税负债 | | 2,299,878.71 | | 2,406,793.12 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 25,556,127.23 | 20,038,167.19 |
| 信用减值损失 | 5,927,956.93 | 4,631,372.98 |
| 资产减值准备 | 6,497,308.73 | 3,145,582.85 |
| 内部交易未实现利润 | 0.00 | 2,587,908.80 |
| 合计 | 37,981,392.89 | 30,403,031.82 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2020 | 0.00 | 0.00 | |
| 2021 | 0.00 | 0.00 | |
| 2022 | 2,915,766.37 | 2,915,766.37 | |
| 2023 | 5,500,226.57 | 5,899,681.89 | |
| 2024 | 8,349,447.63 | 11,222,718.93 | |
| 2025 | 8,790,686.66 | 0.00 | |
| 合计 | 25,556,127.23 | 20,038,167.19 | -- |

其他说明：

递延所得税资产期末余额较期初增加110.73%，主要系公司拟对外处置桂城科技园土地及建筑物所形成的内部未实现利润暂时性差异所致。

17、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
| 预付设备款 | 8,454,304.74 | 0.00 | 8,454,304.74 | 6,520,021.98 | 0.00 | 6,520,021.98 |
| 预付工程款 | 6,574,718.20 | 0.00 | 6,574,718.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 收购 DEG 公司股权预付金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,139,148.69 | 0.00 | 9,139,148.69 |
| 收购云变电气股权意向金 | 22,000,000.00 | 0.00 | 22,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 37,029,022.94 | 0.00 | 37,029,022.94 | 15,659,170.67 | 0.00 | 15,659,170.67 |

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初增加136.47%，主要系公司本期支付云变电气股权转让意向金以及子公司伊戈尔磁电预付基建项目工程款所致。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 质押、抵押及保证借款 | 46,112,640.00 | 59,868,040.00 |
| 保证借款 | 99,506,900.00 | 23,203,000.00 |
| 抵押及保证借款 | 158,900,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付利息 | 38,439.89 | 0.00 |
| 合计 | 304,557,979.89 | 103,071,040.00 |

短期借款分类的说明：

- 1、公司与中国农业银行南海桂城支行签订出口贸易融资业务合同，取得美元借款3,200,000.00美元，该项借款以公司3,278,863.82美元应收账款设定质押担保。
- 2、公司与中国农业银行南海桂城支行签订出口贸易融资业务合同，取得美元借款2,600,000.00美元，该项借款以公司2,617,526.44美元应收账款设定质押担保。
- 3、公司与中国农业银行南海桂城支行签订出口贸易融资业务合同，取得美元借款1,250,000.00美元，该项借款以公司1,280,297.14美元应收账款设定质押担保。
- 4、本公司之子公司佛山市伊戈尔电子有限公司、吉安伊戈尔电气有限公司、佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以及本公司实际控制人肖俊承于2020年4月7日与中国农业银行南海桂城支行（以下简称“农业银行”）签订最高额保证合同，为本公司

司在该银行不超过人民币25,000.00万（含等值外币）的借款提供保证担保。保证责任期间为自本合同生效之日起至2023年4月6日。于2020年09月11日重新签订新合同最高保证额人民币45,000.00万（含等值外币），保证人不变。保证责任期间为2020年09月11日起至2023年9月20日。

5、本公司之子公司佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以账面净值为224,327,178.83元的房屋建筑物及账面净值为15,648,033.66元的土地使用权作为抵押物，与中国农业银行南海桂城支行签订合同编号为44100620170002037的最高额抵押合同，为本公司在该银行不超过19,626.00万元的借款提供抵押担保，保证责任期间为自本合同生效之日2020年4月7日起至2023年4月6日。于2020年9月21日重新签订合同编号为44100620200012927的最高额抵押合同，最高保证额人民币33,056,27万（含等值外币），抵押物不变。保证责任期间为2020年9月21日起至2023年9月20日。

6、本公司之子公司佛山市伊戈尔电子有限公司、吉安伊戈尔电气有限公司、佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以及本公司实际控制人肖俊承于2020年10月27日与交通银行股份有限公司佛山分行签订最高额保证合同，为本公司在该银行不超过人民币8,400.00万（含等值外币）的借款提供保证担保。保证责任期间为自本合同生效之日起至2025年10月13日。

7、本公司之子公司佛山市伊戈尔电子有限公司、吉安伊戈尔电气有限公司、佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以及本公司实际控制人肖俊承于2019年12月10日与招商银行佛山分行（以下简称“招商银行”）签订最高额不可撤销担保书，为本公司在该银行不超过人民币6,000.00万（含等值外币）的借款提供保证担保。于2020年09月11日续签新合同最高保证额人民币10,000.00万（含等值外币），保证人不变。保证责任期间为自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔融资的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。每一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满日后另加三年止。

8、本公司之子公司佛山市伊戈尔电子有限公司、伊戈尔电气股份有限公司北滘分公司、佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以及本公司实际控制人肖俊承于2018年6月5日与中国农业银行南海桂城支行（以下简称“农业银行”）签订最高额保证合同，为本公司在该银行不超过人民币25,000.00万（含等值外币）的借款提供保证担保。保证责任期间为自本合同生效之日起至2021年6月4日。

9、本公司之子公司佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以账面净值为224,327,178.83元的房屋建筑物及账面净值为15,648,033.66元的土地使用权作为抵押物，与中国农业银行南海桂城支行签订合同编号为44100620170002037的最高额抵押合同，为本公司在该银行不超过19,626.00万元的借款提供抵押担保，保证责任期间为自本合同生效之日2017年4月10日起至2020年4月9日。

10、本公司与子公司佛山市伊戈尔电子有限公司、吉安伊戈尔电气有限公司以及本公司实际控制人肖俊承于2020年04月20日与招商银行股份有限公司佛山支行签订最高额保证合同，为佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司在该银行不超过3,000.00万（含等值外币）的借款提供保证担保。保证责任期间为自本合同生效之日起至2021年04月19日。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

短期借款期末余额较期初上升了195.48%，主要系筹集期后营运资金增加银行借款所致。

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00 |
| 银行承兑汇票 | 5,700,000.00 | 0.00 |

| | | |
|----|--------------|--|
| 合计 | 5,700,000.00 | |
|----|--------------|--|

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 401,962,075.41 | 235,988,777.88 |
| 应付工程款 | 9,021,424.98 | 15,433,277.11 |
| 应付设备款 | 4,443,068.76 | 730,543.49 |
| 其他 | 193,608.09 | 432,818.60 |
| 合计 | 415,620,177.24 | 252,585,417.08 |

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 预收货款 | 0.00 | 0.00 |

22、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 预收货款 | 8,777,895.19 | 17,878,287.62 |
| 合计 | 8,777,895.19 | 17,878,287.62 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 39,383,045.58 | 253,222,253.35 | 251,040,629.30 | 41,564,669.63 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 0.00 | 3,869,353.58 | 3,869,353.58 | 0.00 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 39,383,045.58 | 257,091,606.93 | 254,909,982.88 | 41,564,669.63 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 39,383,045.58 | 221,157,317.35 | 218,975,693.30 | 41,564,669.63 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 26,628,793.68 | 26,628,793.68 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 0.00 | 3,579,686.21 | 3,579,686.21 | 0.00 |
| 其中：医疗保险费 | 0.00 | 2,738,947.23 | 2,738,947.23 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 38,706.01 | 38,706.01 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 802,032.97 | 802,032.97 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | 0.00 | 1,856,456.11 | 1,856,456.11 | 0.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6、短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7、短期利润分享计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 39,383,045.58 | 253,222,253.35 | 251,040,629.30 | 41,564,669.63 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | 0.00 | 3,670,933.42 | 3,670,933.42 | 0.00 |
| 2、失业保险费 | 0.00 | 198,420.16 | 198,420.16 | 0.00 |
| 3、企业年金缴费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 3,869,353.58 | 3,869,353.58 | 0.00 |

其他说明：

无。

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,589,070.76 | 2,946,340.20 |
| 企业所得税 | 8,352,873.00 | 7,858,652.48 |
| 个人所得税 | 34,456.78 | 289,753.44 |
| 城市维护建设税 | 283,502.93 | 168,253.02 |
| 房产税 | 1,771,132.52 | 1,592,518.74 |
| 土地使用税 | 292,414.48 | 230,160.03 |
| 教育费附加 | 96,260.84 | 85,503.84 |
| 地方教育费附加 | 30,666.83 | 57,002.57 |
| 其他 | 153,118.81 | 35,099.73 |
| 合计 | 14,603,496.95 | 13,263,284.05 |

其他说明：

无。

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | 937,000.59 |
| 应付股利 | 315,860.00 | |
| 其他应付款 | 43,066,654.73 | 50,077,958.93 |
| 合计 | 43,382,514.73 | 51,014,959.52 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|------------|
| 短期借款应付利息 | 0.00 | 937,000.59 |
| 合计 | | 937,000.59 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

无。

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------|
| 限制性股票应付股利 | 315,860.00 | 0.00 |
| 合计 | 315,860.00 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购 | 14,760,140.38 | 29,499,943.25 |
| 预提费用 | 12,018,352.51 | 9,280,531.59 |
| 待确认补助款 | 9,375,718.00 | 9,375,718.00 |
| 个人借款 | 3,667,605.80 | 0.00 |
| 押金和保证金 | 1,763,749.31 | 749,999.98 |
| 其他 | 1,481,088.73 | 1,171,766.11 |
| 合计 | 43,066,654.73 | 50,077,958.93 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明

截止2020年12月31日，无账龄超过1年的重要的其他应付款。

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------------|
| 一年内到期的长期借款 | 0.00 | 148,234.84 |
| 合计 | | 148,234.84 |

其他说明：

无。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|-------------|
| 保证借款 | 0.00 | 148,234.84 |
| 一年内到期的长期借款 | | -148,234.84 |

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

28、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 9,798,913.49 | 8,054,300.00 | 876,831.56 | 16,976,381.93 | |
| 合计 | 9,798,913.49 | 8,054,300.00 | 876,831.56 | 16,976,381.93 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 广东省财政企业挖潜改造资金 | 2,814,598.61 | 0.00 | 82,782.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,731,816.25 | 与资产相关 |
| 省级促进经济高质量发展专项资金（先进装备制造业发展） | 0.00 | 5,645,300.00 | 258,742.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,386,557.08 | 与资产相关 |
| 广东省省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金 | 0.00 | 623,500.00 | 132,242.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 491,257.34 | 与资产相关 |
| 佛山市工业企业技术改造 | 0.00 | 285,500.00 | 108,224.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 177,275.07 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------|--------------|--------------|------------|------|------|------|---------------|-------|
| 造固定资产投资奖补资金 | | | | | | | | |
| 吉安土地补偿款 | 5,838,924.36 | 0.00 | 124,286.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,714,638.00 | 与资产相关 |
| 电力改造补贴 | 732,890.45 | 0.00 | 19,719.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 713,171.45 | 与资产相关 |
| 技术改造资金扶持资金 | 412,500.07 | 0.00 | 55,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 357,500.07 | 与资产相关 |
| 吉安技术改造专题 | 0.00 | 1,000,000.00 | 95,833.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 904,166.67 | 与资产相关 |
| 政府协同创新项目 | 0.00 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 9,798,913.49 | 8,054,300.00 | 876,831.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,976,381.93 | |

其他说明：

无。

29、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|------|-------|------|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 135,151,475.00 | 39,257,125.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 39,257,125.00 | 174,408,600.00 |

其他说明：

2020年8月4日，经中国证券监督管理委员会《关于核准伊戈尔电气股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1628号）的核准。本公司向特定投资者发行人民币普通股股票39,257,125股，股票发行后总股本数为174,408,600.00股，实收股本业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具容诚验字[2020]518Z0037号验资报告验证。本次非公开发行股票实际募集资金净额为人民币468,314,215.93元，其中增加股本39,257,125.00元，增加资本公积429,057,090.93元。

30、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 500,886,683.68 | 429,607,138.99 | 0.00 | 930,493,822.67 |
| 其他资本公积 | 5,507,343.75 | 9,535,394.19 | 0.00 | 15,042,737.94 |
| 合计 | 506,394,027.43 | 439,142,533.18 | 0.00 | 945,536,560.61 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2020年8月4日，经中国证券监督管理委员会《关于核准伊戈尔电气股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1628号）的核准。本公司向特定投资者发行人民币普通股股票39,257,125股，股票发行后总股本数为174,408,600.00股，

实收股本业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具容诚验字[2020]518Z0037号验资报告验证。本次非公开发行股票实际募集资金净额为人民币468,314,215.93元，其中增加股本39,257,125.00元，增加资本公积-股本溢价429,057,090.93元；

（2）本年度公司与邵革良先生、李国泉先生签订了关于全资子公司智能电器公司的《股权转让合同》，公司将持有的智能电器30%的股权（对应300万元认缴注册资本，0元实缴资本）转让给邵革良先生，转让价格为人民币1元；将19%的股权（对应190万元认缴注册资本，0元实缴资本）转让给李国泉先生，转让价格为人民币1元。上述事项增加资本公积-股本溢价550,048.06元；

（3）本年度限制性股票确认的股份支付相关成本合计影响资本公积-其他资本公积金额为9,535,394.19元。

31、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|---------------|------|---------------|---------------|
| 库存股 | 29,280,222.00 | 0.00 | 14,955,971.00 | 14,324,251.00 |
| 合计 | 29,280,222.00 | 0.00 | 14,955,971.00 | 14,324,251.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度因限制性股票到期行权终止确认回购义务影响数为14,955,971.00元。

32、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|-----------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|------------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 12,426.33 | -1,975,909.38 | 0.00 | | 0.00 | -1,975,909.38 | -59,129.31 | -1,963,483.05 |
| 其他综合收益合计 | 12,426.33 | -1,975,909.38 | 0.00 | | 0.00 | -1,975,909.38 | -59,129.31 | -1,963,483.05 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

33、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 60,441,746.07 | 11,346,969.97 | 0.00 | 71,788,716.04 |

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|------|----------------|
| 任意盈余公积 | 30,858,439.43 | 5,673,484.99 | 0.00 | 36,531,924.42 |
| 合计 | 91,300,185.50 | 17,020,454.96 | 0.00 | 108,320,640.46 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 224,971,806.38 | 192,469,953.91 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00 | 0.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 224,971,806.38 | 192,469,953.91 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 51,434,187.95 | 57,376,997.10 |
| 减：提取法定盈余公积 | 11,346,969.97 | 3,384,142.25 |
| 提取任意盈余公积 | 5,673,484.99 | 1,692,071.13 |
| 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 27,030,295.00 | 19,798,931.25 |
| 转作股本的普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 232,355,244.37 | 224,971,806.38 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,396,283,173.97 | 1,111,512,231.28 | 1,285,746,562.60 | 974,020,110.11 |
| 其他业务 | 9,759,334.57 | 6,820,168.67 | 10,812,562.10 | 11,480,438.38 |
| 合计 | 1,406,042,508.54 | 1,118,332,399.95 | 1,296,559,124.70 | 985,500,548.49 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|--------------|------------------|------|--|------------------|
| 其中： | | | | |
| 能源产品 | 692,463,016.05 | | | 692,463,016.05 |
| 照明产品 | 665,664,682.85 | | | 665,664,682.85 |
| 其他产品 | 47,914,809.64 | | | 47,914,809.64 |
| 商品类型小计 | 1,406,042,508.54 | | | 1,406,042,508.54 |
| 其中： | | | | |
| 境内 | 729,319,784.72 | | | 729,319,784.72 |
| 境外 | 676,722,723.82 | | | 676,722,723.82 |
| 按经营地区分类小计 | 1,406,042,508.54 | | | 1,406,042,508.54 |
| 其中： | | | | |
| 国有企业 | 1,278,863.80 | | | 1,278,863.80 |
| 民营企业 | 366,349,888.20 | | | 366,349,888.20 |
| 外资企业 | 848,887,265.70 | | | 848,887,265.70 |
| 中外合资 | 189,526,490.84 | | | 189,526,490.84 |
| 按市场或客户类型小计 | 1,406,042,508.54 | | | 1,406,042,508.54 |
| 其中： | | | | |
| 买卖合同 | 1,406,042,508.54 | | | 1,406,042,508.54 |
| 按合同类型小计 | 1,406,042,508.54 | | | 1,406,042,508.54 |
| 其中： | | | | |
| 一个时点履约 | 1,406,042,508.54 | | | 1,406,042,508.54 |
| 按商品转让的时间分类小计 | 1,406,042,508.54 | | | 1,406,042,508.54 |
| 其中： | | | | |
| 短期 | 1,406,042,508.54 | | | 1,406,042,508.54 |
| 按合同期限分类小计 | 1,406,042,508.54 | | | 1,406,042,508.54 |
| 其中： | | | | |
| 直接销售 | 1,286,628,812.23 | | | 1,286,628,812.23 |
| 经销商 | 119,413,696.31 | | | 119,413,696.31 |
| 按销售渠道分类小计 | 1,406,042,508.54 | | | 1,406,042,508.54 |
| 合计 | 1,406,042,508.54 | | | 1,406,042,508.54 |

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 128,567,201.77 元,其中,128,567,201.77 元预计将于 2021 年度确认收入,0.00 元预计将于 2022 年度确认收入,0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

公司前五名客户的营业收入情况

| 年度 | 前五名客户营业收入合计 | 占同期营业收入的比例(%) |
|--------|----------------|---------------|
| 2020年度 | 440,158,773.79 | 31.30 |
| 2019年度 | 354,108,977.89 | 27.53 |

36、税金及附加

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,150,196.55 | 3,096,092.90 |
| 教育费附加 | 2,192,815.75 | 2,516,017.23 |
| 房产税 | 3,057,255.52 | 2,577,383.88 |
| 土地使用税 | 864,568.24 | 631,006.57 |
| 印花税 | 515,251.78 | 440,837.47 |
| 其他 | 343,965.94 | 141,256.42 |
| 合计 | 10,124,053.78 | 9,402,594.47 |

其他说明:

无。

37、销售费用

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 33,224,279.71 | 36,887,223.46 |
| 仓储运输费 | 0.00 | 16,556,302.53 |
| 办公差旅费 | 4,754,912.31 | 5,256,746.70 |
| 物业水电费 | 1,718,046.36 | 2,185,206.86 |
| 广告宣传费 | 1,073,143.61 | 1,995,493.23 |
| 折旧摊销费 | 1,590,228.51 | 1,332,179.06 |
| 车辆交通费 | 453,080.35 | 816,123.15 |
| 业务招待费 | 1,562,274.55 | 1,871,452.40 |
| 服务费 | 3,898,753.89 | 8,202,860.83 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他 | 5,282,929.14 | 3,481,775.59 |
| 出口货物账款保险费 | 3,160,842.69 | 1,482,073.31 |
| 合计 | 56,718,491.12 | 80,067,437.12 |

其他说明：

无

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 44,472,439.78 | 45,439,557.00 |
| 折旧摊销费 | 14,875,474.87 | 11,597,543.04 |
| 办公、差旅费 | 3,790,905.57 | 3,351,149.50 |
| 物业水电费 | 3,102,796.28 | 2,947,806.72 |
| 中介咨询审计费 | 15,868,609.75 | 7,741,880.51 |
| 股权激励费 | 9,315,792.50 | 5,507,343.75 |
| 其他 | 8,873,847.50 | 13,014,506.83 |
| 合计 | 100,299,866.25 | 89,599,787.35 |

其他说明：

无。

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资、福利、社保等 | 21,347,603.52 | 20,742,527.06 |
| 直接投入 | 36,745,201.40 | 33,408,835.12 |
| 试验费用 | 3,830,946.10 | 3,355,020.58 |
| 折旧与摊销 | 3,138,244.19 | 3,234,105.17 |
| 办公费及其他 | 1,257,072.15 | 1,241,796.29 |
| 合计 | 66,319,067.36 | 61,982,284.22 |

其他说明：

无。

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 6,873,906.20 | 6,534,080.48 |
| 减：利息收入 | 1,156,103.07 | 440,783.10 |
| 利息净支出 | 5,717,803.13 | 6,093,297.38 |
| 汇兑净损益 | 7,937,230.23 | -1,248,698.27 |
| 银行手续费 | 777,683.94 | 623,977.90 |
| 其他 | | |
| 合计 | 14,432,717.30 | 5,468,577.01 |

其他说明：

财务费用本期发生额同比增加163.92%，主要系汇率变化导致汇兑损失增加所致。

41、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|--------------|
| 一、计入其他收益的政府补助 | 14,531,290.86 | 9,412,149.22 |
| 其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关） | 876,831.56 | 281,787.72 |
| 直接计入当期损益的政府补助（与收益相关） | 13,654,459.30 | 9,130,361.50 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 14,531,290.86 | 9,412,149.22 |

42、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,336,000.00 | 452,850.00 |
| 处置全资子公司取得的投资收益 | 0.00 | 72,547.92 |
| 理财产品利息收入 | 1,634,845.59 | 7,198,164.61 |
| 合计 | 2,970,845.59 | 7,723,562.53 |

其他说明：

投资收益本期发生额同比减少61.54%，主要系本年度理财产品平均投资规模下降所致。

43、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------|-------|
| 交易性金融资产 | | 0.00 |
| 理财产品产生的公允价值变动收益 | 810,915.07 | 0.00 |
| 合计 | 810,915.07 | |

其他说明：

无。

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 1,047,903.29 | 485,546.69 |
| 应收账款坏账损失 | -2,866,901.91 | -8,478,104.04 |
| 合计 | -1,818,998.62 | -7,992,557.35 |

其他说明：

信用减值损失本期发生额同比减少77.24%，主要系公司本期核销大额账龄较长的应收账款损失，计提坏账损失减少所致。

45、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -4,938,435.00 | -11,595,333.70 |
| 合计 | -4,938,435.00 | -11,595,333.70 |

其他说明：

资产减值损失本期发生额同比减少57.41%，主要系上期子公司费城伊戈尔对客户Simkar Corporation相关存货计提跌价准备所致。

46、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|-----------|-----------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失 | 61,750.23 | 54,292.44 |
| 其中：固定资产 | 61,750.23 | 54,292.44 |

| | | |
|----|-----------|-----------|
| 合计 | 61,750.23 | 54,292.44 |
|----|-----------|-----------|

47、营业外收入

单位：元

| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 106,966.72 | 0.00 | 106,966.72 |
| 其他 | 185,929.32 | 673,392.96 | 185,929.32 |
| 合计 | 292,896.04 | 673,392.96 | 292,896.04 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

无。

48、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,301,937.41 | 2,392,070.30 | 1,301,937.41 |
| 其他 | 74,040.10 | 68,857.30 | 74,040.10 |
| 合计 | 1,375,977.51 | 2,460,927.60 | 1,375,977.51 |

其他说明：

无。

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 16,843,754.95 | 13,309,659.02 |
| 递延所得税费用 | -14,203,116.68 | -9,497,004.72 |
| 合计 | 2,640,638.27 | 3,812,654.30 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 50,350,199.44 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 7,552,529.93 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -601,178.64 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -478,706.73 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 801,848.92 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -873,201.64 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,227,268.60 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | 375,445.60 |
| 研发费用加计扣除 | -6,363,367.77 |
| 所得税费用 | 2,640,638.27 |

其他说明

所得税费用本期发生额较上期下降30.74%，主要系本年度应纳税所得额减少所致。

50、其他综合收益

详见附注第十二节、附注七、32 其他综合收益。。

51、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 1,156,103.07 | 440,783.10 |
| 政府补贴 | 21,708,759.30 | 13,706,079.50 |
| 往来款及其他等 | 2,777,017.70 | 2,178,573.24 |
| 合计 | 25,641,880.07 | 16,325,435.84 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 销售活动支付的现金 | 38,880,302.42 | 37,482,124.60 |
| 管理及研发活动支付的现金 | 73,185,107.21 | 65,332,710.48 |
| 往来款及其他 | 5,546,073.92 | 692,835.21 |
| 合计 | 117,611,483.55 | 103,507,670.29 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 购买少数股东股权 | 0.00 | 10,796,010.00 |
| 非公开发行费用 | 3,393,941.33 | 0.00 |
| 合计 | 3,393,941.33 | 10,796,010.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 47,709,561.17 | 56,539,820.24 |
| 加：资产减值准备 | 6,757,433.62 | 19,587,891.05 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 31,368,563.23 | 24,584,805.30 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 4,499,119.08 | 2,968,899.50 |
| 长期待摊费用摊销 | 292,249.36 | 641,344.22 |
| 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） | -61,750.23 | -54,292.44 |
| 固定资产报废损失（收益以“-” 号填列） | 1,194,970.69 | 2,392,070.30 |
| 公允价值变动损失（收益以“-” 号填列） | -810,915.07 | 0.00 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 7,980,505.60 | 6,534,080.48 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,970,845.59 | -7,723,562.53 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -14,050,008.84 | -9,205,272.22 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -153,107.84 | -291,732.50 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -63,425,286.29 | 7,079,098.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -134,580,076.58 | -163,911,018.65 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 140,690,426.54 | 106,715,291.44 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,440,838.85 | 45,857,422.36 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 401,381,140.46 | 203,634,296.22 |
| 减：现金的期初余额 | 203,634,296.22 | 157,913,626.30 |
| 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 | 197,746,844.24 | 45,720,669.92 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 25,814,304.22 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 254,043.43 |
| 其中： | -- |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 25,560,260.79 |

其他说明：

无。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 401,381,140.46 | 203,634,296.22 |
| 其中：库存现金 | 54,936.17 | 44,074.75 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 401,326,204.29 | 203,590,221.47 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 401,381,140.46 | 203,634,296.22 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

无。

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|----------|
| 应收票据 | 8,000,000.00 | 票据开票质押 |
| 固定资产 | 226,041,498.66 | 担保借款合同抵押 |
| 无形资产 | 15,579,552.10 | 担保借款合同抵押 |
| 应收账款 | 46,941,276.95 | 短期借款质押 |
| 合计 | 296,562,327.71 | -- |

其他说明：

- 1、公司与中国农业银行南海桂城支行签订出口贸易融资业务合同，取得美元借款3,200,000.00美元，该项借款以公司3,278,863.82美元应收账款设定质押担保。
- 2、公司与中国农业银行南海桂城支行签订出口贸易融资业务合同，取得美元借款2,600,000.00美元，该项借款以公司2,617,526.44美元应收账款设定质押担保。
- 3、公司与中国农业银行南海桂城支行签订出口贸易融资业务合同，取得美元借款1,250,000.00美元，该项借款以公司1,280,297.14美元应收账款设定质押担保。

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 18,771,831.83 | 6.5408 | 122,782,797.63 |
| 欧元 | 1,094,955.97 | 8.0095 | 8,770,049.84 |
| 港币 | 247,198.22 | 0.8436 | 208,536.42 |
| 日元 | 238,303,806.03 | 0.0634 | 15,108,461.30 |
| 林吉特 | 1,642,191.05 | 1.6283 | 2,673,979.68 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 17,310,669.39 | 6.5408 | 113,225,626.35 |
| 欧元 | 1,429,182.42 | 8.0095 | 11,447,036.59 |
| 港币 | | | |
| 日元 | 42,984,880.00 | 0.0634 | 2,725,241.39 |
| 林吉特 | 2,894,782.80 | 1.6283 | 4,713,574.83 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 欧元 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 港币 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | | | 0.00 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 459,018.66 | 6.5408 | 3,002,349.25 |
| 欧元 | 0.00 | 8.0095 | 0.00 |
| 日元 | 22,330,530.24 | 0.0634 | 1,415,755.62 |
| 林吉特 | 533,166.06 | 1.6283 | 868,154.30 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 12,300,000.00 | 6.5408 | 80,451,840.00 |
| 日元 | 50,000,000.00 | 0.0634 | 3,170,000.00 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 667,064.94 | 6.5408 | 4,363,138.36 |
| 欧元 | 69,912.00 | 8.0095 | 559,960.16 |
| 日元 | 3,025,000.00 | 0.0634 | 191,785.00 |
| 林吉特 | 836,495.97 | 1.6283 | 1,362,066.39 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 1,523,326.22 | 6.5408 | 9,963,772.14 |
| 欧元 | 478,986.23 | 8.0095 | 3,836,440.21 |

| | | | |
|-----|---------------|--------|------------|
| 日元 | 10,789,558.00 | 0.0634 | 684,057.98 |
| 林吉特 | 95,191.50 | 1.6283 | 155,000.32 |

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

| 经营实体 | 币种 | 2020-12-31汇率 |
|--------|-----|--------------|
| 费城伊戈尔 | 美元 | 6.5408 |
| 洛杉矶伊戈尔 | 美元 | 6.5408 |
| E&RLLC | 美元 | 6.5408 |
| 德国伊戈尔 | 欧元 | 8.0095 |
| DEG | 林吉特 | 1.6283 |
| HIB | 林吉特 | 1.6283 |
| 日本伊戈尔 | 日元 | 0.0634 |

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------------|--------------|------|------------|
| 广东省财政企业挖潜改造资金 | 3,311,292.69 | 递延收益 | 82,782.36 |
| 省级促进经济高质量发展专项资金 | 5,645,300.00 | 递延收益 | 258,742.92 |
| 广东省省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金 | 623,500.00 | 递延收益 | 132,242.66 |
| 佛山市工业企业技术改造固定资产投资奖补资金 | 285,500.00 | 递延收益 | 108,224.93 |
| 吉安土地补偿款 | 6,214,320.00 | 递延收益 | 124,286.36 |
| 电力改造补贴 | 788,761.00 | 递延收益 | 19,719.00 |
| 技术改造资金扶持资金 | 550,000.00 | 递延收益 | 55,000.00 |
| 吉安技术改造专题 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 95,833.33 |
| 2017-2018 年南海区推进发明专利工作经费 | 27,000.00 | 不适用 | 27,000.00 |
| 2018 及 2019 年度降低企业成 | 154,630.00 | 不适用 | 154,630.00 |

| | | | |
|---------------------------------|--------------|-----|--------------|
| 本低企业成本用电补贴 | | | |
| 2018 年第二批计算机软补贴 | 3,000.00 | 不适用 | 3,000.00 |
| 2018 年第二批专利奖励 | 20,000.00 | 不适用 | 20,000.00 |
| 2018 年度南海区推进高新技术企业发展专项扶持奖励 | 4,000.00 | 不适用 | 4,000.00 |
| 2018 年区中小企业融资补偿专项子基金首保企业贴. | 43,499.00 | 不适用 | 43,499.00 |
| 2019 年大工业企业变压器容量基本电费补贴企业名单 | 172,680.00 | 不适用 | 172,680.00 |
| 2019 年度桂城街道品牌企业扶持奖励. | 90,000.00 | 不适用 | 90,000.00 |
| 2019 年度南海区科技创新平台发展扶持奖励 | 1,000,000.00 | 不适用 | 1,000,000.00 |
| 2019 年佛山市服务贸易与商贸服务业专项资金（服务贸易部. | 112,000.00 | 不适用 | 112,000.00 |
| 2019 年佛山市高企研发费用后补助资金. | 446,300.00 | 不适用 | 446,300.00 |
| 2019 年高企研发费用后补助资金 | 82,200.00 | 不适用 | 82,200.00 |
| 2019 年高新技术产品区级补助资金 | 1,000.00 | 不适用 | 1,000.00 |
| 2019 年省商务厅促进经济高质量发展专项资金-外贸相关项目. | 47,600.00 | 不适用 | 47,600.00 |
| 2019 年专利资助知识产权专题资金. | 218,830.00 | 不适用 | 218,830.00 |
| 2019 企业研究开发费用税前加计扣除有异议项目技术鉴定 | 175,500.00 | 不适用 | 175,500.00 |
| 2020 年促进经济高质量发展专项资金. | 300,000.00 | 不适用 | 300,000.00 |
| 2020 年佛山市服务贸易与商贸服务业专项资金 | 18,371.00 | 不适用 | 18,371.00 |
| 2020 年佛山市经济科技发展专项资金. | 200,000.00 | 不适用 | 200,000.00 |
| 2020 年佛山市知识产权资助专项资金. | 500,000.00 | 不适用 | 500,000.00 |
| 2020 年品牌战略创新扶持资 | 480,000.00 | 不适用 | 480,000.00 |

| | | | |
|----------------------------|--------------|-----|--------------|
| 金 | | | |
| 2019 年度外经贸发展专项资金（推动服务贸易创新） | 870,000.00 | 不适用 | 870,000.00 |
| 2020 年促进经济高质量发展专项资金 | 113,691.78 | 不适用 | 113,691.78 |
| 南海区 2020 年上半年第一批商标注册奖励资金. | 500.00 | 不适用 | 500.00 |
| 企业顶岗实习补贴 | 54,000.00 | 不适用 | 54,000.00 |
| 创新驱动助力工程项目第二期拨款. | 80,000.00 | 不适用 | 80,000.00 |
| 佛山高新区 2024 年研发机构扶持资金. | 500,000.00 | 不适用 | 500,000.00 |
| 服务贸易与商贸服务资金项目. | 73,484.00 | 不适用 | 73,484.00 |
| 高品证书的奖励 | 1,000.00 | 不适用 | 1,000.00 |
| 工行收以工代训补贴 | 57,500.00 | 不适用 | 57,500.00 |
| 工行收疫情期间贷款贴息项目补贴 | 86,800.00 | 不适用 | 86,800.00 |
| 管委会给党支部补贴费用 | 4,000.00 | 不适用 | 4,000.00 |
| 创名牌奖 | 100,000.00 | 不适用 | 100,000.00 |
| 企业纳税贡献奖 | 47,100.00 | 不适用 | 47,100.00 |
| 南海区 2019 年度第一批科技创新券 | 48,724.00 | 不适用 | 48,724.00 |
| 新型冠状病毒肺炎疫情贷款贴息补贴 | 95,627.00 | 不适用 | 95,627.00 |
| 企业职工适岗培训补贴 | 278,500.00 | 不适用 | 278,500.00 |
| 三代手续费返还 | 186,304.89 | 不适用 | 186,304.89 |
| 生育津贴 | 12,314.04 | 不适用 | 12,314.04 |
| 省瞪羚企业奖励 | 100,000.00 | 不适用 | 100,000.00 |
| 失业保险稳岗返还 | 108,897.36 | 不适用 | 108,897.36 |
| 市科技局瞪羚项目奖补 | 50,000.00 | 不适用 | 50,000.00 |
| 政府 2019 年返税金额 | 5,201,308.67 | 不适用 | 5,201,308.67 |
| 职业技能提升 | 17,500.00 | 不适用 | 17,500.00 |
| 土地使用税返还 | 124,509.30 | 不适用 | 124,509.30 |
| 稳岗补贴 | 96,927.85 | 不适用 | 96,927.85 |
| 延迟复工补助 | 80,036.00 | 不适用 | 80,036.00 |

| | | | |
|---------------------------------|---------------|-----|---------------|
| 以工代训培训补贴 | 607,000.00 | 不适用 | 607,000.00 |
| 疫情防控经费. | 1,000.00 | 不适用 | 1,000.00 |
| 援企稳岗补贴. | 5,017.80 | 不适用 | 5,017.80 |
| 支持生产出品型企业复工复产 | 239,249.40 | 不适用 | 239,249.40 |
| 中央财政 2017 年度外经贸发展专项资金外贸中小企业相关项 | 36,189.00 | 不适用 | 36,189.00 |
| 中央财政 2018 年度外经贸发展专项资金外贸中小企业相关项 | 25,200.00 | 不适用 | 25,200.00 |
| 中央财政 2019 年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓） | 99,084.00 | 不适用 | 99,084.00 |
| 中央财政 2020 年度外经贸发展专项资金（开拓重点事项） | 51,840.00 | 不适用 | 51,840.00 |
| 专利奖励 | 5,000.00 | 不适用 | 5,000.00 |
| 组办支付"两新"党组织、非公党建、流动党员管理经费. | 17,100.00 | 不适用 | 17,100.00 |
| 软件退税款 | 82,444.21 | 不适用 | 82,444.21 |
| 合计 | 32,073,132.99 | | 14,531,290.86 |

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------------------------|------------------|---------------|--------|--------|------------------|-----------|---------------|----------------|
| DEGIN DUS TRIALSUPP LISSDN.B HD. | 2020 年 01 月 01 日 | 24,087,052.91 | 70.00% | 现金购买 | 2020 年 01 月 01 日 | 实际取得控制权之日 | 16,040,418.46 | -4,966,172.04 |
| 深圳市鼎硕同邦科技有限公司 | 2020 年 08 月 31 日 | 42,750,000.00 | 57.00% | 现金购买 | 2020 年 08 月 31 日 | 实际取得控制权之日 | 15,084,086.52 | -1,169,402.95 |

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | DEG 公司 | 鼎硕同邦 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| --现金 | 24,087,052.91 | 42,750,000.00 |
| 合并成本合计 | 24,087,052.91 | 42,750,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 9,809,324.04 | 5,501,296.47 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 14,277,728.87 | 37,248,703.53 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | DEG | | 鼎硕同邦 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 1,616,511.07 | 1,616,511.07 | 91,066.74 | 91,066.74 |
| 应收款项 | 20,273,349.84 | 20,273,349.84 | 30,024,072.63 | 30,024,072.63 |
| 存货 | 14,015,046.35 | 14,015,046.35 | 16,011,182.17 | 16,011,182.17 |
| 固定资产 | 841,674.05 | 841,674.05 | 752,070.03 | 752,070.03 |
| 预付款项 | 691,735.27 | 691,735.27 | | |
| 其他流动资产 | 227,152.01 | 227,152.01 | 1,943,508.65 | 1,943,508.65 |
| 长期待摊费用 | 12,961.08 | 12,961.08 | | |
| 递延所得税资产 | 1,191,656.35 | 1,191,656.35 | | |
| 应收票据 | | | 1,533,605.65 | 1,533,605.65 |
| 借款 | 3,802,714.10 | 3,802,714.10 | | |
| 应付款项 | 20,274,797.21 | 20,274,797.21 | 21,415,998.86 | 21,415,998.86 |
| 递延所得税负债 | 46,193.43 | 46,193.43 | | |
| 预收款项 | 151,761.42 | 151,761.42 | 1,229,000.00 | 1,229,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 446,481.12 | 446,481.12 | 2,101,968.85 | 2,101,968.85 |

| | | | | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 应交税费 | 134,818.68 | 134,818.68 | 288,700.19 | 288,700.19 |
| 短期借款 | | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他应付款 | | | 5,668,440.65 | 5,668,440.65 |
| 净资产 | 14,013,320.06 | 14,708,897.08 | 9,651,397.32 | 9,651,397.32 |
| 减：少数股东权益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 取得的净资产 | 14,013,320.06 | 14,013,320.06 | 9,651,397.32 | 9,651,397.32 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 处置方式 | 设立期间 |
|---------------|-------|------|----------|------|------------|
| 广东伊戈尔网通科技有限公司 | 广东顺德 | 广东顺德 | 生产制造及销售 | 设立 | 2020年4月26日 |
| 广东伊戈尔电力电子有限公司 | 广东顺德 | 广东顺德 | 研发、制造及销售 | 设立 | 2020年9月15日 |

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-------|---------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 吉安伊戈尔电气有限公司 | 江西吉安 | 江西吉安 | 生产制造及销售 | 100.00% | | 设立 |
| 佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司 | 广东顺德 | 广东顺德 | 生产制造及销售 | 100.00% | | 设立 |
| 佛山市伊戈尔电子有限公司 | 广东顺德 | 广东顺德 | 生产制造及销售 | 100.00% | | 设立 |
| EagleriseE&EInc | 美国费城 | 美国费城 | 销售及售后服务 | 100.00% | | 设立 |
| EagleriseE&E(U) | 美国洛杉矶 | 美国洛杉矶 | 销售及售后服务 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|-------|-------|----------|---------|---------|----------|
| SA),Inc. | | | | | | |
| SunrisePowerTransformersGmbH | 德国汉堡 | 德国汉堡 | 销售及售后服务 | 100.00% | | 设立 |
| 株式会社イーグルライズジャパン | 日本东京 | 日本东京 | 销售及售后服务 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市伊戈尔沐磁有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 研发及销售 | 70.00% | | 非同一控制下合并 |
| 吉安伊戈尔磁电科技有限公司 | 江西吉安 | 江西吉安 | 生产制造及销售 | 100.00% | | 设立 |
| 伊戈尔企业发展(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 销售及售后服务 | 100.00% | | 设立 |
| 广东伊戈尔智能电器有限公司 | 广东顺德 | 广东顺德 | 生产制造及销售 | 51.00% | | 设立 |
| 佛山市伊戈尔实业发展有限公司 | 广东顺德 | 广东顺德 | 生产制造及销售 | 100.00% | | 设立 |
| 广东伊戈尔网通科技有限公司 | 广东顺德 | 广东顺德 | 生产制造及销售 | 72.50% | | 设立 |
| 广东伊戈尔电力电子有限公司 | 广东顺德 | 广东顺德 | 研发、制造及销售 | 51.00% | | 设立 |
| 深圳市鼎硕同邦科技有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 研发、制造及销售 | 57.00% | | 非同一控制下合并 |
| E&RLLC | 美国洛杉矶 | 美国洛杉矶 | 不动产持有 | | 100.00% | 设立 |
| DEG INDUSTRIAL SUPPLIES SDN.BHD. | 马来西亚 | 马来西亚 | 生产制造及销售 | | 70.00% | 非同一控制下合并 |
| HI BEAM LIGHTING(M)SDN.BHD | 马来西亚 | 马来西亚 | 生产制造及销售 | | 70.00% | 非同一控制下合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无。

其他说明：

无。

十、与金融工具相关的风险

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

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

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

1.信用风险

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

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

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

(1)信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的42.52%（比较期：36.86%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的68.55%（比较期：54.66%）。

2.流动性风险

流动性风险，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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2020年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

| 项目名称 | 2020年12月31日 | | | |
|-------|----------------|------|------|------|
| | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 304,557,979.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 5,700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 415,620,177.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 43,382,514.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 769,260,671.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

（续上表）

| 项目名称 | 2019年12月31日 | | | |
|-------------|----------------|---------------|------|------|
| | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 103,071,040.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 252,585,417.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 36,374,848.52 | 14,640,111.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 148,234.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 392,179,540.44 | 14,640,111.00 | 0.00 | 0.00 |

3.市场风险

（1）外汇风险

本公司出口业务量较大，外币结算量占公司资金总量的比重较大。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在外汇风险。公司财务部门负责监控市场汇率的变化，控制公司外币交易结点和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险，为此，本公司可能会以签署远期外汇合约的方式来达到规避外汇风险的目的。截止2020年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见第十二节、（七）、54.外币货币性项目。于2020年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值1%，那么本公司当年的净利润将增加或减少182.20万元。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同

的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

本公司期末借款均为固定利率，无利率风险影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 | 340,810,915.07 | 340,810,915.07 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 0.00 | 0.00 | 340,810,915.07 | 340,810,915.07 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

各项以摊余成本计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，详见“第十二节、（七）。”

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|--------|----------------|--------------|--------------|---------------|
| 佛山市麦格斯投资有限公司 | 佛山市南海区 | 项目投资，投资咨询，投资策划 | 人民币 4,900 万元 | 34.45% | 34.45% |

本企业的母公司情况的说明

自然人肖俊承持有佛山市麦格斯投资有限公司100.00%股权，为本公司最终控制方。

本企业最终控制方是肖俊承。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十二节、附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--|---|
| 肖俊承、王一龙、刘杰、马文杰、鄢国祥、郑亚明、李敬民、王海龙、王毅刚、张铁镛、陈林、刘德松、陈丽君、赵楠楠及其关系密切的家庭成员 | 在报告期内持有 5% 以上公司股份的自然人、担任公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员 |

其他说明

无。

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

关联担保情况说明

报告期内，实际控制人肖俊承及公司子公司等关联方为公司借款签订的担保合同情况如下：

| 序号 | 合同名称 | 合同编号 | 担保形式 | 主合同债权人 | 担保金额（万元） | 备注 |
|----|---------|---|--------|------------------------|-----------|----|
| 1 | 最高额抵押合同 | 44100520200007800、 44100520200007802 | 连带责任保证 | 中国农业银行股份有限公司 南海桂城支行 | 45,000.00 | 注1 |
| 2 | 最高额抵押合同 | 44100520200002460 | 连带责任保证 | 中国农业银行股份有限公司 南海桂城支行 | 25,000.00 | 注1 |
| | 最高额保证合同 | 44100520180002049、 44100520180002050、 44100520180002051 | 连带责任保证 | 中国农业银行股份有限公司 南海桂城支行 | 25,000.00 | 注2 |
| 3 | 最高额抵押合同 | 44100620200012927 | 连带责任保证 | 中国农业银行股份有限公司 南海桂城支行 | 33,056.27 | 注3 |
| 4 | 最高额抵押合同 | 44100620200003600 | 连带责任保证 | 中国农业银行股份有限公司 南海桂城支行 | 19,626.00 | 注3 |

| | | | | | | |
|---|------------|---|--------|--------------------|-----------|----|
| 5 | 最高额抵押合同 | 44100620170002037 | 连带责任保证 | 中国农业银行股份有限公司南海桂城支行 | 19,626.00 | 注4 |
| 6 | 保证合同 | 佛交银保字20202051013、 佛交银保字20202051301、 佛交银保字20202051302、 佛交银保字20202051303 | 连带责任保证 | 交通银行股份有限公司佛山分行 | 8,400.00 | 注5 |
| 7 | 最高额不可撤销担保书 | 757XY202001004601、 757XY202001004602、 757XY202001004603、 757XY202001004604 | 连带责任保证 | 招商银行股份有限公司佛山分行 | 3,000.00 | 注6 |
| 8 | 最高额不可撤销担保书 | 757XY202002723001、 757XY202002723002、 757XY202002723003、 757XY202002723004 | 连带责任保证 | 招商银行股份有限公司佛山分行 | 10,000.00 | 注7 |

注1：本公司之子公司佛山市伊戈尔电子有限公司、吉安伊戈尔电气有限公司、佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以及本公司实际控制人肖俊承于2020年4月7日与中国农业银行南海桂城支行（以下简称“农业银行”）签订最高额保证合同，为本公司在该银行不超过人民币25,000.00万（含等值外币）的借款提供保证担保。保证责任期间为自本合同生效之日起至2023年4月6日。于2020年09月11日重新签订新合同最高保证额人民币45,000.00万（含等值外币），保证人不变。保证责任期间为2020年09月11日起至2023年9月20日。

注2：本公司之子公司佛山市伊戈尔电子有限公司、伊戈尔电气股份有限公司北滘分公司、佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以及本公司实际控制人肖俊承于2018年6月5日与中国农业银行南海桂城支行（以下简称“农业银行”）签订最高额保证合同，为本公司在该银行不超过人民币25,000.00万（含等值外币）的借款提供保证担保。保证责任期间为自本合同生效之日起至2021年6月4日。

注3：本公司之子公司佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以账面净值为224,327,178.83元的房屋建筑物及账面净值为15,648,033.66元的土地使用权作为抵押物，与中国农业银行南海桂城支行签订合同编号为44100620170002037的最高额抵押合同，为本公司在该银行不超过19,626.00万元的借款提供抵押担保，保证责任期间为自本合同生效之日2020年4月7日起至2023年4月6日。于2020年9月21日重新签订合同编号为44100620200012927的最高额抵押合同，最高保证额人民币33,056,27万（含等值外币），抵押物不变。保证责任期间为2020年9月21日起至2023年9月20日。

注4：本公司之子公司佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以账面净值为226,041,498.66元的房屋建筑物及账面净值为15,579,552.10元的土地使用权作为抵押物，与中国农业银行南海桂城支行签订合同编号为44100620170002037的最高额抵押合同，为本公司在该银行不超过19,626.00万元的借款提供抵押担保，保证责任期间为自本合同生效之日2017年4月10日起至2020年4月9日。注5：本公司之子公司佛山市伊戈尔电子有限公司、吉安伊戈尔电气有限公司、佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以及本公司实际控制人肖俊承于2020年10月27日与交通银行股份有限公司佛山分行签订最高额保证合同，为本公司在该银行不超过人民币8,400.00万（含等值外币）的借款提供保证担保。保证责任期间为自本合同生效之日起至2025年10月13日。

注6：本公司与子公司佛山市伊戈尔电子有限公司、吉安伊戈尔电气有限公司以及本公司实际控制人肖俊承于2020年04月20日与招商银行股份有限公司佛山支行签订最高额保证合同，为佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司在该银行不超过3,000.00万（含等值外币）的借款提供保证担保。保证责任期间为自本合同生效之日起至2021年04月19日。

注7：本公司之子公司佛山市伊戈尔电子有限公司、吉安伊戈尔电气有限公司、佛山市顺德区伊戈尔电力科技有限公司以及本公司实际控制人肖俊承于2020年09月11日与招商银行佛山分行（以下简称“招商银行”）签订最高额不可撤销担保书，为本公司在该银行不超过人民币10,000.00万（含等值外币）的借款提供保证担保。保证责任期间为自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔融资的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。每一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满日后

另加三年止。

2019年至今，本公司及子公司接受上述担保项下借款的具体情况如下：

单位：万元

| 序号 | 担保方 | 主债权人 | 借款金额 | 起始日 | 到期日 | 是否偿还完毕 |
|---------|----------------------------|------------|----------|------------|------------|--------|
| 1 | 肖俊承、佛山伊戈尔、伊戈尔北滘分公司、伊戈尔电力科技 | 农业银行 | 美元200.00 | 2019/7/10 | 2020/1/6 | 是 |
| | | | 美元300.00 | 2019/8/13 | 2020/2/7 | 是 |
| | | | 2,000.00 | 2019/9/11 | 2020/3/9 | 是 |
| | | | 美元200.00 | 2019/11/26 | 2020/5/22 | 是 |
| | | | 美元160.00 | 2019/12/18 | 2020/6/15 | 是 |
| | 肖俊承、佛山伊戈尔、吉安伊戈尔、伊戈尔电力科技 | | 美元300.00 | 2020/2/28 | 2020/8/26 | 是 |
| | | | 美元170.00 | 2020/3/27 | 2020/9/23 | 是 |
| | | | 美元210.00 | 2020/4/28 | 2020/10/23 | 是 |
| | | | 2000.00 | 2020/4/28 | 2020/7/27 | 是 |
| | | | 美元300.00 | 2020/6/23 | 2020/12/18 | 是 |
| | | | 美元320.00 | 2020/7/23 | 2021/1/19 | 否 |
| | | | 美元260.00 | 2020/8/13 | 2021/2/3 | 否 |
| | | | 4300.00 | 2020/9/11 | 2021/9/10 | 否 |
| | | | 美元125.00 | 2020/10/15 | 2021/4/13 | 否 |
| | | | 3300.00 | 2020/10/16 | 2021/10/15 | 否 |
| 4900.00 | 2020/11/18 | 2021/11/17 | 否 | | | |
| 3300.00 | 2020/10/21 | 2021/10/20 | 否 | | | |
| 2 | 肖俊承、佛山伊戈尔、吉安伊戈尔、伊戈尔电力科技 | 交通银行 | 美元25.00 | 2020/11/12 | 2021/1/18 | 否 |
| 3 | 肖俊承、伊戈尔电子、吉安伊戈尔、伊戈尔电力科技 | 招商银行 | 2,000.00 | 2019/10/25 | 2020/4/21 | 是 |
| | | | 55000.00 | 2020/12/8 | 2021/5/27 | 否 |
| | | | 2,000.00 | 2020/4/23 | 2020/11/26 | 是 |

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,542,168.02 | 5,217,586.04 |

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 1,579,300.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |

其他说明

无。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 详见第十二节、附注十三、2（1） |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 注 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 41,164,359.94 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 9,535,394.19 |

其他说明

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

（1）授予日权益工具公允价值的确定方法

根据《企业会计准则22号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对限制性股票的公允价值进行估值，本公司选用限制性股票授予日收盘价确定限制性股票公允价值，公允价值总计17,316,500.00元，具体情况如下：

①首次授予：选用限制性股票授予日收盘价（14.87元/股）确定限制性股票公允价值，公允价值总计14,160,200.00元

| 项目 | 第一期 | 第二期 | 合计 |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|
| 每股限制性股票的公允价值（元） | 5.60 | 5.60 | - |
| 解锁份额（股） | 1,264,300.00 | 1,264,300.00 | 2,528,600.00 |
| 限制性股权当期成本总额（元） | 7,080,100.00 | 7,080,100.00 | 14,160,200.00 |

②预留授予：选用限制性股票授予日收盘价（14.28元/股）确定限制性股票公允价值，公允价值总计3,156,300.00元

| 项目 | 第一期 | 第二期 | 合计 |
|-----------------|------|------|----|
| 每股限制性股票的公允价值（元） | 5.01 | 5.01 | - |

| | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 解锁份额（股） | 315,000.00 | 315,000.00 | 630,000.00 |
| 限制性股权当期成本总额（元） | 1,578,150.00 | 1,578,150.00 | 3,156,300.00 |

（2）本年度实际确认的权益结算的股份支付成本情况

根据上述计算：

按照授予日计算的本公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为17,316,500.00元，该等公允价值总额作为本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁或行权比例进行分期确认。因此，2019年至2021年股票期权及限制性股票成本摊销情况见下表：

| 项目 | 2019年度 | 2020年 | 2021年 | 合计 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 限制性股票成本（首次授予） | 5,310,075.00 | 7,080,100.00 | 1,770,025.00 | 14,160,200.00 |
| 限制性股票成本（预留授予） | 197,268.75 | 2,235,712.50 | 723,318.75 | 3,156,300.00 |
| 合计 | 5,507,343.75 | 9,315,812.50 | 2,493,343.75 | 17,316,500.00 |

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 34,861,230.00 |
|-----------|---------------|

2、其他资产负债表日后事项说明

（1）出售资产事项

公司于2020年09月11日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议，于2020年09月29日召开2020年第二次

临时股东大会审议通过了《关于拟出售资产的议案》，公司拟出售位于广东省佛山市南海区简平路桂城科技园A3号的土地使用权及该土地上的地上建筑物、构筑物（以下简称“标的不动产”）以及全资子公司伊戈尔实业全部股权。公司拟先将标的不动产作价人民币15,000万元（含税）出售给全资子公司伊戈尔实业，并将标的不动产过户至伊戈尔实业名下。前述变更完成后，广东可安建健康产业有限公司（以下简称“可安建”）将分步受让公司持有的伊戈尔实业的股权并最终持有伊戈尔实业100%的股权，可安建对伊戈尔实业进行注册资本实缴，并通过伊戈尔实业向公司支付不动产转让对价。

2021年2月3日，公司已收到全部交易款项合计人民币15,000万元及延期支付交易款项的违约金合计人民币252万元，同时公司完成了伊戈尔实业95%股权过户给可安建的工商变更手续及关于伊戈尔实业的公章、财务章、财务账册、不动产权证书等相关资料的移交手续。上述资产出售事项已完成。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务为变压器、电源类及灯具产品的研发、设计、生产和销售，对所提供的产品和服务未分开组织和管理。根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，未划分单独的经营分部。

（2）其他说明

主营业务对外交易收入信息

每一类产品和劳务的对外交易收入：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 能源类产品 | 692,463,016.05 | 568,250,570.31 | 562,880,426.46 | 442,634,333.73 |
| 照明类产品 | 665,664,682.85 | 508,409,695.96 | 659,555,244.86 | 476,473,084.02 |
| 其他 | 38,155,475.08 | 34,851,965.01 | 63,310,891.28 | 54,912,692.36 |
| 合计 | 1,396,283,173.97 | 1,111,512,231.28 | 1,285,746,562.60 | 974,020,110.11 |

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

筹划重大资产重组事项

公司于2020年12月01日召开第五届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于筹划重大资产重组暨签署〈股份收购意向协议〉的议案》。公司拟以支付现金并通过产权交易所公开摘牌的方式，购买上海长威股权投资合伙企业（有限合伙）持有的云南变压器电气股份有限公司54.97%的股份以及其他股东所持标的公司的部分股份。截止至本报告日，公司就相关交易方案、交易条件和交易方式正与交易对方积极磋商，具体方案尚未最终确定，亦未签署正式协议。

本次筹划重大资产重组事项已签署的《股份收购意向协议》仅为意向性协议，标的公司股份挂牌时间及进度、公司董事会及股东大会能否顺利通过相关竞买议案及最终竞买是否成功均存在较大的不确定性。因此，本次筹划的交易事项最终能否顺利实施及具体实施进度存在不确定性。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 289,402,144.47 | 100.00% | 3,539,998.23 | 1.22% | 285,862,146.24 | 304,316,469.49 | 100.00% | 5,708,809.56 | 1.88% | 298,607,659.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收外部客户 | 176,400,288.09 | 60.95% | 3,539,998.23 | 2.01% | 172,860,289.86 | 180,260,527.45 | 59.23% | 5,708,809.56 | 3.17% | 174,551,717.89 |
| 应收关联方客户 | 113,001,856.38 | 39.05% | 0.00 | 0.00% | 113,001,856.38 | 124,055,942.04 | 40.77% | 0.00 | 0.00% | 124,055,942.04 |
| 合计 | 289,402,144.47 | 100.00% | 3,539,998.23 | 1.22% | 285,862,146.24 | 304,316,469.49 | 100.00% | 5,708,809.56 | 1.88% | 298,607,659.93 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：3,539,998.23

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收外部客户 | 176,400,288.09 | 3,539,998.23 | 2.01% |
| 合计 | 176,400,288.09 | 3,539,998.23 | -- |

确定该组合依据的说明：

按应收外部客户组合计提坏账准备，相同账龄的应收账款具有相似信用风险特征。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
| | |

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---------|----------------|------|-------|
| 应收关联方客户 | 113,001,856.38 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 113,001,856.38 | 0.00 | -- |

确定该组合依据的说明：

按应收关联方客户组合计提坏账准备，集团合并范围内关联方客户信用风险较低。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 289,394,183.98 |
| 6个月以内 | 289,120,896.76 |
| 7-12个月 | 273,287.22 |
| 1至2年 | 90.66 |
| 2至3年 | 7,869.83 |
| 3年以上 | 0.00 |
| 合计 | 289,402,144.47 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 信用减值损失 | 5,708,809.56 | -412,468.93 | | 1,756,342.40 | | 3,539,998.23 |
| 合计 | 5,708,809.56 | -412,468.93 | | 1,756,342.40 | | 3,539,998.23 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,756,342.40 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 客户 | 货款 | 789,197.42 | 无法回收 | 审批 | 否 |
| 客户 | 货款 | 898,220.00 | 无法回收 | 审批 | 否 |
| 合计 | -- | 1,687,417.42 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|------------|
| 第一名 | 53,173,945.96 | 18.37% | 0.00 |
| 第二名 | 45,931,966.45 | 15.87% | 918,639.33 |
| 第三名 | 40,810,538.13 | 14.10% | 0.00 |
| 第四名 | 37,699,457.05 | 13.03% | 0.00 |
| 第五名 | 27,483,080.40 | 9.50% | 549,661.61 |
| 合计 | 205,098,987.99 | 70.87% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 30,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 863,947,424.81 | 301,493,233.16 |
| 合计 | 893,947,424.81 | 301,493,233.16 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 应收子公司股利 | 30,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | |

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

本期期末应收股利较去年增加，主要系计提全资子公司股利所致。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 1,294,415.44 | 1,141,551.23 |
| 关联方往来 | 861,639,654.53 | 296,414,524.96 |
| 应收暂付款 | 1,419,578.98 | 1,532,535.71 |
| 出口退税 | 1,035,202.97 | 2,281,523.41 |
| 股权转让款 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 其他 | 57,502.00 | 1,662,337.00 |
| 坏账准备 | -1,498,929.11 | -2,539,239.15 |
| 合计 | 863,947,424.81 | 301,493,233.16 |

2) 坏账准备计提情况

单位：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 | 102,687.92 | 0.00 | 2,436,551.23 | |

| | | | | |
|--------------------|------------|-----------|---------------|---|
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | -56,948.84 | 16,638.80 | -1,000,000.00 | |
| 2020年12月31日余额 | 45,739.08 | 16,638.80 | 1,436,551.23 | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 863,926,608.69 |
| 6个月以内 | 863,926,608.69 |
| 7-12个月 | 0.00 |
| 1至2年 | 83,194.00 |
| 2至3年 | 0.00 |
| 3年以上 | 1,436,551.23 |
| 3至4年 | 0.00 |
| 4至5年 | 0.00 |
| 5年以上 | 1,436,551.23 |
| 合计 | 865,446,353.92 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 信用减值损失 | 2,539,239.15 | -1,040,310.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,498,929.11 |
| 合计 | 2,539,239.15 | -1,040,310.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,498,929.11 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 第一名 | 往来款 | 379,382,909.18 | 6个月以内 | 43.84% | 0.00 |
| 第二名 | 往来款 | 190,500,000.00 | 6个月以内 | 22.01% | 0.00 |
| 第三名 | 往来款 | 150,100,000.00 | 6个月以内 | 17.34% | 0.00 |
| 第四名 | 往来款 | 97,969,521.20 | 6个月以内 | 11.32% | 0.00 |
| 第五名 | 往来款 | 20,865,460.66 | 6个月以内 | 2.41% | 0.00 |
| 合计 | -- | 838,817,891.04 | -- | 96.92% | 0.00 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 416,403,724.72 | 0.00 | 416,403,724.72 | 335,881,121.50 | 0.00 | 335,881,121.50 |
| 对联营、合营企业投资 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 416,403,724.72 | 0.00 | 416,403,724.72 | 335,881,121.50 | 0.00 | 335,881,121.50 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 顺德伊戈尔 | 150,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | | | 150,000,000.00 | 0.00 |
| 伊戈尔电子 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | | | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 德国伊戈尔 | 4,934,865.15 | | 0.00 | | | 4,934,865.15 | 0.00 |
| 洛杉矶伊戈尔 | 19,085,371.00 | 0.00 | 0.00 | | | 19,085,371.00 | 0.00 |
| 费城伊戈尔 | 7,088,378.35 | | 0.00 | | | 7,088,378.35 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|---------|----------------|---------------|------|--|--|----------------|------|
| 日本伊戈尔 | 12,434,717.00 | | 0.00 | | | 12,434,717.00 | 0.00 |
| 吉安伊戈尔 | 120,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | | | 120,000,000.00 | 0.00 |
| 伊戈尔沐磁 | 7,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | | | 7,000,000.00 | 0.00 |
| 伊戈尔磁电 | 8,000,000.00 | | 0.00 | | | 8,000,000.00 | 0.00 |
| 伊戈尔智能电器 | 2,000,000.00 | 3,100,000.00 | 0.00 | | | 5,100,000.00 | 0.00 |
| 香港伊戈尔 | 337,790.00 | 23,772,603.22 | 0.00 | | | 24,110,393.22 | 0.00 |
| 伊戈尔电力电子 | 0.00 | 5,100,000.00 | 0.00 | | | 5,100,000.00 | 0.00 |
| 深圳鼎硕同邦 | 0.00 | 42,750,000.00 | 0.00 | | | 42,750,000.00 | 0.00 |
| 伊戈尔网通 | 0.00 | 5,800,000.00 | 0.00 | | | 5,800,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 335,881,121.50 | 80,522,603.22 | 0.00 | | | 416,403,724.72 | 0.00 |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 645,508,423.80 | 570,228,763.54 | 851,812,575.91 | 709,336,301.74 |
| 其他业务 | 80,128,925.26 | 80,854,327.12 | 21,029,408.25 | 22,254,787.53 |
| 合计 | 725,637,349.06 | 651,083,090.66 | 872,841,984.16 | 731,591,089.27 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|-----------|----------------|------|----------------|
| 其中： | | | |
| 能源产品 | 455,444,282.04 | | 455,444,282.04 |
| 照明产品 | 173,710,015.19 | | 173,710,015.19 |
| 其他产品 | 96,483,051.83 | | 96,483,051.83 |
| 商品类型小计 | 725,637,349.06 | | 725,637,349.06 |
| 其中： | | | |
| 境内 | 496,648,859.42 | | 496,648,859.42 |
| 境外 | 228,988,489.64 | | 228,988,489.64 |
| 按经营地区分类小计 | 725,637,349.06 | | 725,637,349.06 |
| 其中： | | | |

| | | | | |
|--------------|----------------|--|--|----------------|
| 国有企业 | 274,336.28 | | | 274,336.28 |
| 民营企业 | 329,843,848.29 | | | 329,843,848.29 |
| 外资企业 | 317,512,313.96 | | | 317,512,313.96 |
| 中外合资 | 78,006,850.53 | | | 78,006,850.53 |
| 按市场或客户类型小计 | 725,637,349.06 | | | 725,637,349.06 |
| 其中: | | | | |
| 买卖合同 | 725,637,349.06 | | | 725,637,349.06 |
| 按合同类型小计 | 725,637,349.06 | | | 725,637,349.06 |
| 其中: | | | | |
| 一个时点履约 | 725,637,349.06 | | | 725,637,349.06 |
| 按商品转让的时间分类小计 | 725,637,349.06 | | | 725,637,349.06 |
| 其中: | | | | |
| 短期 | 725,637,349.06 | | | 725,637,349.06 |
| 按合同期限分类小计 | 725,637,349.06 | | | 725,637,349.06 |
| 其中: | | | | |
| 直接销售 | 694,333,086.66 | | | 694,333,086.66 |
| 经销商 | 31,304,262.40 | | | 31,304,262.40 |
| 按销售渠道分类小计 | 725,637,349.06 | | | 725,637,349.06 |
| 合计 | 725,637,349.06 | | | 725,637,349.06 |

与履约义务相关的信息:

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 12,815,221.01 元,其中,12,815,221.01 元预计将于 2021 年度确认收入,0.00 元预计将于 2022 年度确认收入,0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明:

公司前五名客户的营业收入情况

| 年度 | 前五名客户营业收入合计 | 占同期营业收入的比例(%) |
|--------|----------------|---------------|
| 2020年度 | 250,859,715.60 | 34.57 |
| 2019年度 | 192,069,820.72 | 22.01 |

5、投资收益

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 55,000,000.00 | 50,000,000.00 |

| | | |
|------------------|---------------|---------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,336,000.00 | 452,850.00 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | 0.00 | -24,996.67 |
| 理财产品利息收入 | 869,600.38 | 4,891,811.69 |
| 合计 | 57,205,600.38 | 55,319,665.02 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,133,220.46 | 主要系固定资产报废损失 |
| 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） | 14,531,290.86 | 主要系与企业日常活动相关的政府补贴 |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 3,781,760.66 | 主要系购买理财产品产生的收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 111,889.22 | |
| 减：所得税影响额 | 2,502,862.07 | |
| 少数股东权益影响额 | 187,389.97 | |
| 合计 | 14,601,468.24 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.01% | 0.36 | 0.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.59% | 0.26 | 0.26 |

第十三节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）在其他证券市场公布的年度报告。