



深圳市蓝海华腾技术股份有限公司
Shenzhen V&T Technologies Co., Ltd.

2020 年年度报告

公告编号：2021-025

2021 年 04 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邱文渊先生、主管会计工作负责人樊鹏先生及会计机构负责人(会计主管人员)何西伟先生声明：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。

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

公司特别提醒广大投资者关注以下重大风险：

一、宏观经济波动风险

公司所处的工业自动化行业及新能源汽车产业受宏观经济波动影响较大，产业与宏观经济波动的相关性明显，尤其是工业制造的需求、基础设施投资、交通运输景气度及汽车消费需求等宏观经济重要影响因素强相关。国内宏观经济运行呈现的周期性波动，公司所处的工控下游行业存在景气度不达预期以及汽车消费需求低迷的情况，将会影响公司产品销售，可能导致公司订单减少、销售困难、回款缓慢，因此公司存在受宏观经济波动影响的风险。此外，2020年上半年，疫情对全球经济及新能源汽车生产和销售也造成一定程度影响。

二、电动汽车电机控制器业务风险

随着国内电动汽车电机控制器生产企业研发进程的加快和成熟产品的推出，以及外资企业参与国内竞争的力度不断加强，电动汽车电机控制器市场竞争持续加剧，如果公司不能在市场竞争中通过持续的技术创新保持领先优势，不断推出符合市场需求的产品，则公司存在因此难以拓展更多新客户，甚至失去现有客户，导致公司收入增速下降或市场占有率下降的风险。此外，未来如果新能源汽车产业政策发生调整而市场尚未形成足够的内生需求，或者产业政策引导的重点发生变化而公司未能及时把握，都会对公司产品的需求带来不利变化，进而导致公司收入有所下降或利润规模下降。

三、原材料价格波动及供应紧张的风险

原材料成本是公司主营业务成本的主要组成部分，原材料价格波动对公司毛利率水平有着重要影响。报告期内原材料电子元器件等市场价格变动明显，公司未来存在因原材料价格上升导致毛利率下滑而引起盈利下降的风险。同时，公司还存在极端情况下 IGBT 等原材料供应紧张，进而对公司生产经营产生不利影响的风险。

四、成长性风险

公司现处于成长期，经营规模相对较小，抵抗市场风险和行业风险的能力相对较弱；若出现市场竞争加剧、市场开拓受阻、宏观经济下滑，公司发展可能受到不利影响。同时，公司所主营的工业自动化控制产品属于更新换代相对较快的技术密集型产品，若公司在未来发展过程中未能持续保持技术进步以满足客户和市场对产品需求的更新和变化，则公司的业务和发展也可能受到制约。另外，公司未来经营还面临着新产品开发风险、应收账款回收风险、原材料价格上涨风险、核心研发人员流失和技术失密风险等不确定因素的影响。因此，公司的未来发展面临着一定的成长性风险。

面对上述风险，公司将密切关注宏观经营环境和政策的变化，通过加强技术创新、推进人才引进计划、加快市场拓展力度、优化供应商管理、完善公司治理等方式，提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，

从而提升公司经营业绩，实现可持续发展。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 207,122,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 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 0 股。

目 录

| | |
|----------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 7 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 11 |
| 第三节 公司业务概要..... | 16 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 31 |
| 第五节 重要事项..... | 46 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 52 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 52 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 52 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 53 |
| 第十节 公司治理..... | 54 |
| 第十一节 公司债券相关情况..... | 61 |
| 第十二节 财务报告..... | 67 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 68 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、蓝海华腾 | 指 | 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司 |
| 蓝海华腾有限 | 指 | 深圳市蓝海华腾技术有限公司，本公司前身 |
| A 股 | 指 | 每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股 |
| 报告期/报告期内/本报告期/本期 | 指 | 2020 年度，即 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 报告期末/本报告期末 | 指 | 2020 年 12 月 31 日 |
| 招股说明书 | 指 | 公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书 |
| 南桥投资 | 指 | 深圳市南桥股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 蓝海华腾投资 | 指 | 平潭蓝海华腾投资有限公司（前身：深圳市蓝海华腾投资有限公司） |
| 蓝海中腾投资 | 指 | 平潭蓝海中腾投资有限公司（前身：深圳市蓝海中腾投资有限公司） |
| 厦门蓝海华腾 | 指 | 厦门蓝海华腾电气有限公司 |
| 无锡蓝海华腾 | 指 | 无锡蓝海华腾技术有限公司 |
| 瀚谟新能源投资 | 指 | 南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙） |
| 新余华腾投资 | 指 | 新余华腾投资管理有限公司 |
| 山东蓝海华腾 | 指 | 山东蓝海华腾电气技术有限公司 |
| 云威新材 | 指 | 江西云威新材料有限公司 |
| 蓝海永辰 | 指 | 杭州蓝海永辰科技有限公司 |
| 蓝海拓凡 | 指 | 杭州蓝海拓凡科技有限公司 |
| 无锡华腾新能 | 指 | 无锡华腾新能技术有限公司 |
| 蓝海华腾长沙分公司 | 指 | 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司长沙分公司 |
| 蓝海华腾十堰分公司 | 指 | 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司十堰分公司 |
| 蓝海华腾荆州分公司 | 指 | 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司荆州分公司 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| BSG | 指 | Belt Driven Starter Generator，弱混合动力驱动启动电机系统 |
| IGBT | 指 | Insulated Gate Bipolar Transistor，绝缘栅双极型晶体管，一种复合全控型电压驱动式功率半导体器件。 |
| ISO26262 | 指 | 《道路车辆功能安全》国际标准，针对总重不超过 3.5 吨八座乘用车，以安全相关电子电气系统的特点所制定的功能安全标准。 |
| DSP | 指 | Digital Signal Processing 或 Digital Signal Processor 的缩写，即数 |

| | | |
|--------|---|--|
| | | 字信号处理或数字信号处理器 |
| MOSFET | 指 | Metal-Oxide-Semiconductor Field-Effect Transistor, 金属氧化物半导体场效应晶体管。 |
| NVH | 指 | Noise Vibration Harshness, 噪声振动舒适性 |
| PLC | 指 | Programmable Logic Controller, 可编程逻辑控制器 |
| 同步电机 | 指 | 转子旋转速度与定子绕组所产生的旋转磁场速度相同的电动机 |
| 异步电机 | 指 | 转子与定子旋转磁场以不同步速度转动的电动机 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 蓝海华腾 | 股票代码 | 300484 |
| 公司的中文名称 | 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 蓝海华腾 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shenzhen V&T Technologies Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | V&T | | |
| 公司的法定代表人 | 邱文渊 | | |
| 注册地址 | 深圳市光明区玉塘街道田寮社区光明高新园区东侧七号路中科诺数字科技工业园厂房 301、401、1101 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518132 | | |
| 办公地址 | 深圳市光明区玉塘街道田寮社区光明高新园区东侧七号路中科诺数字科技工业园厂房 301、401、1101 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518132 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.v-t.net.cn/ | | |
| 电子信箱 | information@v-t.net.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--|
| 姓名 | 杨延帆 | 苏积海 |
| 联系地址 | 深圳市光明区玉塘街道田寮社区光明高新园区东侧七号路中科诺数字科技工业园厂房 301、401、1101 | 深圳市光明区玉塘街道田寮社区光明高新园区东侧七号路中科诺数字科技工业园厂房 301、401、1101 |
| 电话 | 0755-27657465 | 0755-27657465 |
| 传真 | 0755-81795840 | 0755-81795840 |
| 电子信箱 | information@v-t.net.cn | information@v-t.net.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 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 | 深圳证券交易所、公司证券部 |
|------------|---------------|

四、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 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层 |
| 签字会计师姓名 | 周卿、张玲莉 |

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

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

五、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） | 400,700,586.07 | 320,088,120.09 | 25.18% | 401,836,847.61 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 52,120,981.55 | -152,343,468.69 | 134.21% | 24,519,516.40 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 32,459,555.03 | -165,389,431.46 | 119.63% | 20,889,222.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 139,797,243.97 | -43,619,871.23 | 420.49% | -5,972,336.59 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.250 | -0.730 | 134.25% | 0.12 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.250 | -0.730 | 134.25% | 0.12 |
| 加权平均净资产收益率 | 9.08% | -24.39% | 33.47% | 3.47% |
| | 2020 年末 | 2019 年末 | 本年末比上年末增减 | 2018 年末 |
| 资产总额（元） | 1,048,090,012.51 | 860,941,871.01 | 21.74% | 1,059,160,951.83 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 600,078,655.73 | 547,957,674.18 | 9.51% | 705,027,889.13 |

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

六、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 | 72,331,025.46 | 115,458,782.51 | 129,103,095.59 | 83,807,682.51 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 10,426,184.29 | 18,094,933.55 | 11,590,052.72 | 12,009,810.99 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 5,186,698.88 | 14,523,689.38 | 11,136,903.00 | 1,612,263.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,350,024.10 | 30,854,944.84 | 35,400,626.16 | 41,191,648.87 |

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

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、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） | 422,616.76 | -445,251.04 | -461.86 | |
| 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） | 12,019,785.75 | 7,460,652.06 | 4,209,080.26 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,517,986.58 | | | |
| 债务重组损益 | -213,772.00 | -1,406,637.57 | | |
| 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 | 244,804.80 | 413,035.71 | | |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|--------------|----|
| 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 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 8,990,882.17 | 8,000,000.00 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 640,582.42 | 426,340.68 | -951.35 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 43,943.16 | | | |
| 减：所得税影响额 | 3,599,814.72 | 1,200,000.00 | 577,373.08 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 405,588.40 | 202,177.07 | | |
| 合计 | 19,661,426.52 | 13,045,962.77 | 3,630,293.97 | -- |

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) 公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

蓝海华腾专业致力于新能源汽车驱动和工业自动化控制产品的研发、生产、销售以及整体方案解决。报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及经营模式均未发生重大变化，考虑为更符合当前市场及客户对产品的理解和需求，公司对产品构成进行重新定义，公司产品涵盖新能源汽车驱动产品和工业自动化控制产品及相关配套服务。

1、公司主要产品及其用途

公司产品涵盖新能源汽车驱动产品和工业自动化控制产品，主要包括电动汽车电机控制器、中低压变频器、伺服驱动器和造纸机设备等。公司在满足国际标准的前提下，持续强化产品的可靠性和环境适用性设计，在提升产品性能的同时，更加重视产品的安全性、稳定性，满足中国新能源汽车、工业制造等领域的不同行业应用需求。

1) 新能源汽车驱动产品

公司的新能源汽车驱动产品主要为电动汽车电机控制器及驱动系统等，涵盖主驱多合一集成控制器、主/辅驱集成控制器、混合动力集成控制器、辅驱集成控制器、电机+主驱控制器集成系统、电机+变速箱+主驱控制器集成系统以及客户定制化产品等，可匹配各种永磁同步、异步电机等，公司产品搭载高性能同步和异步电机矢量控制技术，转矩控制技术，自动辨识电机的特性参数，能实现电机保持理想工作状态，产品具有优异的转矩控制性能，为客户提供舒适的行车环境，可广泛应用于新能源商用车、新能源乘用车、混合动力汽车、氢能汽车等，实现节能和提高新能源汽车控制水平，保障新能源汽车安全、稳定、高效运行。

2) 工业自动化控制产品

公司工业自动化控制产品主要为中低压变频器、伺服驱动器和造纸机设备等，其中：

中低压变频器包括标准平台系列和行业专机系列，可以广泛应用于起重、机床、空压机、电梯、印刷包装、冶金、石油、化工、供水、空调、市政工程、矿山等国民经济的多个行业和领域，实现节能和提高工艺控制水平；伺服驱动器包括异步伺服驱动器和同步伺服驱动器，以VTS、VY、VA系列为代表。主要应用于电液混合驱动类设备、主轴驱动类设备、位置控制类设备等行业领域，实现节能、提高响应速度和控制精度；公司控股子公司蓝海永辰的造纸机设备主要包括各类板纸机，膜转移施胶机，涂布机以及纸机生产线的电气系统集成等，可广泛应用于各种瓦楞纸、白板纸、沙管纸等造纸行业需求以及为客户提供造纸的定制化需求。

2、经营模式

报告期内，公司的经营模式未发生重大变化。

研发模式：公司的新能源汽车电子和工控产品研发平台采用矩阵式研发管理和集成产品开发模式，将汽车电子、硬件、软件、结构、产品测试、市场拓展、售后等部门通过串并联方式组合形成从基础研究、重大共性关键技术攻关到应用示范的全链条研发体系。依托平台和研发体系，合理组合研发资源，节约、高效地开展研发工作，为公司持续进行产品的创新开发、快速响应市场技术需求提供了强大的体系保障。

采购模式：公司实行以采购部为中心，计划物流部、研发中心、商务部、品质部、生产部、财务部等部门协同参与，向合格供应商询价的采购模式，主要流程包括：请购、询价及合同会签、验收入库及付款等。

生产模式：公司采取按订单生产为主、备货生产为辅，核心工序自主生产、非核心工序委外加工的生产模式。

营销模式：公司已经建立了基本辐射全国的营销服务网络和专注于重点细分行业的销售服务团队，采用直接销售和渠道销售结合的销售模式。其中新能源汽车驱动产品客户主要为新能源汽车整车或者动力总成等零部件企业，因此主要采用面向客户直接销售的模式；工业自动化控制产品主要采用渠道销售，考虑到更好的把握客户和服务客户，部分产品也采用直销的模式。

(二)主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入40,070.06万元，较上年同期增长25.18%；实现归属于上市公司股东的净利润5,212.10万元，较上年同期增长134.21%。公司经营业绩驱动主要因素为：

1、主营业务方面：

2020年度，随着国内疫情的有效控制，公司所处行业下游客户需求得到恢复，公司立足稳健经营，以市场为导向，快速打通产业链的上下游供应和需求，以确保实现客户需求的满足和公司持续的发展。

公司报告期实现营业收入较上年同期增长25.18%，其中新能源汽车驱动产品业务方面，公司在产品、交付等业务层面持续提升，增强品牌影响力，把握细分领域的客户需求，深化与客户合作加大销售力度，促进业务增长；工业自动化控制产品业务方面，公司对通用产品进行智能化升级，推出了书本型控制器、电梯专用控制器等新产品，同时积极探索布局工控相关的工业物联网系统等，以提高市场竞争力。此外，公司通过持续管理改善，精简产品线，优化人员结构，有效降低产品和服务成本，改善公司盈利能力。

2、政策因素：

新能源汽车方面，国家不断推出促进新能源汽车产业发展的积极政策：2020年4月，财政部、工信部、科技部、发展改革委四部委联合发布《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》提出，除继续免征购置税外，《通知》将新能源汽车推广应用财政补贴政策实施期限延长至2022年底，并平缓补贴退坡力度和节奏，起到了恢复市场信心的作用；2020年6月，工信部、财政部、商务部、海关总署、国家市场监督管理总局五部委发布《关于修改〈乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法〉的决定》，通过完善乘用车企业按照乘用车平均燃料消耗量积分与新能源汽车积分的考核办法，进一步加速汽车产业的结构调整与转型升级。2020年是国家进一步推动新能源汽车行业平稳进入高质量的市场化发展的新阶段，公司新能源汽车驱动产品业务推广受益于政策利好带动的行业需求。

工业自动化方面，近年来，我国制造业面临产业升级的迫切需求，为此国家出台了一系列政策对工业自动化进行引导和支持，如《中国制造2025》、《智能制造发展规划（2016-2020）》等，此外国家在工业自动化进口替代方面也有相关政策支持，国家政策的清晰导向和充分支持，为我国工业自动化快速发展提供了良好的机遇，公司也顺势持续加大工业自动化产品业务的布局与市场拓展力度，实现了业务的增长。

(三)公司所处行业发展情况和行业地位

1、行业发展趋势

新能源汽车方面：

新能源汽车产业是我国重点发展的战略性新兴产业之一。2020年，我国新能源汽车销量走出了先抑后扬的趋势。2020年初受到疫情冲击，销售活动一度停滞。二季度逐步恢复至2018-2019年同期水平。下半年，新能源汽车月度销量环比一路走高，并率创历史新高。

在政策层面，国家继续出台多项政策，对我国新能源汽车的产业发展方向和发展目标提出了指导建议，2020年3月，国务院发布《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，明确提及“聚焦新能源汽车等战略性新兴产业；在氢能等产业组织实施未来产业孵化与加速计划；积极稳妥发展工业互联网和车联网；在智能交通、智慧物流、智慧能源等重点领域开展试点示范。”2020年11月国务院办公厅印发《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》，文中“要求2025年新能源汽车新车销量占比达到20%，预计届时新能源汽车销量需达到500万辆以上。未来5年，新能源汽车销量年均复合增速预计将超过30%。”推进能源革命，建设清洁低碳，安全高效的能源体系将是我国未来相当长一段时间的重要目标，政策面对于新能源产业大力推进的预期将带动我国新能源汽车行业持续发展。新能源汽车驱动产品作为新能源汽车的核心零部件之一也将在政策支持和市场引导下实现持续发展。

工业自动化控制领域方面：

2020年，受疫情及宏观经济不确定性等因素的影响，短期来看工控市场存在一定的周期波动特征，其需求与下游装备制造业资本开支高度相关，但从中长期的维度来看在制造强国和新兴产业驱动的大背景下，随着技术进步和政策支持，高端装备制造需求旺盛，以新基建为核心的传统行业景气度回升，以新材料、新能源、生物、5G为代表的新兴产业集群逐步发力，工控行业将呈现景气向上的特征。此外，随着中国人口红利的逐渐消失，单位用人成本逐年上升，企业对自动化的需求逐步显现，同时疫情背景下自动化企业生产的持续性、可靠性得以进一步验证，装备制造业有望进一步加速自动化产线升级改造，工控产品的需求有望进一步得到释放。根据工控网的数据，预计2022年我国工控行业市场规模将稳步增长到2087亿元。

2、行业地位

公司作为国内主流的电动汽车电机控制器和中低压变频器供应商，经过多年努力，在电机控制技术的掘进路线上，在不断的技术积累和迭代的过程中，已成功积累了充足的技术储备、丰富的客户资源以及良好的市场口碑，同时凝聚了行业内优秀的技术、营销和管理团队。公司掌握电机驱动的核心控制技术，凭借自身强大的研发实力、人才聚焦、卓越性能的产品，成为众多行业龙头客户和知名企业安心的选择，享有较高的客户信任度和行业口碑。

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 |
|---------|---|
| 固定资产 | 固定资产期末较期初减少 1,440.32 万元，下降 32.4%。主要系原作为固定资产核算的房屋对外出租，转为投资性房地产核算所致及处置报废部分固定资产 |
| 无形资产 | 无形资产期末较期初减少 114.90 万元，下降 41.85%，主要为原作为无形资产核算的土地使用权，由于该土地上的房屋对外出租，转为投资性房地产核算所致 |
| 交易性金融资产 | 交易性金融资产期末较期初增加 3,279.48 万元，主要系本期购买理财产品 |
| 货币资金 | 货币资金期末较期初增加 8,423.47 万元，增长 47.23%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额增加 |

| | |
|----------|---|
| 应收账款 | 应收账款期末较期初减少 3,618.60 万元，下降 18.81%，主要系公司积极销售回款及部分坏账核销所致 |
| 存货 | 存货期末较期初增加 11,018.50 万元，增长 76.32%，主要系子公司项目工程发出商品未竣工结算所致 |
| 其他权益工具投资 | 其他权益工具投资期末较期初增加 2500 万元，增长 238.10%，主要系控股子公司新余华腾投资比亚迪半导体股份有限公司 |
| 预收款项 | 预付款项期末较期初增加 8,593.75 万元，增长 160.14%。主要系本期子公司项目工程合同预收款增加所致。 |
| 其他流动资产 | 其他流动资产转期初减少 511.72 万元，下降 47.21%，主要系本期待抵扣的进项税及预交所得税减少所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司作为国家高新技术企业和软件企业，定位于服务中高端市场，在夯实研发基础、打牢技术平台的前提下，通过不断的产品创新、积极的市场拓展和良好的品牌塑造，推动自身的业务发展。公司的核心竞争力主要体现在研发与技术、产品、用户、人才等几个方面：

1、研发与技术优势

较强的研发实力和领先的技术水平是公司的核心竞争优势。

公司构建了从基础研究、重大共性关键技术攻关到应用示范的全链条研发体系。依托平台和研发体系，合理组合研发资源，节约、高效地开展研发工作；同时，公司开发的包括核心技术在内的先进的矢量控制基础技术平台，实现了技术的高度复用，为公司快速响应市场需求、持续推出领先技术的工业化产品奠定了坚实基础、提供了强大的体系保障。

公司设立有广东省新能源汽车驱动与控制工程技术研究中心（省级工程中心）、博士后创新实践基地和比亚迪半导体联合创新实验室，拥有深圳、无锡两个研发中心，立足于自主研发和产品创新，紧跟世界先进水平。

公司拥有先进的无速度传感器矢量控制技术和有速度传感器矢量控制技术，可以有效提高了电机的控制特性，扩大了电机的应用领域，可以满足众多行业的中高端应用。

2、产品和品质优势

公司具备较为完整的产业化设计和生产能力，产品种类丰富，主要系列产品已通过CE认证，严格的生产工艺和质量控制措施，使得产品品质可靠、性能优良，在业内享有良好的声誉和口碑，产品客户化设计和行业化设计可以更好地满足新能源汽车及工业自动化控制各种高、中端的应用需求。其中公司电动汽车电机控制器产品在安全性和可靠性方面有明显的优势，得到客户和终端用户的广泛认可。报告期，公司正在积极开展新的产品质量体系和汽车质量管理体系的升级和认证工作。

3、品牌和用户优势

公司新能源汽车驱动产品系列实现了电动汽车动力系统与整车系统的最佳匹配，覆盖商用车、乘用车、特种车应用需求，为客户提供卓越的纯电动汽车、增程式汽车、燃料电池汽车等各种电控系统解决方案，创造更多价值。公司享有较高的客户信任度和行业口碑，在国内外市场中与众多知名车企构建了可信赖的长期合作关系，同时，公司也与产业链多家系统总成厂家、零部件厂家保持密切合作。

公司的自动化控制产品通过分销商销往国民经济的多个行业，为公司带来了数量众多的客户和终端用户，在市场上塑造了良好的品牌形象，形成了广泛的品牌效应。

4、人才优势

公司拥有一支年轻化、高素质、复合型的研发和管理团队，公司核心的高管和业务骨干覆盖了研发、生产、品质、销售、服务等各个业务部门。公司管理层拥有良好的技术背景、积极的创新精神、务实的工作作风、共同的发展理念和良好的凝聚力，能够有效引领公司团队开展多层次、多领域和前瞻性的技术开发、市场销售和生产管理活动。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）经营情况

报告期内，公司结合政策、市场及自身优势等，继续坚持新能源汽车驱动业务和工业自动化协同发展的策略方针，公司实现营业收入40,070.06万元，较上年同期增长25.18%；实现归属于上市公司股东的净利润5,212.10万元，较上年同期增长134.21%。

报告期内，受疫情影响，年初国内新能源汽车产销出现较大幅度的下降，但随着疫情得到有效控制以及国家和地方对新能源汽车的积极政策支持，行业复苏并开始向好，公司依托现有的资源优势，在产品、交付等业务层面持续提升，增强品牌影响力，把握细分领域的客户需求，深化与客户合作加大销售力度，实现电控业务一定程度的增长；疫情的持续和宏观环境的不确定性导致制造业增速放缓，但随着国家“新基建”和“内循环”等政策的推动，制造业需求开始逐渐恢复，报告期内，公司重点投入的工控新产品项目正在推进，公司中低压变频器销售收入保持相对稳定。报告期内，公司控股子公司蓝海永辰受前期造纸工程项目开始实现交付以及新增业务需求的影响，主营业务增幅较大。此外，公司通过持续管理改善，精简产品线，优化人员结构，有效降低产品和服务成本，改善公司盈利能力。

（二）整体工作情况

报告期内，公司管理层围绕年初制定的年度工作计划，贯彻执行董事会的战略安排，结合公司优势，积极开展各项工作，公司总体经营情况如下：

1、研发方面

新能源汽车方面：公司依托“广东省新能源汽车驱动与控制工程技术研究中心”、“博士后创新实践基地”和“比亚迪半导体联合创新实验室”，正在逐步开展基于HP1模块低成本平台、基于ISO26262体系的乘用车软件开发、智能化大功率整机功能测试平台和NVH研究平台的建设，同时公司持续专注产品的技术开发、原材料应用和检测技术，针对当前落实“新基建”需求的新能源专用车以及重型卡车提供集成化驱动产品，以实现提高公司在新能源汽车电机控制技术以及工业自动化等优势技术的产品应用范围，为公司和行业发展注入持续动力。

工业自动化业务方面：公司持续关注基础工业产品的技术升级和更新换代，重点深化硬件、软件和物联网发展一体化战略，提高产品性能和质量，扩大产品应用范围，推动中高端产品的产业化，协调研发、供应链、售后服务体系以提升客户满意度，为工控各类场景用户提供更多性能优异，简单易用型的控制器产品，实现提升公司产品在中高端市场的竞争力。行业细分领域，面对电梯行业市场发展的新趋势，公司AIEC3300电梯一体化控制器成功发布，目前在国内外市场已开始批量使用；此外，公司也在积极布局工业物联网相关系统，实现集数据采集、数据处理和数据呈现功能于一体，7×24小时不间断服务，通过数据库的整合、计算和分析，可为行业客户提供更准确和有效的数据分析，和可靠的工业物联网一站式解决方案。

2、生产和品质管控方面

报告期内，针对当前客户端和市场端的多样化需求，公司积极探索柔性化生产管理与交付模式，以确保订单及时、保质地交付。公司以市场为导向，打通产业链的上下游供应和需求，继续加强产品品质管理，优化供应商管理，从源头起加强原材料品质管控，以提高标准化作业水平，降低产品故障率。报告期内，公司推动IP68防护等级的集成式控制器产品研发和测试，有效提升防护安全，高防护等级，能更好的保障车辆的安全和正常使用。

3、内部管理提升

报告期内，公司继续梳理和整合内部流程，通过加强研发、采购、生产、销售、财务等部门协作，优化从研发设计层、供应链到制造端的全流程管控，分层次、分步骤地推进企业信息化建设；公司开展以产品梳理为核心，推动研发、生产、采购、销售、服务体系的优化和变革，提升公司整体运营效率；加强采购计划管理，解决物料供应及时性问题，对供应商进行系统管理，提升预测与计划的准确性以提高交付率，优化公司的客户和服务管理，确保精准销售和精准服务；加强对子公司的管理，以实现子公司管理、业务和资源的协同发展。

4、战略合作方面

报告期内，公司积极开展多模式战略业务合作，与产业链上下游建立优势互补、合作共赢的产业生态格局，2020年5月，公司与比亚迪半导体共建“联合创新实验室”。2020年6月，公司子公司新余华腾投资出资2,500万元参与比亚迪半导体的股权投资，上述合作有利于实现公司核心原材料如IGBT模块及晶圆、SiC模块及晶圆等关键技术领域的战略延伸，以及公司电动汽车电机控制器及相关产品的技术推动和产业布局。2020年7月，公司与惠州比亚迪电池有限公司签署战略合作框架协议签约仪式，计划在电机控制器单元、集成式电控、动力电池、高压直流继电器、金属化薄膜电容器、高压直流熔断器等产品的应用与推广展开全方位深度合作。实现供应链优化互补，资源优势叠加，打造产业链生态共赢格局，持续提升公司的行业市场竞争力。

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

营业收入整体情况

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 | 400,700,586.07 | 100% | 320,088,120.09 | 100% | 25.18% |
| 分行业 | | | | | |
| 工业自动化 | 400,700,586.07 | 100.00% | 320,088,120.09 | 100.00% | 25.18% |
| 分产品 | | | | | |
| 电动汽车电机控制器 | 202,042,394.86 | 50.42% | 189,983,573.57 | 59.35% | 6.35% |
| 中低压变频器 | 109,484,231.94 | 27.32% | 100,809,768.86 | 31.49% | 8.60% |
| 伺服驱动器 | 8,919,087.48 | 2.23% | 9,725,244.14 | 3.04% | -8.29% |
| 其他业务收入 | 17,761,894.37 | 4.43% | 10,153,886.07 | 3.17% | 74.93% |
| 造纸机设备 | 62,492,977.42 | 15.60% | 9,415,647.45 | 2.94% | 563.71% |

| 分地区 | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 华东地区 | 222,043,416.82 | 55.41% | 150,152,295.66 | 46.91% | 47.88% |
| 华南地区 | 104,307,866.22 | 26.03% | 87,176,824.98 | 27.24% | 19.65% |
| 西南地区 | 7,070,299.91 | 1.76% | 11,012,136.92 | 3.44% | -35.80% |
| 华北地区 | 27,301,072.91 | 6.81% | 23,146,477.34 | 7.23% | 17.95% |
| 华中地区 | 18,388,122.26 | 4.59% | 39,939,174.44 | 12.48% | -53.96% |
| 东北地区 | 2,598,138.11 | 0.65% | 2,253,887.16 | 0.70% | 15.27% |
| 西北地区 | 9,357,155.75 | 2.34% | 4,424,107.85 | 1.38% | 111.50% |
| 海外地区 | 9,634,514.09 | 2.40% | 1,983,215.74 | 0.62% | 385.80% |

(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 | | | | | | |
| 工业自动化 | 400,700,586.07 | 273,610,774.39 | 31.72% | 25.18% | 31.29% | -3.17% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电动汽车电机控制器 | 202,042,394.85 | 136,552,837.22 | 32.41% | 6.35% | 6.73% | -0.24% |
| 中低压变频器 | 109,484,231.94 | 67,032,458.27 | 38.77% | 8.60% | 10.20% | -0.89% |
| 造纸机设备 | 62,492,977.42 | 54,279,002.41 | 13.14% | 563.71% | 587.16% | -2.96% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 222,043,416.82 | 166,125,274.68 | 25.18% | 47.88% | 78.13% | -12.71% |
| 华南地区 | 104,307,866.22 | 61,773,008.87 | 40.78% | 19.65% | 2.81% | 9.70% |
| 华北地区 | 27,301,072.91 | 19,062,427.43 | 30.18% | 17.95% | 11.90% | 3.78% |
| 华中地区 | 18,388,122.26 | 9,799,072.90 | 46.71% | -53.96% | -65.05% | 16.91% |

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 |
|-----------|-----|----|--------|--------|---------|
| 电动汽车电机控制器 | 销售量 | 台 | 38,386 | 35,960 | 6.75% |
| | 生产量 | 台 | 39,363 | 33,799 | 16.46% |
| | 库存量 | 台 | 8,460 | 6,917 | 22.31% |
| 中低压变频器 | 销售量 | 台 | 60,048 | 51,128 | 17.45% |
| | 生产量 | 台 | 62,116 | 52,202 | 18.99% |
| | 库存量 | 台 | 8,720 | 7,896 | 10.44% |
| 伺服驱动器 | 销售量 | 台 | 1,718 | 2,289 | -24.95% |
| | 生产量 | 台 | 1,750 | 2,665 | -34.33% |
| | 库存量 | 台 | 465 | 869 | -46.49% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司对伺服驱动器产品进行迭代升级，结合当前客户需求，升级算法、植入工业物联网系统等，新旧产品交替过程，客户对新产品的需求尚未放量，导致产销下降，同时影响库存量。

(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

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 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 | |
| 工业自动化 | 材料成本 | 243,123,091.81 | 92.82% | 182,094,459.06 | 90.76% | 2.07% |
| 工业自动化 | 人工成本 | 5,326,514.80 | 2.03% | 4,701,296.98 | 2.34% | -0.31% |
| 工业自动化 | 制造费用 | 13,475,351.82 | 5.14% | 13,847,334.79 | 6.90% | -1.76% |
| 工业自动化 | 合计 | 261,924,958.43 | 100.00% | 200,643,090.83 | 100.00% | |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(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） | 125,213,714.43 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 31.25% |
| 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 | 42,261,734.00 | 10.55% |
| 2 | 第二名 | 26,636,333.20 | 6.65% |
| 3 | 第三名 | 23,159,282.30 | 5.78% |
| 4 | 第四名 | 22,142,878.18 | 5.53% |
| 5 | 第五名 | 11,013,486.75 | 2.75% |
| 合计 | -- | 125,213,714.43 | 31.25% |

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的50%或严重依赖于少数客户的情况。公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他主要关联方在主要客户中无直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 117,755,895.01 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 28.23% |
| 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 | 47,697,714.44 | 11.43% |
| 2 | 第二名 | 19,397,324.38 | 4.65% |
| 3 | 第三名 | 17,884,769.00 | 4.29% |
| 4 | 第四名 | 17,184,445.54 | 4.12% |
| 5 | 第五名 | 15,591,641.65 | 3.74% |

| | | | |
|----|----|----------------|--------|
| 合计 | -- | 117,755,895.01 | 28.23% |
|----|----|----------------|--------|

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的50%或严重依赖于少数供应商的情况。公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他主要关联方在主要供应商中无直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

| | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|---|
| 销售费用 | 33,472,127.09 | 44,327,413.33 | -24.49% | 主要系本期业务招待费、交通差旅费、快递、装卸费、职工薪酬减少所致 |
| 管理费用 | 25,073,410.04 | 32,953,796.12 | -23.91% | 主要系本期资产折旧及其他长期资产摊销费、职工薪酬、房租水电、办公费有所下降所致 |
| 财务费用 | -1,346,934.67 | -1,367,492.74 | -1.50% | 主要系利息收入增加，汇兑损益所致 |
| 研发费用 | 31,944,994.34 | 49,860,360.08 | -35.93% | 主要系研发投入减少所致 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司持续高度重视研发工作，密切关注市场和产业政策，把握客户需求，充分收集市场信息和客户需求，积极推动研发成果产品化，实现研发、生产与市场的良性互动衔接，为公司产品科技创新和产品升级迭代提供了有力支持。

报告期，公司进行的主要研发项目如下：

| 序号 | 项目名称 | 研发目标或目的 | 进展情况 | 对公司未来发展的影响 |
|----|-------------------------------|--|---------------------------|--------------------------------|
| 1 | 基于英飞凌 Aurix 系列 TC275 乘用车电机控制器 | 满足新能源乘用车的客户需求，提升产品品质及安全可靠性，争取高端市场 | 客户试用阶段 | 为公司切入乘用车市场提供产品、技术支持，提高市场竞争力 |
| 2 | 碳化硅 MOSFET 芯片和模块关键技术研发 | 与比亚迪半导体联合开发，公司重点针对匹配碳化硅 MOSFET 功率模块的电机控制器的相关应用技术研究 | 完成 SiC 汽车电机控制器设计，进行产品测试阶段 | 有助于进一步夯实公司在新能源汽车电机控制器产品的技术研发实力 |
| 3 | 混合动力用 BSG 驱动控制器技术开发 | 开发一款适应 BSG 控制系统，满足高效率能量转换、发动机启动以及稳定系统响应的高可靠性电机控制器。 | 关键技术开发阶段 | 丰富产品线，提升市场竞争力 |

| | | | | |
|---|-------------------|--|---------------|--------------------------|
| 4 | 高性能电驱动总成系统开发 | 电机与电机驱动系统的一体化产品,提升集成度产品在性能、可靠性、使用寿命、安全防护等方面的领先水平 | 组织产品市场推广 | 丰富产品线,提升市场竞争力 |
| 5 | 单管 IGBT 驱动控制板 | 主芯片采用TI280025C,模块采用单管IGBT,功率规划7.5KW以内,应用在辅机 | 组织项目讨论、确认方案需求 | 打造单管IGBT平台 |
| 6 | 新四合一驱动产品 | 集成PDU、DCAC、DCDC的四合一控制器 | 机加验证阶段 | 丰富产品线,应用于重卡1+4方案 |
| 7 | 同轴电驱桥电机控制器技术开发 | 提升新能源汽车传动效率 | 结构造型设计与技术指标仿真 | 提升产品技术竞争力 |
| 8 | 能量回馈单元系列化开发 | 将电机发电状态的能量回馈电网,防止母线电压过高,同时达到节能、安全的目的。 | 项目设计阶段 | 丰富通用变频器产品配套选择,构建低碳产品线组合。 |
| 9 | 混合动力用BSG驱动控制器技术开发 | 开发一款适应BSG控制系统,满足高效率能量转换、发动机启动以及稳定系统响应的高可靠性电机控制器。 | 关键技术开发阶段 | 丰富产品线,提升市场竞争力 |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量 (人) | 149 | 178 | 206 |
| 研发人员数量占比 | 40.71% | 43.20% | 44.98% |
| 研发投入金额 (元) | 31,944,994.34 | 49,860,360.08 | 41,650,052.96 |
| 研发投入占营业收入比例 | 7.97% | 15.58% | 10.36% |
| 研发支出资本化的金额 (元) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 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

报告期,研发投入总额下降,主要系2019年公司对研发平台进行系统升级导致投入较大,本年度,研发平台进入正常运行状态,研发投入重点开始针对项目,此外人员结构优化也造成一定程度影响。

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 | 456,320,467.29 | 444,893,674.59 | 2.57% |
| 经营活动现金流出小计 | 316,523,223.32 | 488,513,545.82 | -35.21% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 139,797,243.97 | -43,619,871.23 | 420.49% |
| 投资活动现金流入小计 | 131,872,169.47 | 195,686,540.49 | -32.61% |
| 投资活动现金流出小计 | 193,306,527.36 | 133,150,555.91 | 45.18% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -61,434,357.89 | 62,535,984.58 | -198.24% |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 | 900.00% |
| 筹资活动现金流出小计 | | 32,379,688.40 | -100.00% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,000,000.00 | -31,379,688.40 | -131.87% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 88,131,657.20 | -12,395,113.32 | -811.02% |

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

1、2020年经营活动现金流出小计316,523,223.32元，同比减少35.21%，主要系：

(1) 购买商品、接受劳务支付的现金同比减少73,389,466.48元。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金同比减少78,799,336.65元。

2、2020年投资活动现金流入小计131,872,169.47元，同比减少32.61%。主要系：收到其他与投资活动有关的现金减少69,477,491.95元。

3、2020年投资活动现金流出小计193,306,527.36元，同比增加45.18%。主要系：支付其他与投资活动有关的现金增加36,110,000.00元，投资支付的现金增加25,000,000.00元。

4、2020年筹资活动现金流入小计10,000,000元，同比增加900.00%。主要系：本期子公司吸收少数股东投资收到的现金。

5、2020年筹资活动现金流出小计0元，同比减少100.00%。主要系：上期偿还短期借款27,509,542.15元。

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、非主营业务情况

√ 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 | 1,304,214.58 | 2.07% | 理财产品收益（包含结构性存款）。 | 是 |
| 公允价值变动损益 | 244,804.80 | 0.39% | 交易性金融资产 | 是 |
| 资产减值 | -675,366.43 | -1.07% | 计提的资产减值损失 | 是 |
| 营业外收入 | 670,605.58 | 1.06% | 罚没及违约金收入 | 否 |
| 其他收益 | 18,518,130.63 | 29.33% | 本期收到的即征即退增值税及 | 是 |

| | | | | |
|--------|--------------|--------|-------------|---|
| | | | 与日常经营相关政府补助 | |
| 信用减值损失 | 7,050,702.97 | 11.17% | 计提的信用减值损失 | 是 |

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 | 262,576,455.87 | 25.05% | 178,341,726.64 | 20.71% | 4.34% | 主要系本期经营活动产生的现金流量净额增加 |
| 应收账款 | 156,150,877.78 | 14.90% | 192,336,927.08 | 22.34% | -7.44% | 主要系公司积极销售回款及坏账核销 |
| 存货 | 254,560,637.66 | 24.29% | 144,375,661.93 | 16.77% | 7.52% | 主要系子公司项目发出商品增加。 |
| 投资性房地产 | 31,869,826.26 | 3.04% | 24,613,652.85 | 2.86% | 0.18% | 主要系部分房屋租赁转为投资性房地产核算 |
| 固定资产 | 30,046,576.00 | 2.87% | 44,449,816.14 | 5.16% | -2.29% | 主要系部分房屋租赁转为投资性房地产核算及固定资产处置报废。 |
| 合同负债 | 139,603,103.61 | 13.32% | 53,665,622.92 | 6.23% | 7.09% | 主要系本期预收客户货款金额较大。 |

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 | 5,800,000. 00 | 244,804.80 | | | 306,880,000. 00 | 274,330,00 0.00 | | 38,594,804.8 0 |

| | | | | | | | | |
|------|--------------|------------|--|--|----------------|----------------|--|---------------|
| 产) | | | | | | | | |
| 上述合计 | 5,800,000.00 | 244,804.80 | | | 306,880,000.00 | 274,330,000.00 | | 38,594,804.80 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

其他变动的内容

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

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|---------------|--------------------|
| 货币资金 | 130,053.39 | 研发项目的政府补助款受监管而受限 |
| 其他货币资金 | 13,567,658.34 | 开具银行承兑汇票而质押的保证金 |
| 交易性金融资产 | 38,594,804.80 | 开具银行承兑汇票而质押的理财产品 |
| 应收款项融资 | 33,217,520.86 | 开具银行承兑汇票而质押的银行承兑汇票 |
| 货币资金 | 410,330.62 | 专款专用账户而使用受限。 |
| 合计 | 85,920,368.01 | -- |

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 |
|---------------|--------------|---------|
| 25,000,000.00 | 5,600,000.00 | 446.43% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|--------------|------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------|
| 其他 | 5,800,000.00 | 244,804.80 | 0.00 | 306,880,000.00 | 274,330,000.00 | 1,517,986.58 | 38,594,804.80 | 自有资金 |
| 合计 | 5,800,000.00 | 244,804.80 | 0.00 | 306,880,000.00 | 274,330,000.00 | 1,517,986.58 | 38,594,804.80 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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 |
|--------------|------|---------------------------------------|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 厦门蓝海华腾电气有限公司 | 子公司 | 电气机械和器材研发、生产、加工、销售等 | 45,000,000 | 72,146,185.81 | 45,629,247.98 | 30,475,867.19 | 2,559,068.13 | 1,915,683.85 |
| 无锡蓝海华腾技术有限公司 | 子公司 | 软硬件技术开发；工业自动化产品的研发、技术服务、技术咨询、技术转让及销售等 | 8,000,000 | 38,670,501.01 | -4,905,331.93 | 19,169,949.24 | -2,502,826.96 | -2,503,146.96 |
| 杭州蓝海永辰科技有限公司 | 子公司 | 制浆和造纸专用设备销售；环境保护专用设备销售； | 10,000,000 | 207,794,119.81 | 8,498,274.04 | 62,492,977.42 | 3,893,387.26 | 1,815,107.54 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|-----|--|------------|---------------|---------------|--|-------------|-------------|
| | | 软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；及各类工程施工、建设活动。 | | | | | | |
| 新余华腾投资管理 有限公司 | 子公司 | 资产管理、企业投资、创业投资、投资管理、投资咨询、企业管理咨询、项目投资策划、会议会展服务。 | 25,000,000 | 25,002,639.76 | 24,998,639.76 | | -1,360.24 | -1,360.24 |
| 山东蓝海华腾电气 技术有限公司 | 子公司 | 新能源汽车电机控制器及驱动系统、动力总成的研发、生产和销售 | 10,000,000 | 591,504.52 | 576,544.54 | | -226,236.97 | -226,244.81 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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）行业发展展望：

新能源汽车产业方面，结合现阶段我国已经出台的新能源汽车相关政策，可以推断2021年度新能源汽车行业政策面将趋于稳定，产业已经渡过初期政策主导的发展阶段，逐步进入市场消费主导、政府引导的新阶段。2020年6月，工信部发布的“新版”双积分制已经于2021年1月1日开始实施，促进新能源汽车与节能协调发展；2020年11月，国务院办公厅印发的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》进一步坚定了产业发展战略决心，明确了未来新能源汽车的发展方向；2021年1月已经开始实施新年度的补贴标准，退坡力度符合预期，也将进一步引导产业持续发展；2021年3月，政府工作报告明确指出“扎实做好碳达峰、碳中和各项工作”，未来碳中和给新能源汽车带来了新的使命，从需求端口，大力发展新能源汽车是降低碳排放的重要举措。综上，新能源汽车产业的政策、需求以及产业实现的意义将持续引导和推动新能源汽车需求增涨，公司作为产业链的一员，将牢牢把握良好的市场机会和空间，实现业务发展。同时，公司也将更加关注技术、完善产品、强化品控意识，以避免在行业竞争中，受到不利因素的影响或冲击。

工业自动化方面，2020年10月，中共中央委员会提出“十四五”规划和2035年远景目标，强调建设制造强国，推进产业现代化升级，加大智能制造实施力度。我国工业智能化升级正面临前所未有的变局时机，预计“十四五”将进入中速成长期。行业越发加强的成长性将明显对冲伴随制造经济的波动周期性影响，行业将面临持续增长的态势。公司工控业务将受益于行业发展和装备制造智能化、数字化转型产生的需求机会。

（二）公司的发展战略

公司在深入研究新能源汽车产业、工业自动化行业现状、发展趋势，以及竞争对手和自身优势的基础上，制定了“持续创新，构建多赢”的发展战略。

（三）2020年度经营目标执行情况

2020年度，随着疫情得到有效控制以及国家和地方对新能源汽车的积极政策支持，公司依托现有的资源优势，较好的落实了客户需求，公司电动汽车电机控制器产品订单实现一定程度的增长；疫情的持续和宏观环境的不确定性导致制造业增速放缓，但随着国家“新基建”和“内循环”等政策的推动，制造业需求开始逐渐恢复，报告期内，公司重点投入的工控新产品项目正在推进，公司中低压变频器销售收入保持相对稳定。综上，公司管理层围绕年初制定的年度工作计划，贯彻执行董事会的战略安排，结合公司优势，积极开展各项工作，较好的完成了年度经营目标的执行。

（四）2021年度经营计划

1、产品研发计划

2021年度，公司研发将在继续针对支撑产品需求的基础上，重点布局应用平台和项目的开发，以实现满足不同行业、不同场景、不同客户的产品和服务需求。①进行汽车产品配套通信软件开发，实现公司驱动产品与整车控制的智能化，自动化连接和数据传输；②推进TI280025软件框架，包括兼容UDS协议的bootloader，以实现成本优化的DSP平台；③推动DTC控制平台开发，开发多传动系列变频器，实现中大功率变频器直接转矩控制，组网控制、并联控制以及模块化，以灵活适配用户多种需求、缩短交货周期、提供冗余设计、为客户创造更多价值；④进行直接转矩工程变频器设计，实现直接转矩控制在造纸、冶炼、矿产行业的国产替代；⑤开发ITE智能变频器项目，根据市场需求，完成PLC+运动控制+物联网的集成，以满足项目中对各种需求场景的应用；⑥完善物联网在光伏、电梯等细分行业的应用开发，丰富物联网终端功能、平台场景适用、实现远程升级通道、数据加密通道开发；开发无线3/4G+有线智能终端，开发产品的远程调测功能。

此外，公司将依托现有的研发平台和工程中心，探索搭建政、校、企交流平台，围绕时代机遇、人才聚集、成果转化等方面内容进行交流合作，深化产学研协作，整合各方优势资源，实现创新发展、合作共赢。

2、生产和品质管控方面

2021年度，针对当前客户端和市场端的多样化需求，公司积极探索柔性化生产管理与交付模式，以确保订单及时交付。公司以市场为导向，快速打通产业链的上下游供应和需求，继续加强产品品质管理，优化供应商管理，从源头起加强原材料品质管控，以提高标准化作业水平，降低产品故障率。

3、市场和服务计划

公司将针对新能源汽车和工业自动化产品进行品牌差异精准定位，加快渠道建设和市场开拓，提高服务能力。在国内市场方面，通过收集、整理、分析市场信息，为渠道建设提供重要依据；选择重点行业和标杆客户，加大推动直销业务开展；完善经销商服务能力评价标准，促进产品市场覆盖率提高的同时提升公司的应收账款回收能力。在海外市场方面，加大公司品牌的市场推广力度；加强团队建设与内部经验共享，提升产品技术支持和售后服务，针对区域和客户制定细化服务策略。同时，公司也将继续拓展和探索与优质客户、供应商、战略投资者等开展合作模式，以实现市场资源共享，协同互利发展。

4、内部管理提升

公司将继续开展以产品梳理为核心，推动研发、生产、采购、销售、服务体系的优化和变革，提升公司整体运营效率；加强采购计划管理，解决物料供应及时性问题的，对供应商进行系统管理，提升预测与计划的准确性以提高交付率，优化公司的客户和服务管理，确保精准销售和精准服务；加强对子公司的管理，以实现子公司管理、业务和资源的协同发展；

5、人才和激励计划

公司将根据经营目标及发展战略，继续完善绩效考核体系，保证公司员工能够在合适的岗位上发挥特长；进一步完善员工职业培训体系，提高员工的能力和素质；建立有吸引力的薪酬分配和激励机制，通

过股份回购开展股权激励，促进员工更加积极的投入工作并与公司共同分享成果收益。

6、资源整合和再融资计划

公司将根据自身发展规划，积极研究产业政策和业务布局方向，结合有利时机，在做实内生业务的基础上谨慎稳妥地对市场资源进行整合，开展符合公司需求的外延式投资。公司将以股东利益最大化为原则，适时根据发展的需要规划融资渠道和规模，采取多样化融资策略，合理使用财务杠杆，有效控制融资成本，优化财务资源配置，加强财务风险防范，为实现公司持续、健康和快速发展助力，并为股东带来满意的投资回报。

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者特别注意。

（五）未来发展中可能面临的风险

1、宏观经济波动风险

公司所处的工业自动化行业及新能源汽车产业受宏观经济波动影响较大，产业与宏观经济波动的相关性明显，尤其是工业制造的需求、基础设施投资、交通运输景气度及汽车消费需求等宏观经济重要影响因素强相关。国内宏观经济运行呈现的周期性波动，公司所处的工控下游行业存在景气度不达预期以及汽车消费需求低迷的情况，将会影响公司产品销售，可能导致公司订单减少、销售困难、回款缓慢，因此公司存在受宏观经济波动影响的风险。此外，2020年上半年，疫情对全球经济及新能源汽车生产和销售也造成一定程度影响。

2、电动汽车电机控制器业务风险

随着国内电动汽车电机控制器生产企业研发进程的加快和成熟产品的推出，以及外资企业参与国内竞争的力度不断加强，电动汽车电机控制器市场竞争持续加剧，如果公司不能在市场竞争中通过持续的技术创新保持领先优势，不断推出符合市场需求的产品，则公司存在因此难以拓展更多新客户，甚至失去现有客户，导致公司收入增速下降或市场占有率下降的风险。此外，未来如果新能源汽车产业政策发生调整而市场尚未形成足够的内生需求，或者产业政策引导的重点发生变化而公司未能及时把握，都会对公司产品的需求带来不利变化，进而导致公司收入有所下降或利润规模下降。

3、原材料价格波动及供应紧张的风险

原材料成本是公司主营业务成本的主要组成部分，原材料价格波动对公司毛利率水平有着重要影响。报告期内原材料电子元器件等市场价格变动明显，公司未来存在因原材料价格上升导致毛利率下滑而引起盈利下降的风险。同时，公司还存在极端情况下 IGBT 等原材料供应紧张，进而对公司生产经营产生不利影响的风险。

4、成长性风险

公司现处于成长期，经营规模相对较小，抵抗市场风险和行业风险的能力相对较弱；若出现市场竞争加剧、市场开拓受阻、宏观经济下滑，公司发展可能受到不利影响。同时，公司所主营的工业自动化控制产品属于更新换代相对较快的技术密集型产品，若公司在未来发展过程中未能持续保持技术进步以满足客户和市场对产品需求的更新和变化，则公司的业务和发展也可能受到制约。另外，公司未来经营还面临着新产品开发风险、应收账款回收风险、原材料价格上涨风险、核心研发人员流失和技术失密风险等不确定因素的影响。因此，公司的未来发展面临着一定的成长性风险。

面对上述风险，公司将密切关注宏观经营环境和政策的变化，通过加强技术创新、推进人才引进计划、加快市场拓展力度、优化供应商管理、完善公司治理等方式，提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，从而提升公司经营业绩，实现可持续发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|-------|------|--------|---------------------|--------------------------|--|
| 2020年11月12日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 光大证券投资顾问及个人职业投资者共3人 | 公司基本情况介绍和2020年前三季度经营情况问答 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

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

报告期内，公司严格按照《公司章程》中关于利润分配的政策执行现金分红。分红标准和比例明确清晰，决策程序完备，同时中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，充分保护了中小股东的合法权益。

2020年5月19日，根据公司召开的2019年年度股东大会审议通过的《关于公司2019年度拟不进行利润分配的议案》，公司不派发现金股利，不以资本公积金转增股本，不送红股。公司2019年度以其他方式（即：回购股份方式）现金分红金额为4,726,746.26元。

| 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 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|-------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.75 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 207,122,000 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 15,534,150 |
| 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） | 15,534,150 |
| 可分配利润（元） | 263,477,182.99 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |

本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司于 2021 年 4 月 20 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，以公司截至 2020 年 12 月 31 日的总股本 208,000,000 股剔除回购专用证券账户中已回购股份 878,000 股后的股本 207,122,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.75 元（含税），共计派发现金股利人民币 15,534,150 元，上述现金分红后，剩余未分配利润留存公司用于生产经营，不转增股本，不送红股。

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
2019年5月14日，根据公司召开的2018年年度股东大会审议通过的《关于公司2018年度拟不进行利润分配的议案》，公司2018年度拟不进行利润分配。

2020年5月19日，根据公司召开的2019年年度股东大会审议通过的《关于公司2019年度拟不进行利润分配的议案》，公司2019年度拟不进行利润分配。

2021年4月20日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，以公司截至2020年12月31日的总股本208,000,000股剔除回购专用证券账户中已回购股份878,000股后的股本207,122,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.75元（含税），共计派发现金股利人民币15,534,150元，上述现金分红后，剩余未分配利润留存公司用于生产经营，不转增股本，不送红股。

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 | 15,534,150.00 | 52,120,981.55 | 29.80% | 0.00 | 0.00% | 15,534,150.00 | 29.80% |
| 2019 年 | 0.00 | -152,343,468.69 | 0.00% | 4,726,746.26 | - | 4,726,746.26 | - |
| 2018 年 | 0.00 | 24,519,516.40 | 0.00% | 5,337,957.13 | 21.77% | 5,337,957.13 | 21.77% |

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、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

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------------------|--------|---|-------------|------|-------------------------------|
| 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 | 邱文渊；徐学海；姜仲文；傅颖；时仁帅；黄主明 | 股份减持承诺 | 股份减持承诺：无论是否担任公司董事、监事、高级管理人员，每年转让的其直接持有的公司股份不超过其直接持有的公司股份总数的百分之二十五，每年转让的其间接持有的公司股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，其将出售股票收益上缴公司，同时，其所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行其承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。 | 2016年03月22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。 |
| | 蓝海华腾投资 | 股份减持承诺 | 股份减持承诺：承诺锁定期届满后，每年转让的公司股份不超过其上年末持有公司股份总数的百分之二十五。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，其将出售股票收益上缴 | 2016年03月22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，同时，其所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行其承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。 | | | |
| | 深圳市南桥股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 股份减持承诺 | <p>股份减持承诺：承诺锁定期届满后的十二个月内，转让的其持有的公司公开发行股票前已发行的股份不超过该等股份总数的百分之五十；承诺锁定期届满后的二十四个月内，转让的其持有的公司公开发行股票前已发行的股份最高可至该等股份总数的百分之一百。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）的 80%。减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，其将出售股票收益上缴公司，同时，其所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行其承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。</p> | 2016 年 03 月 22 日 | 长期 | 报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项已履行完毕。 |
| | 邱文渊；徐学海；姜仲文；傅颖；时仁帅；黄主明；蓝海华腾投资；蓝海中腾投资 | 关于避免同业竞争的承诺 | <p>关于避免同业竞争的承诺：1、承诺人截至本承诺函出具之日，除已向贵公司披露的情况外，承诺人没有控股、参股或控制其他企业。除在贵公司的工作外，承诺人没有以任何方式直接或间接经营（包括但不限于自营、与他人合作或为他人经营）与贵公司相同或相近似的业务。承诺人与贵公司之间不存在同业竞争。2、承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股份期间，本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与贵公司的生产经营相同或相似、对贵公司构成或可能构成竞争的业务或活动。3、承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股份期间，本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与贵公司本次发行股票募集资金投资项目相同或相似、对贵公司构成或可能构成竞争的业务或活动。4、承诺人本人及本人控制的</p> | 2016 年 03 月 22 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。 |

| | | | | | |
|--------------------------------------|-------------------------------|---|-------------|----|-------------------------------|
| | | 其他企业与贵公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。5、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。 | | | |
| 邱文渊；徐学海；姜仲文；傅颖；时仁帅；黄主明；蓝海华腾投资；蓝海中腾投资 | 关于规范和减少关联交易的承诺 | 关于规范和减少关联交易的承诺：1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守贵公司章程以及其他关联交易管理制度的规定，并根据有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害贵公司和其他股东的利益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行审议、评估和咨询，提高关联交易公允度和透明度。4、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。 | 2014年03月16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。 |
| 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司 | 关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺 | 关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺：公司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，公司将在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，以发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）依法回购首次公开发行的全部新股。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实 | 2016年03月09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。 |

| | | | | | | |
|--|-------------------------------|---|--|----|-------------------------------|--|
| | | | 或未被遵守，本公司将承担相应的法律责任，接受证券主管机关处罚或司法机关裁判。 | | | |
| 邱文渊；徐学海；姜仲文；傅颖；时仁帅；黄主明 | 关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺 | 关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺：公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述承诺事项为止，且本人承担相应的法律责任。 | 2016年03月09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。 | |
| 邱文渊；徐学海；姜仲文；傅颖；时仁帅；黄主明；叶佩青；王建优；龙湖川；谢玲玉；肖渊；张雪林；谷益；秦玉珍 | 关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺 | 关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺：公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，公司有权将本人在公司的工资、奖金、津贴、股票分红等收入予以扣除，用以对投资者的赔偿，且本人承担相应的法律责任。 | 2016年03月09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。 | |
| 邱文渊；徐学海；姜仲文；傅颖；时仁帅；黄主明；叶佩青；王建优；龙湖川；谢玲玉；张雪林；肖渊；秦玉珍；谷益 | 填补被摊薄即期回报的承诺 | 填补被摊薄即期回报的承诺：（1）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）对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（3）不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。（4）由董事会薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（5）公司发行上市后，拟公布的公司股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（6）公司发行上市后，将促使公司董事会制定持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的情况下，实现每年现金分红水平不低于《深圳市蓝海华腾技术股份有限公司股东分红回报规划（上市后未来三年）》中以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的15%的标准；并将在董事会表决相关议案时投赞成票。（7）如果其未能履行上述承诺，将在股东大会及中国 | 2016年01月17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。 | |

| | | | | | |
|--|---------------------|--|------------------|----|-------------------------------|
| | | 证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。如出现无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益等损害公司利益的行为，由具体决策该行为的董事、高级管理人员承诺相应赔偿责任。对于被证券监管部门认定为怠于采取填补摊薄即期回报措施的董事、高级管理人员，不能参与公司的股权激励计划。 | | | |
| 邱文渊；徐学海；姜仲文；傅颖；时仁帅；黄主明 | 填补被摊薄即期回报的承诺 | 填补被摊薄即期回报的承诺：（1）本人不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。（2）将促使公司股东大会审议批准持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的情况下，实现每年现金分红水平不低于《深圳市蓝海华腾技术股份有限公司股东分红回报规划（上市后未来三年）》中以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15% 的标准；并将在股东大会表决相关议案时投赞成票。（3）如果其未能履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。 | 2016 年 03 月 17 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。 |
| 邱文渊；徐学海；姜仲文；傅颖；时仁帅；黄主明；赵昀；万少华；周宇宏；南桥投资；蓝海华腾投资；蓝海中腾投资 | 关于社会保险费和住房公积金问题的承诺函 | 关于社会保险费和住房公积金问题的承诺：承诺人承诺如应国家有关部门要求或决定，公司及其子公司需要为员工补缴 2014 年度及以前的社会保险费（即养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）或住房公积金，或因上述事项被有关政府主管部门处罚，或任何利益相关方就上述事项以任何方式向公司或其子公司提出权益要求致使公司或其子公司遭受损失的，承诺人将以连带责任方式，无条件全额承担上述补缴费用、罚款及其他损失，以避免给公司或公司其他股东造成损失或影响。如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后承诺人应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因承诺人未履行承诺而给公司或股东带来的损失，直至承诺人履行承诺或弥补完公司、股东的损失为止。同时，在此期间，承诺人不直接或间接减持公司股份，公司董事会可申请锁定承诺人所 | 2016 年 03 月 09 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。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|--------|--|--|--|
| | | | 持公司股份。 | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 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一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

一、公司于2020年4月26日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，具体事项如下：

（一）本次变更会计政策的概述

1、会计准则修订

2017年7月5日，财政部发布了《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”），新准则规定，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1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

2、财务报表格式的调整

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）（以下简称“修订通知”），对合并财务报表格式进行了修订，要求所有已执行新金融准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

上述变更依据财政部相关文件规定的起始日开始执行。

（二）本次变更会计政策对公司的影响

1、根据新旧准则衔接规定，新收入准则自2020年1月1日起施行，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数，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。本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更之前公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

2、本次合并财务报表格式调整是根据法律、行政法规或国家统一的会计制度要求进行的变更，仅对公司合并财务报表相关科目列示产生影响，不会影响公司当期利润及所有者权益，不涉及以前年度追溯调整，不涉及公司业务范围的变更，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

（三）上述会计政策的变更已经公司独立董事和监事会审议并发表了同意意见。

七、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|----------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 75 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 周卿、张玲莉 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 5 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 无 |

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司于2020年8月23日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》。公司董事会同意聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司2020年度审计机构。

由于原为公司提供审计服务的审计师团队离开瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华会计师事务所”）加入中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，为保持审计工作的一致性和连续性，经公司谨慎研究及董事会审计委员会建议，拟聘任具备证券、期货业务资格的中审众环为公司2020年度审计机构。

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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼仲裁：报告期内，公司发生及以前年度发生并延续到报告期内的诉讼、仲裁共计 20 件，其中公司作为原告/申请人一方涉及案件 16 件，涉及金额 9,427.85 万元；公司作为被告/被申请人一方涉及案件 4 件，涉及金额 514.59 万元。上述诉讼、仲裁事项均为日常经营管理产生的买卖合同纠纷及票据追索权纠纷，不会对公司业务开展造成重大影响，对于上述案件，公司严格按照诉讼审理结果执行。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、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

| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产(万元) | 被投资企业的净资产(万元) | 被投资企业的净利润(万元) |
|-------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 徐学海 | 徐学海为公司控股股东、实际控制人之一；董事；副总经理 | 新余华腾投资管理有限公司 | 企业投资、创业投资、 | 2,500 万元 | 2,500 | 2,500 | 0 |
| 徐学海、黄主明、深圳市华腾芯能企业管理有限公司 | 徐学海为公司控股股东、实际控制人之一；董事；副总经理 | 深圳市华腾芯能创投合伙企业(有限合伙) | 对外投资、企业投资 | 2,000 万元 | 0 | 0 | 0 |
| 徐学海、深圳市华腾芯能创投合伙企业(有限合伙) | 徐学海为公司控股股东、实际控制人之一；董事；副总经理 | 无锡华腾新能技术有限公司 | 电机控制器产品研发、销售；工业自动化产品研发、销售 | 1,000 万元 | 0 | 0 | 0 |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有) | | 无 | | | | | |

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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 | 出租方 | 承租方 | 房屋座落地址 | 租赁面积(m ²) | 租赁用途 | 租赁期限 | 所有权证书号码 | 登记(备案)号 |
|----|----------------|-----|---------------------------------------|-----------------------|-------|-----------------------|------------------|---------|
| 1 | 深圳市腾鸿兴物业管理有限公司 | 公司 | 深圳市光明区玉塘街道田寮社区同观大道7号路7号1栋厂房3、4、11楼共三层 | 14,000.00 | 办公、厂房 | 2020-10-20至2023-8-31 | 深房地字第8000104078号 | 无 |
| 2 | 深圳市腾鸿兴物业管理有限公司 | 公司 | 深圳市光明区玉塘街道田寮社区同观大道7号路7号光明高新园宿舍楼 | 63间 | 宿舍 | 2020-10-20至2023-8-31 | 深房地字第8000104078号 | 无 |
| 3 | 深圳市华丰投资有限公司 | 公司 | 深圳市宝安区光明新区凤凰社区长风路华丰高新产业园5栋五楼整层及六楼2号厂房 | 2,643.00 | 仓库 | 2018-04-11至2020-04-10 | 无 | 无 |
| 4 | 深圳市拓日新能源科技 | 公司 | 深圳市光明区玉塘街道田寮社区同观路拓日工业园 | 1900.00 | 仓库 | 2020-01-01至 | 粤(2018)深圳市不动产 | 无 |

| | | | | | | | | |
|--|--------|--|---------|--|--|------------|------------|--|
| | 股份有限公司 | | A栋第五层厂房 | | | 2024-12-31 | 权第0200106号 | |
|--|--------|--|---------|--|--|------------|------------|--|

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

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

不适用

4、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 | 自有资金 | 13,583.00 | 3,859.48 | 0 |
| 合计 | | 13,583.00 | 3,859.48 | 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。

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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司自成立以来，一直积极履行企业社会责任，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。

公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和员工的个人利益，制定了人力资源管理相关制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的工作环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司将继续秉承“开拓、创新、诚信、务实”的企业文化，按照现代企业制度进一步规范企业管理，以“为客户、员工、企业和社会创造价值”为经营理念，持续保持核心技术的领先水平，参与国际主流品牌的竞争，提供先进的工业自动化控制、新能源产品及系统解决方案，快速、有效地满足中高端客户多样化、个性化的设计需求，为客户创造价值，构建多赢合作，为我国工业设备制造业实现高效、环保的产业升级以及新能源产业的发展作出贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度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

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司采用ISO9001质量管理体系，对废水、固体废弃物、噪声等制定了严格的管理规定。报告期内公司及子公司未出现因违法违规而受到处罚的情况。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司申请银行授信情况

报告期内，根据公司2019年年度股东大会审议通过的《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案》，公司向以下银行申请了授信额度：

| 序号 | 授信银行名称 | 授信金额 |
|----|----------------|--------|
| 1 | 平安银行股份有限公司深圳分行 | 2.00亿元 |

| | | |
|-----|------------------|--------|
| 2 | 中国银行股份有限公司深圳分行 | 0.50亿元 |
| 3 | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 0.80亿元 |
| 合 计 | | 3.30亿元 |

上述业务范围包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、信用证等信用品种，授信期限一年，上述额度仅为公司申请额度。

2、公司拟变更实际控制权事项

公司于2019年10月20日收到公司控股股东、实际控制人邱文渊、徐学海，公司股东姜仲文、傅颖、时仁帅、黄主明、深圳市蓝海华腾投资有限公司、深圳市蓝海中腾投资有限公司通知，以上各方与昆明云内动力股份有限公司（以下简称“云内动力”，股票代码000903）签署了《股份转让协议》，拟通过协议转让方式将其合计持有的公司股份37,759,400股转让给云内动力，占公司总股本的18.15%。公司实际控制权将发生变更。具体内容详见公司刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

截至本报告披露日，公司控制权转让事项仍在履行国资监管部门审批程序。因云内动力控股股东云内集团正在进行混合所有制改革工作，国资监管部门认为在混改过渡期进行此次收购将影响云内集团整体混改工作，故延缓了此次收购的审批。

公司将根据本次控制权转让事项的进展情况，依照证券监管机构的有关规定及时履行信息披露义务。

十九、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 | 68,918,355 | 33.13% | 0 | 0 | 0 | -7,153,641 | -7,153,641 | 61,764,714 | 29.69% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 68,918,355 | 33.13% | 0 | 0 | 0 | -7,153,641 | -7,153,641 | 61,764,714 | 29.69% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 68,918,355 | | 0 | 0 | 0 | -7,153,641 | -7,153,641 | 61,764,714 | 29.69% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 139,081,645 | 66.87% | 0 | 0 | 0 | 7,153,641 | 7,153,641 | 146,235,286 | 70.31% |
| 1、人民币普通股 | 139,081,645 | 66.87% | 0 | 0 | 0 | 7,153,641 | 7,153,641 | 146,235,286 | 70.31% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 208,000,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 208,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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

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

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

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 | 25,336 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 21,776 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 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9） | 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 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
|--------------------------------------|---|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 邱文渊 | 境内自然人 | 15.31% | 31,844,224 | -286,800 | 24,098,268 | 7,745,956 | | |
| 徐学海 | 境内自然人 | 8.01% | 16,654,848 | -3,541,800 | 15,147,486 | 1,507,362 | 质押 | 2,522,259 |
| 深圳市蓝海华腾投资有限公司 | 境内非国有法人 | 5.90% | 12,275,400 | -864,600 | 0 | 12,275,400 | | |
| 姜仲文 | 境内自然人 | 4.40% | 9,156,972 | -1,672,800 | 8,122,329 | 1,034,643 | | |
| 傅颖 | 境内自然人 | 4.22% | 8,780,700 | -1,619,200 | 7,799,925 | 980,775 | | |
| 时仁帅 | 境内自然人 | 3.29% | 6,836,619 | -1,958,989 | 6,596,706 | 239,913 | 质押 | 2,669,453 |
| 王洪妹 | 境内自然人 | 2.78% | 5,779,500 | -6,189,000 | 0 | 5,779,500 | | |
| 深圳市蓝海中腾投资有限公司 | 境内非国有法人 | 2.02% | 4,195,500 | -364,500 | 0 | 4,195,500 | | |
| 黄主明 | 境内自然人 | 1.25% | 2,600,000 | -1,053,030 | 0 | 2,600,000 | | |
| #上海通怡投资管理有限公司一通怡桃李7号私募证券投资基金 | 其他 | 1.12% | 2,335,664 | 2,335,664 | 0 | 2,335,664 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1、自然人股东邱文渊、徐学海作为一致行动人，为本公司的控股股东、实际控制人，存在关联关系。</p> <p>2、自然人股东邱文渊能够控制深圳市蓝海华腾投资有限公司，与深圳市蓝海华腾投资有限公司存在关联关系。</p> <p>3、自然人股东邱文渊能够控制深圳市蓝海中腾投资有限公司，与深圳市蓝海中腾投资有限公司存在关联关系。</p> <p>4、因自然人股东邱文渊能够控制深圳市蓝海华腾投资有限公司、深圳市蓝海中腾投资有限公司，因此邱文渊、徐学海、深圳市蓝海华腾投资有限公司、深圳市蓝海中腾投资有限公司存在一致行动关系。</p> <p>5、除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。</p> | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |

| 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 |
| 深圳市蓝海华腾投资有限公司 | 12,275,400 | 人民币普通股 | 12,275,400 |
| 邱文渊 | 7,745,956 | 人民币普通股 | 7,745,956 |
| 王洪妹 | 5,779,500 | 人民币普通股 | 5,779,500 |
| 深圳市蓝海中腾投资有限公司 | 4,195,500 | 人民币普通股 | 4,195,500 |
| 黄主明 | 2,600,000 | 人民币普通股 | 2,600,000 |
| #上海通怡投资管理有限公司一通怡桃李 7 号私募证券投资基金 | 2,335,664 | 人民币普通股 | 2,335,664 |
| 徐学海 | 1,507,362 | 人民币普通股 | 1,507,362 |
| 姜仲文 | 1,034,643 | 人民币普通股 | 1,034,643 |
| 周旭 | 1,022,000 | 人民币普通股 | 1,022,000 |
| 傅颖 | 980,775 | 人民币普通股 | 980,775 |
| 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 | <p>1、自然人股东邱文渊、徐学海作为一致行动人，为本公司的控股股东、实际控制人，存在关联关系。</p> <p>2、自然人股东邱文渊能够控制深圳市蓝海华腾投资有限公司，与深圳市蓝海华腾投资有限公司存在关联关系。</p> <p>3、自然人股东邱文渊能够控制深圳市蓝海中腾投资有限公司，与深圳市蓝海中腾投资有限公司存在关联关系。</p> <p>4、因自然人股东邱文渊能够控制深圳市蓝海华腾投资有限公司、深圳市蓝海中腾投资有限公司，因此邱文渊、徐学海、深圳市蓝海华腾投资有限公司、深圳市蓝海中腾投资有限公司存在一致行动关系。</p> <p>5、除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。</p> | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 公司股东上海通怡投资管理有限公司一通怡桃李 7 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,335,664 股，实际合计持有 2,335,664 股。 | | |

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：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---|----------------|
| 邱文渊 | 中国 | 否 |
| 徐学海 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 报告期内，邱文渊先生担任公司董事长、总经理；徐学海先生担任公司董事、副总经理。 | |
| 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

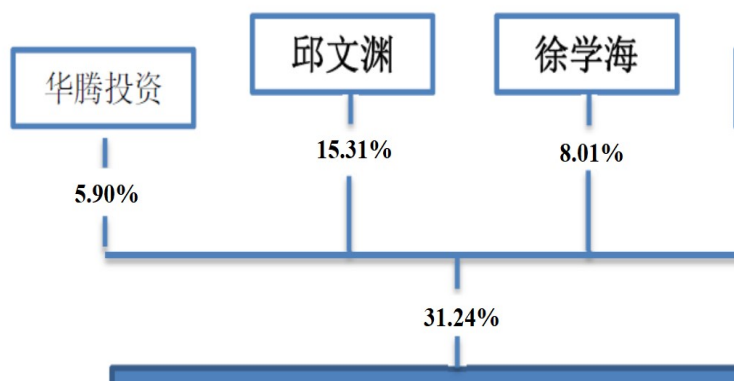
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 邱文渊 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 徐学海 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 报告期内，邱文渊先生担任公司董事长、总经理；徐学海先生担任公司董事、副总经理。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

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) | 本期增持股数 (股) | 本期减持股数 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|-------------|------|----|----|-----------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 邱文渊 | 董事长、 总经理 | 现任 | 男 | 57 | 2012年12 月21日 | 2021年12 月04日 | 32,131,0 24 | 0 | -286,80 0 | 0 | 31,844,2 24 |
| 徐学海 | 董事、副 总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2012年12 月21日 | 2021年12 月04日 | 20,196,6 48 | 0 | -3,541,8 00 | 0 | 16,654,8 48 |
| 姜仲文 | 董事、副 总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2012年12 月21日 | 2021年12 月04日 | 10,829,7 72 | 0 | -1,672,8 00 | 0 | 9,156,97 2 |
| 傅颖 | 董事 | 现任 | 女 | 48 | 2012年12 月21日 | 2021年12 月04日 | 10,399,9 00 | 0 | -1,619,2 00 | 0 | 8,780,70 0 |
| 时仁帅 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2013年04 月08日 | 2021年12 月04日 | 8,795,60 8 | 0 | -1,958,9 89 | 0 | 6,836,61 9 |
| 刘思跃 | 独立董事 | 现任 | 男 | 59 | 2018年12 月04日 | 2021年12 月04日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郑梅莲 | 独立董事 | 现任 | 女 | 49 | 2018年12 月04日 | 2021年12 月04日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈建兴 | 独立董事 | 现任 | 男 | 48 | 2018年12 月04日 | 2021年12 月04日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谢玲玉 | 监事会主 席 | 现任 | 男 | 36 | 2012年12 月21日 | 2021年12 月04日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 肖渊 | 职工代表 监事 | 现任 | 男 | 43 | 2012年12 月21日 | 2021年12 月04日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 宋凯 | 监事 | 现任 | 男 | 34 | 2018年12 月04日 | 2021年12 月04日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 秦玉珍 | 副总经理 | 现任 | 女 | 69 | 2012年12 月21日 | 2021年12 月04日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨延帆 | 董事会秘 书 | 现任 | 男 | 35 | 2017年08 月20日 | 2021年12 月04日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 沈文娟 | 财务负责 人 | 离任 | 女 | 48 | 2019年05 月14日 | 2020年08 月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 樊鹏 | 财务负责 | 现任 | 男 | 46 | 2021年04 | 2021年12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|--------|--------|------------|---|------------|---|------------|
| | 人 | | | | 月 06 日 | 月 04 日 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 82,352,952 | 0 | -9,079,589 | 0 | 73,273,363 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|--|
| 沈文娟 | 财务负责人 | 离任 | 2020年08月18日 | 沈文娟女士因个人原因申请辞去公司财务负责人职务。 |
| 樊鹏 | 财务负责人 | 任免 | 2021年04月06日 | 公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》，同意聘任樊鹏先生为公司财务负责人，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。 |

三、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

公司董事会由八名董事组成，其中独立董事三名，并设董事长一名；公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，并设监事会主席一名；公司有高级管理人员六名，包括一名总经理、三名副总经理、一名财务负责人和一名董事会秘书。其简要情况如下：

（一）董事会成员

1、邱文渊先生：

公司董事长、总经理，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，高级工程师。曾任南京天正耐特机电集团有限公司（原名南京耐特机电（集团）公司）南昱变频器分公司技术部经理、深圳市安圣电气有限公司（原名深圳市华为电气技术有限公司）变频器开发部经理、艾默生网络能源有限公司（原名深圳安圣电气有限公司）变频器开发部经理。2006年8月加入蓝海华腾有限，2010年12月起任蓝海华腾有限执行董事、总经理，2011年6月起任蓝海华腾有限董事长、总经理，2012年12月起任公司董事长、总经理。

邱文渊先生曾荣获中华人民共和国机械电子工业部“优秀科技青年”称号、江苏省人民政府“中青年有突出贡献专家”称号，并多次荣获南京市“中青年拔尖人才”称号。

2、徐学海先生：

公司董事、副总经理，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任南京天正耐特机电集团有限公司（原名南京耐特机电（集团）公司）南昱变频器分公司开发部技术员、深圳市安圣电气有限公司（原名深圳市华为电气技术有限公司）变频器开发部项目经理、艾默生网络能源有限公司（原名深圳安圣电气有限公司）变频器开发部项目经理。2006年6月加入蓝海华腾有限，曾任研发部经理、董事，2012年12月起任公司董事、副总经理。

3、姜仲文先生：

公司董事、副总经理，1974年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，工程师。曾任深圳市安圣电气有限公司（原名深圳市华为电气技术有限公司）变频器开发部软件工程师、艾默生网络能源有限公司（原名深圳安圣电气有限公司）变频器开发部软件项目经理。2006年6月加入蓝海华腾有限，曾任研发部副经理、技术服务部经理、董事，2012年12月起任公司董事、副总经理。

4、傅颖女士：

公司董事，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，工程师。曾任常州佳纳机电有限公司研发部助理工程师、深圳市安圣电气有限公司（原名深圳市华为电气技术有限公司）变频器开发部工程师、艾默生网络能源有限公司（原名深圳安圣电气有限公司）变频器开发部工程师。2006年6月加入蓝海华腾有限，曾任研发部硬件项目经理、商务部经理、董事，2012年12月起任公司董事。

5、时仁帅先生：

公司董事，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任乐金电子（惠州）有限公司品质保证部QA品质认证员、深圳市安圣电气有限公司（原名深圳市华为电气技术有限公司）变频器开发部软件开发工程师、艾默生网络能源有限公司（原名深圳安圣电气有限公司）变频器研发部软件开发工程师。2006年7月加入蓝海华腾有限，曾任研发部软件项目经理、监事，公司监事会主席、汽车电子部经理，2013年4月起任公司董事。

6、刘思跃先生：

公司独立董事，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学博士，金融学副教授。曾任深圳市华鹏飞现代物流股份有限公司独立董事、湖北随州农村商业银行股份有限公司独立董事，现任武汉大学经济与管理学院金融系副教授。2018年12月起任公司独立董事。

7、郑梅莲女士：

公司独立董事，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，副教授。曾任浙江工业大学教科学院教师，浙江工业大学经贸管理学院教师，现任浙江工业大学管理学院教师。兼任江苏锦鸡实业股份有限公司独立董事、成都普瑞眼科医院股份有限公司独立董事、杭州长川科技股份有限公司独立董事、浙江兆丰机电股份有限公司独立董事，遂昌神农生物科技有限公司监事，2018年12月起任公司独立董事。

8、陈建兴先生：

公司独立董事，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士（MBA）。曾任中国农业银行南昌市郊区支行担任信贷部经理助理，上海大众科创(集团)股份有限公司担任投资项目经理，上海海得控制系统股份有限公司担任副总经理、董事会秘书、投资发展部经理，浙江中马汽车变速器股份有限公司副总裁兼董事会秘书，浙江温岭市艾美医疗器械有限公司副总经理兼董事会秘书，温州意华接插件股份有限公司副总经理兼董事会秘书，凯奇集团有限公司总经理。2020年2月至今担任江苏中关村嘉拓新能源设备有限公司副总经理。2018年12月起任公司独立董事。

（二）监事会成员**1、谢玲玉先生：**

公司监事会主席，1985年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任富华杰工业（深圳）有限公司研发部工程师。2010年11月加入蓝海华腾有限，曾任研发部工程师、研发质量部经理、测试部经理，2012年12月起任公司监事。

2、宋凯先生：

公司监事，1987年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，曾任职深圳市润迅电话商务有限公司，2014年2月加入公司，任技术服务部工程师，2018年12月起任公司监事。

3、肖渊先生：

公司监事，1982年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任东莞创盟电子有限公司总经理室法务专员、广东加多宝饮料食品有限公司法务部个案协调专员。2009年12月加入蓝海华腾有限，从事行政法务工作，2012年12月起任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

1、邱文渊先生：公司总经理，其专业背景、主要工作经历详见本节前述内容董事会成员介绍。

2、徐学海先生：公司副总经理，其专业背景、主要工作经历详见本节前述内容董事会成员介绍。

3、姜仲文先生：公司副总经理，相其专业背景、主要工作经历详见本节前述内容董事会成员介绍。

4、秦玉珍女士：

公司副总经理，1952年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，工程师。曾任南京耐特（集团）公司研究所所长、南京天正耐特机电集团有限公司（原名南京耐特（集团）公司）南昱变频器分公司副总经理、南京日立产机有限公司生产部部长兼品质部副部长。2010年7月加入蓝海华腾有限，任生产部顾问，2012年12月起任公司副总经理。

5、樊鹏先生：

公司财务负责人，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，会计师，曾任东莞信泰联光学有限公司财务部主任、东莞新能源科技有限公司（ATL）财务部副经理、深圳欧菲光集团公司财务中心经理、汉能控股集团广东汉能薄膜太阳能有限公司财务副总监，自2020年9月加入深圳市蓝海华腾技术股份有限公司，2021年4月起任公司财务负责人。

6、杨延帆先生：

公司董事会秘书，1986年4月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。其已于2011年取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。2009年至2013年，曾任职于深圳市瑞凌实业股份有限公司（股票代码：300154）证券事务部；2013年8月至2017年8月，担任公司证券事务代表。2017年8月起任公司董事会秘书。

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 |
|--------------|-----------------------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 邱文渊 | 蓝海华腾投资 | 执行董事 | 2011年12月19日 | | 否 |
| 邱文渊 | 蓝海中腾投资 | 执行董事 | 2011年12月19日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 蓝海华腾投资、蓝海中腾投资系本公司实际控制人邱文渊先生控制的企业。 | | | | |

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 |
|--------|-----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 邱文渊 | 厦门蓝海华腾 | 董事长、总经理 | 2012年08月20日 | | 否 |
| 邱文渊 | 无锡蓝海华腾 | 执行董事，总经理 | 2016年12月14日 | | 否 |
| 邱文渊 | 新余华腾投资 | 执行董事，总经理 | 2017年12月12日 | | 否 |
| 邱文渊 | 山东蓝海华腾 | 董事长 | 2018年02月06日 | | 否 |
| 邱文渊 | 蓝海永辰 | 董事长 | 2019年06月11日 | | 否 |
| 邱文渊 | 无锡华腾新能 | 执行董事 | 2020年12月08日 | | 否 |
| 徐学海 | 厦门蓝海华腾 | 董事 | 2012年08月20日 | | 否 |
| 徐学海 | 山东蓝海华腾 | 董事 | 2018年02月06日 | | 否 |
| 徐学海 | 深圳市华腾芯能企业管理有限公司 | 执行董事 | 2020年08月20日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|---|----------|-------------|--|---|
| 徐学海 | 无锡华腾新能 | 总经理 | 2020年12月08日 | | 否 |
| 姜仲文 | 厦门蓝海华腾 | 董事 | 2012年08月20日 | | 否 |
| 姜仲文 | 蓝海永辰 | 董事 | 2019年06月11日 | | 否 |
| 傅颖 | 厦门蓝海华腾 | 董事 | 2012年08月20日 | | 否 |
| 傅颖 | 山东蓝海华腾 | 董事 | 2018年02月06日 | | 否 |
| 傅颖 | 蓝海永辰 | 董事 | 2019年06月11日 | | 否 |
| 傅颖 | 深圳市安飞泰科技开发有限公司 | 监事 | 2019年04月10日 | | 否 |
| 时仁帅 | 厦门蓝海华腾 | 董事 | 2012年08月20日 | | 否 |
| 时仁帅 | 蓝海永辰 | 监事 | 2019年06月11日 | | 否 |
| 时仁帅 | 广东省仁帅实业有限公司 | 执行董事、总经理 | 2019年04月30日 | | 否 |
| 时仁帅 | 湖南湘洲文化发展有限公司 | 执行董事、总经理 | 2019年12月23日 | | 否 |
| 刘思跃 | 武汉大学 | 教授、博士生导师 | 1989年07月01日 | | 是 |
| 陈建兴 | 江苏中关村嘉拓新能源设备有限公司 | 副总经理 | 2020年02月01日 | | 是 |
| 郑梅莲 | 浙江工业大学 | 教师、副教授 | 2009年05月01日 | | 是 |
| 郑梅莲 | 杭州长川科技股份有限公司 | 独立董事 | 2015年06月01日 | | 是 |
| 郑梅莲 | 江苏锦鸡实业股份有限公司 | 独立董事 | 2016年03月01日 | | 是 |
| 郑梅莲 | 遂昌神农生物科技有限公司 | 监事 | 2016年07月11日 | | 否 |
| 郑梅莲 | 成都普瑞眼科医院股份有限公司 | 独立董事 | 2017年02月01日 | | 是 |
| 郑梅莲 | 浙江兆丰机电股份有限公司 | 独立董事 | 2019年01月10日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 厦门蓝海华腾、无锡蓝海华腾、新余华腾投资系本公司全资子公司，山东蓝海华腾、蓝海永辰系本公司控股子公司，无锡华腾新能系本公司参股公司 | | | | |

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

四、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

在公司领薪的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬主要由工资和奖金构成，公司独立

董事薪酬仅为履职津贴。其中，公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员的工资根据其在公司担任的职务、承担的责任和实际履行情况确定，年终奖金以公司当年业绩为基础确定；公司成立了董事会薪酬与考核委员会，建立健全了相关管理制度，公司董事、监事、高级管理人员薪酬确定已由公司股东大会、董事会、董事会薪酬与考核委员会审议通过。

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 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 邱文渊 | 董事长、总经理 | 男 | 57 | 现任 | 51.23 | 否 |
| 徐学海 | 董事、副总经理 | 男 | 49 | 现任 | 32.97 | 否 |
| 姜仲文 | 董事、副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 32.97 | 否 |
| 傅颖 | 董事 | 女 | 48 | 现任 | 32.35 | 否 |
| 时仁帅 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | 33.67 | 否 |
| 刘思跃 | 独立董事 | 男 | 59 | 现任 | 6.5 | 否 |
| 郑梅莲 | 独立董事 | 女 | 49 | 现任 | 6.5 | 否 |
| 陈建兴 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 6.5 | 否 |
| 谢玲玉 | 监事会主席 | 男 | 36 | 现任 | 21.98 | 否 |
| 肖渊 | 职工代表监事 | 男 | 39 | 现任 | 23.96 | 否 |
| 宋凯 | 监事 | 男 | 34 | 现任 | 11.67 | 否 |
| 秦玉珍 | 副总经理 | 女 | 69 | 现任 | 1.5 | 否 |
| 沈文娟 | 财务负责人 | 女 | 48 | 离任 | 15.35 | 否 |
| 杨延帆 | 董事会秘书 | 男 | 35 | 现任 | 29.6 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 306.75 | -- |

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

五、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） | 334 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 32 |
| 在职员工的数量合计（人） | 366 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 366 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |

| (人) | |
|-------------|------------|
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 (人) |
| 生产人员 | 61 |
| 销售人员 | 57 |
| 技术人员 | 149 |
| 财务人员 | 8 |
| 行政人员 | 19 |
| 管理人员 | 8 |
| 其他人员 | 64 |
| 合计 | 366 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量 (人) |
| 博士 | 2 |
| 研究生 | 12 |
| 本科 | 98 |
| 大专 | 135 |
| 中专 (高中) 及以下 | 119 |
| 合计 | 366 |

2、薪酬政策

公司秉承“开拓、创新、诚信、务实”的企业文化，建立了有效的薪酬考核和激励机制。2020年度实施业务部门以业绩考核为主体，辅以综合考评。支持部门以定量目标考核为主体，辅以动态因素调整。

非现金收入的薪酬政策：坚持以人为本，除按照国家和地方政策要求，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，还提供员工宿舍、员工餐厅等常规福利。

3、培训计划

2020年度，公司根据员工职业培训体系的要求，进一步完善岗位职责、薪酬分配等人力资源管理体系，持续提高员工的能力和素质。公司实行以老带新的导师制培养方式，还将通过组织技术培训、与供应商和客户充分沟通、参加行业技术交流和行业展会等方式，帮助研发人员提升专业水平，拓展研发思路，了解市场信息，从而建立了一支高素质的人才队伍。

4、劳务外包情况

适用 不适用

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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律、法规、规范性文件的规定，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司利益及中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求召集和召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，充分保障股东权利的行使。报告期内，公司股东大会均由董事会召集，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

（二）关于董事和董事会

公司董事会由8名董事组成，其中包括3名独立董事，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》和《董事会审计委员会年报工作制度》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

（三）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中包括1名职工代表监事。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和公司经理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员的履职行为等进行监督。

（四）关于信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、部门规章和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规范性文件要求，真实、准确、及时、完整、公平地披露有关信息，并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，通过及时回答投资者互动平台上提出的问题、接听投资者电话等多种方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。公司指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获取公司信息。

（五）关于绩效考核与激励约束机制

公司逐步建立和完善了公正、透明的高级管理人员绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任和考核公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于经营管理和内部控制制度

报告期内，公司持续优化采购、生产、研发和销售服务业务流程和相关内部控制制度，不断提高日常运营效率，加强预算管理，合理运用各种融资工具和渠道，提高资金使用效率，降低运营成本。

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

（一）资产完整

公司独立拥有完整的与经营有关的生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、软件著作权等资产的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司资产独立完整、权属清晰，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用资产，或者资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立

公司独立招聘员工，执行独立的劳动聘用、人事管理、工资报酬以及社会保障制度。董事、监事及高级管理人员均依照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定产生，不存在超越公司董事会和股东大会的职权作出人事任免决定的情形。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；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中兼职。

（三）财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户、共同纳税的情形。

（四）机构独立

公司按照《公司法》与《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的权力机构、决策机构和监督机构，各机构权责明确、运作规范，形成相互协调和相互制衡的机制。公司根据自身的经营需要独立设置各个职能部门，建立了相应的内部管理制度，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营的情形。公司办公场所完全独立，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。

（五）业务独立

公司拥有从事研发、生产和销售工业自动化控制产品的完整业务体系，独立对外签订合同，具备独立面向市场自主经营的能力，所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，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。

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 | 47.49% | 2020 年 05 月 19 日 | 2020 年 05 月 20 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 44.84% | 2020 年 09 月 10 日 | 2020 年 09 月 11 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

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 |
| 刘思跃 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 郑梅莲 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈建兴 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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

公司独立董事自受聘以来，按照有关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，勤勉尽职地履行职权，报告期内出席了公司全部董事会会议。公司独立董事积极参与公司决策，对本公司的风险管理、内部控制以及本公司的发展提出了宝贵的意见与建议，并对关联交易以及其他需要独立董事发表意见的事项进行了认真审议并发表独立意见，对公司法人治理结构的完善和规范运作发挥了积极作用。报告期内，公司各位独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，认真履行职责，充分发挥了审核与监督作用；持续关注公司情况和重大事项进展，指导公司审计部在内部审计过程中应重点关注和检查的事项，督促公司内部控制的有效执行；与公司聘任的审计机构积极沟通、加强联系，督促其提高审计效率，按计划进行审计工作，切实履行了审计委员会的职责。

（二）董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定，认真履行职责，对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了考评，并对公司薪酬情况、绩效管理、奖金发放提出了建设性意见。

（三）董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》等有关规定，深入了解公司的经营情况及发展状况，对未来一段时间内公司所处行业的发展态势进行了研究，积极探讨符合公司发展方向战略布局，在公司战略规划制定等方面发挥了积极的作用。

（四）董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》等有关规定，勤勉尽职，在公司董事会、高级管理人员的选聘等方面发挥了重要作用；对公司拟选举和聘任的高级管理人员的任职资格进行审查，未发现《公司法》及相关法律法规规定禁止担任上市公司高管的情形。

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

公司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

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。根据公司年度盈利目标的完成情况及高级管理人员的工作成果，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。公司通过建立完善的绩效考核管理制度，有效提升了公司的运营效率，充分调动了公司高级管理人员的积极性，提升了经营管理效率。

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 04 月 22 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 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 | A、发现董事、监事和高级管理人员的任何程度的舞弊；B、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；C、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；D、已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正； | A、决策程序不科学，导致决策失误；B、违犯国家法律、法规；C、影响公司声誉的重大事项，如媒体负面新闻频现；D、重要业务缺乏制度或制度系统性失效； |
| 定量标准 | 1、税前利润潜在错报：重大缺陷 $\geq 7\%$ ；重要缺陷 $\geq 5\%$ 且 $< 7\%$ ；一般缺陷 $< 5\%$ 。 2、资产总额潜在错报：重大缺陷 $\geq 7\%$ ；重要缺陷 $\geq 5\%$ 且 $< 7\%$ ；一般缺陷 $< 5\%$ 。 3、经营收入潜在错报：重大缺陷 $\geq 5\%$ ；重要缺陷 $\geq 3\%$ 且 $< 5\%$ ；一般缺陷 $< 3\%$ 。 4、净资产（股东权益）潜在错报：重大缺陷 $\geq 7\%$ ；重要缺陷 $\geq 5\%$ 且 $< 7\%$ ；一般缺陷 $< 5\%$ 。 | 损失金额：重大缺陷 500 万元（含）及以上；重要缺陷 100 万元（含）-500 万元；一般缺陷 50 万元（含）-100 万元。 |
| 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 | |
| 我们认为，蓝海华腾公司于 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 | 2021 年 04 月 22 日 |

| | |
|----------------|--------------------------|
| 日期 | |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 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 04 月 20 日 |
| 审计机构名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 众环审字[2021]0300121 号 |
| 注册会计师姓名 | 周卿、张玲莉 |

审计报告

众环审字（2021）0300121号

深圳市蓝海华腾技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市蓝海华腾技术股份有限公司（以下简称“蓝海华腾公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了蓝海华腾公司2020年12月31日合并及公司的财务状况以及2020年度合并及公司的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，我们独立于蓝海华腾公司，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款预期信用损失计量

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|---|--|
| 截至2020年12月31日止，如蓝海华腾公司财务报表附注六、4“应收账款”所述，蓝海华腾公司应收账款原值为234,591,933.62元，坏账准备金额为78,441,055.84元。蓝海华腾公司管理层依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上 | 针对应收账款预期信用损失计量，我们实施的审计程序主要包括： （1）了解、评估和测试管理层与应收账款组合划分及预期信用损失计量相关内部控制的有效性； （2）选取样本复核管理层基于客户的财务状况和资信状况、历 |

| | |
|--|---|
| <p>参考历史信用损失经验，结合当前状况及前瞻性信息的预测，通过违约风险和预期信用损失率计算预期信用损失确认坏账准备。上述应收账款的余额重大，并且应收账款预期信用损失的计算需要管理层的判断和估计，因此，我们将应收账款预期信用损失计量识别为关键审计事项。</p> | <p>史还款记录以及对未来经济状况的预测等，评价管理层对预期信用损失评估的依据是否恰当；</p> <p>(3) 参考历史损失率及前瞻性信息，评价预期信用损失率估计的合理性；</p> <p>(4) 对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款，复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，选取样本测试应收账款的信用风险组合分类和账龄划分的准确性；</p> <p>(5) 重新计算预期信用损失，验证其计量的准确性；</p> <p>(6) 选取样本检查期后回款情况；</p> <p>(7) 复核财务报告中对应收账款及预期信用损失计量披露的完整性。</p> |
|--|---|

(二) 收入的确认

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--|---|
| <p>2020年度，如蓝海华腾公司财务报表附注六、32“营业收入和营业成本”所述，营业收入金额400,700,586.07元，主要收入类型及确认条件如蓝海华腾公司财务报表附注四、28所示。</p> <p>由于收入是蓝海华腾公司的关键指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确定的固有风险，所以我们将收入确认识别为关键审计事项</p> | <p>(1) 评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 了解蓝海华腾公司收入类型及其确认条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 抽样检查蓝海华腾公司各收入类型有关的合同、发票、收入确认单据等文件，测试收入的真实性；</p> <p>(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、验收单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> <p>(5) 对蓝海华腾公司主要客户的收入金额及往来款项余额执行函证程序；</p> <p>(6) 结合同行业公司毛利率，对收入和成本执行分析程序，分析毛利率变动趋势的合理性。</p> |

四、其他信息

蓝海华腾公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

蓝海华腾公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实

现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估蓝海华腾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蓝海华腾公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督蓝海华腾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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对蓝海华腾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蓝海华腾公司不能持续经营。

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

（六）就蓝海华腾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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：_____

周卿

中国注册会计师：_____

张玲莉

中国·武汉 2021年4月20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：深圳市蓝海华腾技术股份有限公司

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 | 262,576,455.87 | 178,341,726.64 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 38,594,804.80 | 5,800,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 25,058,710.77 | 26,684,499.48 |
| 应收账款 | 156,150,877.78 | 192,336,927.08 |
| 应收款项融资 | 148,341,775.67 | 155,661,109.96 |
| 预付款项 | 27,055,435.23 | 23,383,495.02 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,993,711.30 | 5,274,554.89 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 254,560,637.66 | 144,375,661.93 |
| 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 | 5,721,076.62 | 10,838,136.58 |
| 流动资产合计 | 923,053,485.70 | 742,696,111.58 |
| 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 | 35,500,000.00 | 10,500,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 31,869,826.26 | 24,613,652.85 |
| 固定资产 | 30,046,576.00 | 44,449,816.14 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 1,596,564.95 | 2,745,519.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,282,956.99 | 1,282,956.99 |
| 长期待摊费用 | 817,314.53 | 3,305,643.53 |
| 递延所得税资产 | 23,826,475.15 | 31,273,006.08 |
| 其他非流动资产 | 96,812.93 | 75,164.84 |
| 非流动资产合计 | 125,036,526.81 | 118,245,759.43 |
| 资产总计 | 1,048,090,012.51 | 860,941,871.01 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 95,617,579.11 | 82,409,823.08 |
| 应付账款 | 149,382,715.17 | 114,372,058.36 |
| 预收款项 | | 55,564,389.47 |
| 合同负债 | 139,603,103.61 | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 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 | 9,882,963.28 | 7,937,820.27 |
| 应交税费 | 2,591,887.61 | 363,641.42 |
| 其他应付款 | 30,917,467.06 | 26,550,199.49 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 4,711,217.75 | 19,342,470.66 |
| 流动负债合计 | 432,706,933.59 | 306,540,402.75 |
| 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 | 1,158,797.50 | 3,169,042.50 |
| 递延所得税负债 | 61,201.20 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,219,998.70 | 3,169,042.50 |
| 负债合计 | 433,926,932.29 | 309,709,445.25 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 208,000,000.00 | 208,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|----------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 82,329,592.97 | 82,329,592.97 |
| 减：库存股 | 10,064,703.39 | 10,064,703.39 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 56,336,583.16 | 51,092,983.85 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 263,477,182.99 | 216,599,800.75 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 600,078,655.73 | 547,957,674.18 |
| 少数股东权益 | 14,084,424.49 | 3,274,751.58 |
| 所有者权益合计 | 614,163,080.22 | 551,232,425.76 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,048,090,012.51 | 860,941,871.01 |

法定代表人：邱文渊

主管会计工作负责人：樊鹏

会计机构负责人：何西伟

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 | 231,272,617.66 | 135,513,284.59 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 16,744,890.77 | 24,379,259.56 |
| 应收账款 | 174,097,771.25 | 212,772,754.86 |
| 应收款项融资 | 115,402,439.68 | 143,388,161.72 |
| 预付款项 | 3,267,209.22 | 1,872,259.98 |
| 其他应收款 | 12,183,855.16 | 14,067,054.83 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 141,980,192.01 | 125,752,653.10 |
| 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 | 5,651,769.82 | 9,615,382.39 |
| 流动资产合计 | 700,600,745.57 | 667,360,811.03 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 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 | 74,600,000.00 | 59,600,000.00 |
| 其他权益工具投资 | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 14,682,345.80 | 15,368,881.05 |
| 固定资产 | 14,450,350.73 | 19,254,119.76 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 827,988.33 | 550,292.38 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 43,677.83 | 2,685,711.30 |
| 递延所得税资产 | 23,743,543.31 | 30,471,066.77 |
| 其他非流动资产 | 96,812.93 | 75,164.84 |
| 非流动资产合计 | 138,944,718.93 | 138,505,236.10 |
| 资产总计 | 839,545,464.50 | 805,866,047.13 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 60,279,849.88 | 76,420,823.08 |
| 应付账款 | 125,140,275.82 | 113,024,698.30 |
| 预收款项 | | 5,904,663.05 |
| 合同负债 | 4,559,345.98 | |
| 应付职工薪酬 | 8,503,960.97 | 7,043,544.16 |
| 应交税费 | 137,469.76 | 158,446.53 |
| 其他应付款 | 28,331,981.11 | 24,827,447.45 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 1,522,634.01 | 17,852,470.66 |
| 流动负债合计 | 228,475,517.53 | 245,232,093.23 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 负债合计 | 229,475,517.53 | 248,232,093.23 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 208,000,000.00 | 208,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 82,329,592.97 | 82,329,592.97 |
| 减：库存股 | 10,064,703.39 | 10,064,703.39 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 56,336,583.16 | 51,092,983.85 |
| 未分配利润 | 273,468,474.23 | 226,276,080.47 |
| 所有者权益合计 | 610,069,946.97 | 557,633,953.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 839,545,464.50 | 805,866,047.13 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 400,700,586.07 | 320,088,120.09 |
| 其中：营业收入 | 400,700,586.07 | 320,088,120.09 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 365,066,118.60 | 335,667,389.93 |
| 其中：营业成本 | 273,610,774.39 | 208,396,905.00 |
| 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 | 2,311,747.41 | 1,496,408.14 |
| 销售费用 | 33,472,127.09 | 44,327,413.33 |
| 管理费用 | 25,073,410.04 | 32,953,796.12 |
| 研发费用 | 31,944,994.34 | 49,860,360.08 |
| 财务费用 | -1,346,934.67 | -1,367,492.74 |
| 其中：利息费用 | 39,858.24 | 93,686.09 |
| 利息收入 | 1,892,281.56 | 1,262,353.44 |
| 加：其他收益 | 18,518,130.63 | 12,852,730.06 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,304,214.58 | -66,318,825.81 |
| 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） | 244,804.80 | |

| | | |
|-----------------------|---------------|-----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 7,050,702.97 | -56,178,662.05 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -675,366.43 | -42,628,622.42 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 422,616.76 | -445,251.04 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 62,499,570.78 | -168,297,901.10 |
| 加：营业外收入 | 670,605.58 | 582,916.15 |
| 减：营业外支出 | 30,023.16 | 1,563,213.04 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 63,140,153.20 | -169,278,197.99 |
| 减：所得税费用 | 10,209,498.74 | -16,542,125.84 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 52,930,654.46 | -152,736,072.15 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 52,930,654.46 | -152,736,072.15 |
| 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 | 52,120,981.55 | -152,343,468.69 |
| 2.少数股东损益 | 809,672.91 | -392,603.46 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的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 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 52,930,654.46 | -152,736,072.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 52,120,981.55 | -152,343,468.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 809,672.91 | -392,603.46 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.250 | -0.730 |
| （二）稀释每股收益 | 0.250 | -0.730 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：邱文渊

主管会计工作负责人：樊鹏

会计机构负责人：何西伟

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 328,984,966.55 | 302,388,336.68 |
| 减：营业成本 | 219,929,731.71 | 200,417,395.50 |
| 税金及附加 | 1,601,464.16 | 1,200,037.70 |
| 销售费用 | 30,779,498.26 | 42,125,127.33 |
| 管理费用 | 16,642,751.44 | 24,219,088.34 |
| 研发费用 | 28,284,053.52 | 46,004,949.45 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|-----------------|
| 财务费用 | -1,290,403.38 | -1,277,672.50 |
| 其中：利息费用 | | 93,686.09 |
| 利息收入 | 1,723,542.37 | 1,154,106.10 |
| 加：其他收益 | 18,335,872.00 | 12,492,485.06 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 609,627.45 | -66,734,014.76 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -66,731,861.52 |
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 7,672,430.17 | -58,689,667.92 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -675,366.43 | -42,628,622.42 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 422,616.76 | -445,251.04 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 59,403,050.79 | -166,305,660.22 |
| 加：营业外收入 | 670,605.58 | 582,916.15 |
| 减：营业外支出 | 8,781.17 | 1,560,850.70 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 60,064,875.20 | -167,283,594.77 |
| 减：所得税费用 | 7,628,882.13 | -16,822,820.67 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 52,435,993.07 | -150,460,774.10 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 52,435,993.07 | -150,460,774.10 |
| （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 | 52,435,993.07 | -150,460,774.10 |
| 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 | 407,774,197.53 | 396,081,784.00 |
| 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 | 7,246,145.49 | 8,183,674.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 41,300,124.27 | 40,628,216.36 |
| 经营活动现金流入小计 | 456,320,467.29 | 444,893,674.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 199,044,090.18 | 272,433,556.66 |
| 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 | 54,375,073.99 | 72,296,779.30 |
| 支付的各项税费 | 13,099,075.78 | 14,978,889.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 50,004,983.37 | 128,804,320.02 |
| 经营活动现金流出小计 | 316,523,223.32 | 488,513,545.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 139,797,243.97 | -43,619,871.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,024,182.89 | 361,061.96 |
| 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 | 125,847,986.58 | 195,325,478.53 |
| 投资活动现金流入小计 | 131,872,169.47 | 195,686,540.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,426,527.36 | 7,866,286.92 |
| 投资支付的现金 | 25,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 4,514,268.99 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 156,880,000.00 | 120,770,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 193,306,527.36 | 133,150,555.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -61,434,357.89 | 62,535,984.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 27,509,542.15 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 143,399.99 |
| 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 | | 4,726,746.26 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 32,379,688.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,000,000.00 | -31,379,688.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -231,228.88 | 68,461.73 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 88,131,657.20 | -12,395,113.32 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 160,336,756.32 | 172,731,869.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 248,468,413.52 | 160,336,756.32 |

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 | 313,631,463.60 | 335,806,615.69 |
| 收到的税费返还 | 6,546,687.97 | 5,516,396.37 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 37,371,031.62 | 38,948,425.46 |
| 经营活动现金流入小计 | 357,549,183.19 | 380,271,437.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 137,289,687.27 | 244,567,667.24 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 46,983,696.61 | 65,686,797.02 |
| 支付的各项税费 | 10,392,048.26 | 14,345,441.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 46,059,493.61 | 57,532,974.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 240,724,925.75 | 382,132,880.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 116,824,257.44 | -1,861,442.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,230,250.00 | 361,061.96 |
| 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 | 823,399.45 | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,053,649.45 | 361,061.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,999,169.33 | 7,292,696.10 |
| 投资支付的现金 | 15,000,000.00 | 5,600,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 18,999,169.33 | 12,892,696.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,945,519.88 | -12,531,634.14 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 27,509,542.15 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 143,399.99 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,726,746.26 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 32,379,688.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -32,379,688.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -222,476.52 | 28,996.79 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 99,656,261.04 | -46,743,768.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 117,508,314.27 | 164,252,082.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 217,164,575.31 | 117,508,314.27 |

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 | 208, | | | | 82,32 | 10,06 | | | 51,09 | | 216,5 | | 547,9 | 3,274, | 551,2 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--|--|--|-----------|---------------|--|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 余额 | 000,000.00 | | | | 9,592.97 | 4,703.39 | | | 2,983.85 | 99,800.75 | 57,674.18 | 751.58 | 32,425.76 |
| 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 | 208,000.00 | | | | 82,329.97 | 10,064,703.39 | | | 51,092,983.85 | 216,599,800.75 | 547,957,674.18 | 3,274,751.58 | 551,232,425.76 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | | | | | | | | 5,243,599.31 | 46,877,382.24 | 52,120,981.55 | 10,809,672.91 | 62,930,654.46 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 52,120,981.55 | 52,120,981.55 | 809,672.91 | 52,930,654.46 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | 10,000.00 | 10,000.00 | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | 10,000.00 | 10,000.00 | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 5,243,599.31 | -5,243,599.31 | | | | |
| 1.提取盈余 | | | | | | | | 5,243,599.31 | -5,243,599.31 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 公积 | | | | | | | | 599.31 | | 3,599.31 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 208,000,000.00 | | | 82,329,592.97 | 10,064,703.39 | | | 56,336,583.16 | | 263,477,182.99 | | 600,078,655.73 | 14,084,424.49 | 614,163,080.22 |

上期金额

单位：元

| | |
|----|----------|
| 项目 | 2019 年年度 |
|----|----------|

| | 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 | 208, 000, 000. 00 | | | | 82,32 9,592 .97 | 5,337 ,957. 13 | | | 51,09 2,983 .85 | | 368,9 43,26 9.44 | | 705,0 27,88 9.13 | | 705,02 7,889. 13 |
| 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 | 208, 000, 000. 00 | | | | 82,32 9,592 .97 | 5,337 ,957. 13 | | | 51,09 2,983 .85 | | 368,9 43,26 9.44 | | 705,0 27,88 9.13 | | 705,02 7,889. 13 |
| 三、本期增 减变动金 额(减少 以“一” 号填列) | | | | | | 4,726 ,746. 26 | | | | | -152, 343,4 68.69 | | -157, 070,2 14.95 | 3,274, 751.58 | -153,7 95,463 .37 |
| (一)综合 收益总额 | | | | | | | | | | | -152, 343,4 68.69 | | -152, 343,4 68.69 | -392,6 03.46 | -152,7 36,072 .15 |
| (二)所有 者投入 和减少 资本 | | | | | | 4,726 ,746. 26 | | | | | | | -4,72 6,746 .26 | 1,000, 000.00 | -3,726, 746.26 |
| 1. 所有者 投入的 普通股 | | | | | | | | | | | | | | 1,000, 000.00 | 1,000, 000.00 |
| 2. 其他权 益工具 持有者 投入资 本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 付计入 所有者 权益的 金额 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------|--|--|--|-------|--------------|--|--|-------|--|-------|--|-------|---------------|--------|--|---------------|--------------|
| 4. 其他 | | | | | | 4,726,746.26 | | | | | | | | -4,726,746.26 | | | -4,726,746.26 | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | 2,667,355.04 | 2,667,355.04 |
| 四、本期期末 | 208, | | | | 82,32 | 10,06 | | | 51,09 | | 216,5 | | 547,9 | 3,274, | 551,23 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|------------|--|--|--|----------|----------|--|--|----------|--|-----------|--|-----------|--------|----------|
| 余额 | 000,000.00 | | | | 9,592.97 | 4,703.39 | | | 2,983.85 | | 99,800.75 | | 57,674.18 | 751.58 | 2,425.76 |
|----|------------|--|--|--|----------|----------|--|--|----------|--|-----------|--|-----------|--------|----------|

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 | 208,000,000.00 | | | | 82,329,592.97 | 10,064,703.39 | | | 51,092,983.85 | 226,276,080.47 | | 557,633,953.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 208,000,000.00 | | | | 82,329,592.97 | 10,064,703.39 | | | 51,092,983.85 | 226,276,080.47 | | 557,633,953.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 5,243,599.31 | 47,192,393.76 | | | 52,435,993.07 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 52,435,993.07 | | | 52,435,993.07 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分 配 | | | | | | | | 5,243,5 99.31 | -5,243 ,599.3 1 | | | |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | | | | | 5,243,5 99.31 | -5,243 ,599.3 1 | | | |
| 2. 对所有 者（或股 东）的 分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 208,0 00,00 | | | | 82,329, 592.97 | 10,064, 703.39 | | 56,336, 583.16 | 273,4 68,47 | | | 610,069, 946.97 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|------|--|--|--|--|--|--|--|--|------|--|
| | 0.00 | | | | | | | | | 4.23 | |
|--|------|--|--|--|--|--|--|--|--|------|--|

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 | 208,000,000.00 | | | | 82,329,592.97 | 5,337,957.13 | | | 51,092,983.85 | 376,736,854.57 | | 712,821,474.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 208,000,000.00 | | | | 82,329,592.97 | 5,337,957.13 | | | 51,092,983.85 | 376,736,854.57 | | 712,821,474.26 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | 4,726,746.26 | | | | -150,460,774.10 | | -155,187,520.36 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -150,460,774.10 | | -150,460,774.10 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | 4,726,746.26 | | | | | | -4,726,746.26 |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | 4,726,746.26 | | | | | | -4,726,746.26 |
| (三)利润分 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 208,000,000.00 | | | | 82,329,592.97 | 10,064,703.39 | | | | 51,092,983.85 | 226,276,080.47 | 557,633,953.90 |

三、公司基本情况

1. 公司基本情况

1、历史沿革

（1）设立情况

深圳市蓝海华腾技术股份有限公司（前身系深圳市蓝海华腾技术有限公司，以下简称“公司”或“本公司”，本公司及各子公司统称“本集团”）由自然人陈桂花、徐载阳、蔡德梅、丁培新、赵玉玲、徐秀兰、王惠芳、谭盛娥、乔秀恋、王欣共同投资设立，于2006年2月5日在深圳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为4403011203807的企业法人营业执照（已更换为统一社会信用代码91440300785258027T的营业执照），公司成立时注册资本为人民币350.00万元，实收资本为350.00万元。上述出资业经深圳中瑞华正会计师事务所审验，并由其出具了深中瑞华正验字（2006）第059号验资报告。

（2）股权转让情况

①第一次股权转让

2006年7月4日，公司召开股东会，审议通过了王惠芳将其持有的本公司3.40%的股权（对应出资额为11.90万元）作价11.90万元转让给陈桂花；将其持有的本公司5.20%的股权（对应出资额为18.20万元）作价18.20万元转让给肖香保；将其持有的本公司0.10%的股权（对应出资额为0.35万元）作价0.35万元转让给赵玉玲；将其持有的本公司0.10%的股权（对应出资额为0.35万元）作价0.35万元转让给徐秀兰；将其持有的本公司0.10%的股权（对应出资额为0.35万元）作价0.35万元转让给乔秀恋。

②第二次股权转让

2009年12月23日，公司召开股东会，审议通过了王欣将其持有的本公司6.90%的股权（对应出资额24.15万元）作价336.03万元转让给银环控股集团有限公司；蔡德梅将其持有的本公司8.10%的股权（对应出资额28.35万元）作价394.47万元转让给银环控股集团有限公司，将其持有的本公司2.40%的股权（对应出资额8.40万元）作价111.587万元转让给赵昀；谭盛娥将其持有的本公司8.00%的股权（对应出资额28.00万元）作价371.957万元转让给赵昀；赵玉玲将其持有的本公司2.60%的股权（对应出资额9.10万元）作价120.886万元转让给赵昀，将其持有的本公司7.00%的股权（对应出资额24.50万元）作价240.5613万元转让给邱文渊；肖香保将其持有的本公司5.20%的股权（对应出资额18.20万元）作价178.7027万元转让给邱文渊。

③第三次股权转让

2010年8月31日，公司召开股东会，审议通过了陈桂花将其持有的17.40%的股权（对应出资额60.90万元）作价60.90万元转让给邱文渊，将其持有的本公司3.00%的股权（对应出资额10.50万元）作价10.50万元转让给黄主明；徐载阳将其持有的本公司12.60%的股权（对应出资额44.10万元）作价44.10万元转让给徐学海；丁培新将其持有的本公司9.80%的股权（对应出资额34.30万元）作价34.30万元转让给姜仲文；徐秀兰将其持有的本公司9.10%的股权（对应出资额31.85万元）作价31.85万元转让给傅颖；乔秀恋将其持有的本公司7.90%的股权（对应出资额27.65万元）作价27.65万元转让给时仁帅。

④第四次股权转让

2010年12月13日，公司召开股东会，审议通过了邱文渊将其持有的本公司2.201%的股权（对应出资额7.7035万元）作价75.6395万元转让给徐学海，将其持有的本公司0.9341%的股权（对应出资额3.2694万元）作价32.1017万元转让给姜仲文，将其持有的本公司0.8674%的股权（对应出资额3.0359万元）作价29.8087万元转让给傅颖，将其持有的本公司0.7530%的股权（对应出资额2.6355万元）作价25.8779万元转让给时仁帅，将其持有的本公司0.4860%的股权（对应出资额1.701万元）作价16.7002万元转让给黄主明；赵昀将其持有的本公司4.00%的股权（对应出资额14.00万元）作价194.80万元转让给周宇宏，将其持有的本公司4.50%的股权（对应出资额15.75万元）作价219.15万元转让给万少华。

⑤第五次股权转让

2011年4月6日，公司召开股东会，审议通过了银环控股集团有限公司将其持有的本公司5.00%的股权（对应出资额17.50万元）作价1,000.00万元转让给瑞石投资管理有限责任公司。

⑥第六次股权转让

2011年12月，公司召开股东会，审议通过了银环控股集团有限公司将其持有的本公司0.50%的股权（对应出资额1.75万元）作价1.75万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；赵昀将其持有的本公司0.225%的股权（对应出资额0.7875万元）作价0.7875万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；周宇宏将其持有的本公司0.20%的股权（对应出资额0.70万元）作价0.70万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；万少华将

其持有的本公司0.225%的股权（对应出资额0.7875万元）作价0.7875万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；邱文渊将其持有的本公司2.9665%的股权（对应出资额10.3828万元）作价10.3828万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.9116%的股权（对应出资额3.1905万元）作价3.1905万元转让给深圳市蓝海中腾投资有限公司；徐学海将其持有的本公司1.3323%的股权（对应出资额4.6629万元）作价4.6629万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.6180%的股权（对应出资额2.1628万元）作价2.1628万元转让给深圳市蓝海中腾投资有限公司；姜仲文将其持有的本公司0.9973%的股权（对应出资额3.4906万元）作价3.4906万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.4806%的股权（对应出资额1.6822万元）作价1.6822万元转让给深圳市蓝海中腾投资有限公司；傅颖将其持有的本公司0.9216%的股权（对应出资额3.2413万元）作价3.2413万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.4463%的股权（对应出资额1.5621万元）作价1.5621万元转让给深圳市蓝海中腾投资有限公司；时仁帅将其持有的本公司0.8040%的股权（对应出资额2.8138万元）作价2.8138万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.3874%的股权（对应出资额1.3561万元）作价1.3561万元转让给深圳市蓝海中腾投资有限公司；黄主明将其持有的本公司0.3239%的股权（对应出资额1.1336万元）作价1.1336万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.1560%的股权（对应出资额0.5463万元）作价0.5463万元转让给深圳市蓝海中腾投资有限公司。

⑦第七次股权转让

2012年7月，公司召开股东会，审议通过了瑞石投资管理有限责任公司将其持有的本公司5%的股权（对应出资额17.50万元）作价1,760.80万元转让给银环控股集团有限公司。

⑧第八次股权转让

2012年11月，公司召开股东会，审议通过了银环控股集团有限公司将其持有的本公司14.5%的股权（对应出资额50.75万元）作价2,223.45万元转让给深圳市南桥股权投资基金合伙企业（有限合伙）。

（3）整体变更

2012年12月，公司召开股东会，审议通过了公司以2012年8月31日为基准日整体变更为股份有限公司的决议，根据股东会决议、发起人协议及变更后公司章程的规定，整体变更后公司注册资本为人民币39,000,000.00元，股份总数为39,000,000股（每股面值1元），全体发起人以其拥有的深圳市蓝海华腾技术有限公司截至2012年8月31日止的净资产折股投入本公司，此次整体变更设立业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具国浩验字[2012]313A229号验资报告。

（4）首次公开发行

2016年3月1日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市蓝海华腾技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]389号文），公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)1,300万股，每股面值1元，公开发行后公司的注册资本为人民币5,200万元，股份总数为5,200万股（每股面值1元）。该次公开发行股票业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具瑞华验字[2016]33030010号验资报告。

公司股票代码300484，于2016年3月22日在深圳证券交易所创业板正式挂牌交易。

（5）第一次资本公积转增股本

2016年4月，根据公司2015年年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司增加注册资本人民币5,200万元，按每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份总额5,200万股（每股面值1元），合计增加股本人民币5,200万元。转增后，公司的注册资本为人民币10,400万元，股份总额10,400万股（每股面值1元）。

（6）第二次资本公积转增股本

2017年5月，根据公司2016年年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司增加注册资本人民币10,400万元，按每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份总额10,400万股（每股面值1元），合计增加股本人民币10,400万元。转增后，公司的注册资本为人民币20,800万元，股份总额20,800万股（每股面值1元）。

2. 公司行业性质及经营范围。

一般经营项目是：软硬件技术开发；变频器、伺服驱动器和系统、电动汽车电机控制器、太阳能光伏逆变器和水泵控制器、电子逆变焊机、电子加热装置、软起动器的研发、生产、销售、系统集成、技术咨询；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；经营进出口业务；新能源汽车租赁服务（不含融资租赁）、运营管理服务。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。

3、公司主要产品

本集团主要从事工业自动化控制产品的研发、生产、销售，主要产品包括中低压变频器、电动汽车电机控制器、伺服驱动器等；制浆和造纸专用设备销售等。

4、公司实际控制人

邱文渊、徐学海2位自然人作为实际控制人团队直接持有本公司23.32%的股权，并通过深圳市蓝海华腾投资有限公司和深圳市蓝海中腾投资有限公司，间接控制本公司7.92%的股权，合计控制本公司31.24%的股权，为本公司共同实际控制人。

5、公司的基本组织架构

本公司设股东大会、董事会、监事会及总经理，股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司根据经营业务及管理的需要设置主要职能部门有总经理办公室、研发中心、采购部、市场营销部、技术服务部、品质部、财务部、人事行政部、工艺部、生产部、计划物流部、第一事业部、第二事业部、证券部、审计部等职能部门；年末本公司拥有三家分公司及五家子公司分别为深圳市蓝海华腾技术股份有限公司十堰分公司、深圳市蓝海华腾技术股份有限公司长沙分公司、深圳市蓝海华腾技术股份有限公司荆州分公司和厦门蓝海华腾电气有限公司、无锡蓝海华腾技术有限公司、新余华腾投资管理有限公司、山东蓝海华腾电气技术有限公司、杭州蓝海永辰科技有限公司。

6、企业合并及合并财务报表

本集团2020年度纳入合并范围的子公司共5户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年度合并范围相比上年度未发生变更。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十六次会议于2021年4月20日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

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：

本集团属于工业自动化行业。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

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。本集团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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

1. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

1. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政

策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

1. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

1. 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

1. 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：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其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

1. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

1. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

1. 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

1. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本

集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1. 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

1. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

1. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

1. 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

1. 各类金融资产信用损失的确定方法

11、应收票据

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

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|---------|----------------------------------|
| 银行承兑汇票1 | 承兑人为信用风险较高的银行 |
| 银行承兑汇票2 | 承兑人为除“银行承兑汇票1”组合外的其他银行，列示为应收款项融资 |

| | |
|--------|-----------------------------|
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 |
|--------|-----------------------------|

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

③其他应收款

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

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|----------------------|
| 应收股利 | 本组合为应收股利 |
| 应收利息 | 本组合为应收金融机构的利息 |
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 |

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”及附注五、10“金融资产减值”。

14、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

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

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|----------------------|
| 应收股利 | 本组合为应收股利 |
| 应收利息 | 本组合为应收金融机构的利息 |
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 |

15、存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

1. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

1. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

1. 存货的盘存制度为永续盘存制。

2. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、金融资产减值。

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息

和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属

于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

1. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始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；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。

采用权益法核算时，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；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、

持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更

处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费和租金。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时

义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

1. 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

1. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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确认取得服务的增加。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，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，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非

可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

1. 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

1. 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

1. 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团根据销售变频器、电动汽车电机控制器、伺服驱动器、制浆和造纸专用设备等产品合同的结算条款及是否需要安装，其收入确认方法具体如下：

①用量确认收入：合同约定按实际使用数量进行结算的，公司在客户实际领用后，取得客户确认的结算单确认销售收入。

②验收确认收入：

1) 不需要安装的商品销售收入：在客户收到商品验收合格后确认销售收入。

2) 需要安装的商品销售收入：需要安装的商品在安装调试合格，取得客户的验收单后确认销售收入。

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

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应

满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

1. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

1. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和

递延所得税费用或收益计入当期损益。

1. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

1. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

1. 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲

减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

44、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 |
|--|---|----|
| 1、会计准则修订：2017年7月5日，财政部发布了《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”)，新准则规定，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1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。 2、财务报表格式的调整：2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)(以下简称“修订通知”)，对合并财务报表格式进行了修订，要求所有已执行新金融准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。 | 公司于2020年4月26日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | |

本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

A、对2020年1月1日财务报表的影响

| 报表项目 | 2019年12月31日(变更前)金额 | | 2020年1月1日(变更后)金额 | |
|--------|--------------------|--------------|------------------|--------------|
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 预收账款 | 55,564,389.47 | 5,904,663.05 | | |
| 合同负债 | | | 53,665,622.92 | 5,225,365.53 |
| 其他流动负债 | | | 1,898,766.55 | 679,297.52 |

B、对2020年12月31日/2020年度的影响

采用变更后会计政策编制的2020年12月31日合并及公司资产负债表各项目、2020年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

a、对2020年12月31日资产负债表的影响

| 报表项目 | 2020年12月31日 新收入准则下金额 | | 2020年12月31日 旧收入准则下金额 | |
|--------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 预收账款 | | | 142,954,880.62 | 5,063,542.92 |
| 合同负债 | 139,603,103.61 | 4,559,345.98 | | |
| 其他流动负债 | 3,351,777.01 | 504,196.94 | | |

b、对2020年度利润表影响

| 报表项目 | 2020年度新收入准则下金额 | | 2020年度旧收入准则下金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 营业成本 | 273,610,774.39 | 219,929,731.71 | 270,097,462.29 | 216,520,666.38 |
| 销售费用 | 33,472,127.09 | 30,779,498.26 | 36,985,439.19 | 34,188,563.59 |

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整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 | 178,341,726.64 | 178,341,726.64 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 5,800,000.00 | 5,800,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 26,684,499.48 | 26,684,499.48 | |
| 应收账款 | 192,336,927.08 | 192,336,927.08 | |
| 应收款项融资 | 155,661,109.96 | 155,661,109.96 | |
| 预付款项 | 23,383,495.02 | 23,383,495.02 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 5,274,554.89 | 5,274,554.89 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 144,375,661.93 | 144,375,661.93 | |
| 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 | 10,838,136.58 | 10,838,136.58 | |
| 流动资产合计 | 742,696,111.58 | 742,696,111.58 | |

| | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 24,613,652.85 | 24,613,652.85 | |
| 固定资产 | 44,449,816.14 | 44,449,816.14 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 2,745,519.00 | 2,745,519.00 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 1,282,956.99 | 1,282,956.99 | |
| 长期待摊费用 | 3,305,643.53 | 3,305,643.53 | |
| 递延所得税资产 | 31,273,006.08 | 31,273,006.08 | |
| 其他非流动资产 | 75,164.84 | 75,164.84 | |
| 非流动资产合计 | 118,245,759.43 | 118,245,759.43 | |
| 资产总计 | 860,941,871.01 | 860,941,871.01 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 82,409,823.08 | 82,409,823.08 | |
| 应付账款 | 114,372,058.36 | 114,372,058.36 | |
| 预收款项 | 55,564,389.47 | | -55,564,389.47 |
| 合同负债 | | 53,665,622.92 | 53,665,622.92 |
| 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 | 7,937,820.27 | 7,937,820.27 | |
| 应交税费 | 363,641.42 | 363,641.42 | |
| 其他应付款 | 26,550,199.49 | 26,550,199.49 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 19,342,470.66 | 21,241,237.21 | 1,898,766.55 |
| 流动负债合计 | 306,540,402.75 | 306,540,402.75 | |
| 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 | 3,169,042.50 | 3,169,042.50 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 3,169,042.50 | 3,169,042.50 | |
| 负债合计 | 309,709,445.25 | 309,709,445.25 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 208,000,000.00 | 208,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 82,329,592.97 | 82,329,592.97 | |
| 减：库存股 | 10,064,703.39 | 10,064,703.39 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 51,092,983.85 | 51,092,983.85 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 216,599,800.75 | 216,599,800.75 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 547,957,674.18 | 547,957,674.18 | |
| 少数股东权益 | 3,274,751.58 | 3,274,751.58 | |
| 所有者权益合计 | 551,232,425.76 | 551,232,425.76 | |
| 负债和所有者权益总计 | 860,941,871.01 | 860,941,871.01 | |

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 | 135,513,284.59 | 135,513,284.59 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 24,379,259.56 | 24,379,259.56 | |
| 应收账款 | 212,772,754.86 | 212,772,754.86 | |
| 应收款项融资 | 143,388,161.72 | 143,388,161.72 | |
| 预付款项 | 1,872,259.98 | 1,872,259.98 | |
| 其他应收款 | 14,067,054.83 | 14,067,054.83 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 125,752,653.10 | 125,752,653.10 | |
| 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 | 9,615,382.39 | 9,615,382.39 | |
| 流动资产合计 | 667,360,811.03 | 667,360,811.03 | |
| 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 | 59,600,000.00 | 59,600,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 15,368,881.05 | 15,368,881.05 | |
| 固定资产 | 19,254,119.76 | 19,254,119.76 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 550,292.38 | 550,292.38 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 2,685,711.30 | 2,685,711.30 | |
| 递延所得税资产 | 30,471,066.77 | 30,471,066.77 | |
| 其他非流动资产 | 75,164.84 | 75,164.84 | |
| 非流动资产合计 | 138,505,236.10 | 138,505,236.10 | |
| 资产总计 | 805,866,047.13 | 805,866,047.13 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 76,420,823.08 | 76,420,823.08 | |
| 应付账款 | 113,024,698.30 | 113,024,698.30 | |
| 预收款项 | 5,904,663.05 | | -5,904,663.05 |
| 合同负债 | | 5,225,365.53 | 5,225,365.53 |
| 应付职工薪酬 | 7,043,544.16 | 7,043,544.16 | |
| 应交税费 | 158,446.53 | 158,446.53 | |
| 其他应付款 | 24,827,447.45 | 24,827,447.45 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|------------|
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 17,852,470.66 | 18,531,768.18 | 679,297.52 |
| 流动负债合计 | 245,232,093.23 | 245,232,093.23 | |
| 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 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 负债合计 | 248,232,093.23 | 248,232,093.23 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 208,000,000.00 | 208,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 82,329,592.97 | 82,329,592.97 | |
| 减：库存股 | 10,064,703.39 | 10,064,703.39 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 51,092,983.85 | 51,092,983.85 | |
| 未分配利润 | 226,276,080.47 | 226,276,080.47 | |
| 所有者权益合计 | 557,633,953.90 | 557,633,953.90 | |
| 负债和所有者权益总计 | 805,866,047.13 | 805,866,047.13 | |

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------|---|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务金额 | 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，其中技术服务业务增值税按照应税收入的 6%缴纳增值税 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3%计缴 | 3% |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的流转税的 2%计缴 | 2% |

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 |
|-----------------|----------------|
| 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司 | 按应纳税所得额的 15%计缴 |
| 厦门蓝海华腾电气有限公司 | 按应纳税所得额的 25%计缴 |
| 无锡蓝海华腾技术有限公司 | 按应纳税所得额的 25%计缴 |
| 新余华腾投资管理有限公司 | 按应纳税所得额的 25%计缴 |
| 山东蓝海华腾电气技术有限公司 | 按应纳税所得额的 25%计缴 |
| 杭州蓝海永辰科技有限公司 | 按应纳税所得额的 25%计缴 |

2、税收优惠**增值税**

根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及财政部和国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司销售的嵌入式软件产品增值税实际税负超过3%部分享受即征即退政策。

(2) 企业所得税

深圳市蓝海华腾技术股份有限公司于2020年12月11日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局颁发的高新技术企业，证书有效期为三年，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）及深圳市国家税务局企业所得税减免备

案通知，公司2020年度按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

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 | 38,174.18 | 47,377.85 |
| 银行存款 | 248,969,457.39 | 160,288,212.51 |
| 其他货币资金 | 13,568,824.30 | 18,006,136.28 |
| 合计 | 262,576,455.87 | 178,341,726.64 |

其他说明

年末，公司所有权受到限制的货币资金为14,108,042.35元，其中研发项目的政府补助款受监管而受限130,053.39元；专款专户使用受限金额410,330.62元；为开具承兑汇票而质押的保证金金额13,567,658.34元。

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 | 38,594,804.80 | 5,800,000.00 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 38,594,804.80 | 5,800,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 38,594,804.80 | 5,800,000.00 |

3、衍生金融资产

不适用

4、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 | 6,181,080.00 | |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑票据 | 18,877,630.77 | 26,684,499.48 |
| 合计 | 25,058,710.77 | 26,684,499.48 |

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： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 26,068,451.13 | 100.00% | 1,009,740.36 | 3.87% | 25,058,710.77 | 28,455,539.46 | 100.00% | 1,771,039.98 | 6.22% | 26,684,499.48 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 高信用风险银行承兑汇票组合 | 6,181,080.00 | 23.71% | | | 6,181,080.00 | | | | | |
| 商业承兑汇票组合 | 19,887,371.13 | 76.29% | 1,009,740.36 | 5.08% | 18,877,630.77 | 28,455,539.46 | 100.00% | 1,771,039.98 | 6.22% | 26,684,499.48 |
| 合计 | 26,068,451.13 | | 1,009,740.36 | | 25,058,710.77 | 28,455,539.46 | | 1,771,039.98 | | 26,684,499.48 |

按单项计提坏账准备：

不适用

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 |
| 1 年以内 | 18,582,862.13 | 557,485.86 | 3.00% |
| 1-2 年 | 500,000.00 | 50,000.00 | 10.00% |
| 2-3 年 | | | |
| 3-4 年 | 804,509.00 | 402,254.50 | 50.00% |
| 合计 | 19,887,371.13 | 1,009,740.36 | -- |

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) 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 | |
|-----------|--------------|-------------|-------|----|----|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 1,771,039.98 | -761,299.62 | | | | 1,009,740.36 |
| 合计 | 1,771,039.98 | -761,299.62 | | | | 1,009,740.36 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|------------|
| 银行承兑票据 | | 846,500.00 |
| 合计 | | 846,500.00 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、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 | 88,655,817.67 | 37.79% | 64,587,940.86 | 72.85% | 24,067,876.81 | 121,010,906.98 | 41.45% | 84,999,940.06 | 70.24% | 36,010,966.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 145,936,115.95 | 62.21% | 13,853,114.98 | 9.49% | 132,083,000.97 | 170,318,891.02 | 58.46% | 13,992,930.86 | 8.22% | 156,325,960.16 |

| | | | | | | | | | | |
|------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 145,936,115.95 | 62.21% | 13,853,114.98 | 9.49% | 132,083,000.97 | 170,318,891.02 | 58.46% | 13,992,930.86 | 8.22% | 156,325,960.16 |
| 合计 | 234,591,933.62 | | 78,441,055.84 | | 156,150,877.78 | 291,329,798.00 | | 98,992,870.92 | | 192,336,927.08 |

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 |
| 南京越博动力系统股份有限公司 | 43,867,076.74 | 21,933,538.37 | 50.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 深圳市五洲龙汽车股份有限公司 | 24,257,243.00 | 24,257,243.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 武汉英康汇通电气有限公司 | 6,626,000.00 | 6,626,000.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 深圳新沃运力汽车有限公司 | 3,724,139.00 | 3,724,139.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 扬子江汽车集团有限公司 | 3,186,100.00 | 3,186,100.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 重庆五洲龙新能源汽车有限公司 | 2,419,900.00 | 2,419,900.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 东风特汽（十堰）专用车有限公司 | 2,801,066.93 | 666,653.93 | 23.80% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 东风重工（十堰）有限公司 | 771,950.00 | 771,950.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 山东唐骏电动汽车有限公司 | 521,282.00 | 521,282.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 上海申龙客车有限公司 | 481,060.00 | 481,060.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 合计 | 88,655,817.67 | 64,587,940.86 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

不适用

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 |
| 1年以内 | 120,024,117.78 | 3,600,723.53 | 3.00% |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 1 至 2 年 | 8,992,711.07 | 899,271.11 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 5,968,754.03 | 1,193,750.81 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 5,369,188.44 | 2,684,594.22 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 532,846.60 | 426,277.28 | 80.00% |
| 5 年以上 | 5,048,498.03 | 5,048,498.03 | 100.00% |
| 合计 | 145,936,115.95 | 13,853,114.98 | -- |

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） | 120,024,117.78 |
| 1 至 2 年 | 16,931,107.47 |
| 2 至 3 年 | 43,590,331.37 |
| 3 年以上 | 54,046,377.00 |
| 3 至 4 年 | 28,168,218.37 |
| 4 至 5 年 | 20,388,467.60 |
| 5 年以上 | 5,489,691.03 |
| 合计 | 234,591,933.62 |

（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 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 84,999,940.06 | 1,002,342.00 | 8,990,882.17 | 12,423,459.03 | | 64,587,940.86 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 13,992,930.86 | -139,815.88 | | | | 13,853,114.98 |
| 合计 | 98,992,870.92 | 862,526.12 | 8,990,882.17 | 12,423,459.03 | | 78,441,055.84 |

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 |
|------|---------|------|
| | | |

| | | |
|-----------------|--------------|--------|
| 东风特汽（十堰）专用车有限公司 | 6,564,125.75 | 银行存款 |
| 珠海银隆电器有限公司 | 1,396,806.42 | 银行承兑汇票 |
| 东风重工（十堰）有限公司 | 771,950.00 | 银行存款 |
| 十堰洁城氢能汽车有限公司 | 258,000.00 | 银行存款 |
| 合计 | 8,990,882.17 | -- |

上述公司坏账准备转回或收回原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性如下：

①东风特汽（十堰）专用车有限公司

2018年9月28日，蓝海华腾公司请求判令东风特汽（十堰）专用车有限公司（以下简称“东风特汽公司”）向本公司清偿票据款1,000万元及利息18.73万元，并主张深圳新沃运力汽车有限公司承担连带清偿责任。2019年3月19日，深圳市坪山区人民法院做出判决（（2018）粤0310民初1464号），判令东风特汽公司、深圳新沃运力汽车有限公司支付本公司票据金额1,000万元及逾期利息；2019年8月23日，深圳市中级人民法院作出民事判决书，维持一审判决。截至2019年度财务报表对外报出日（2020年4月26日）止，虽然法院已判令强制执行，但是东风特汽公司一直未执行，并且也已列为失信单位。基于考虑已查封到2辆客车和房产以及赔偿顺位等情况，管理层预计可收回金额比例为20%，因此上年年末按80%计提坏账准备。

2020年5月21日本公司收到坪山人民法院执行款1,724,606.87元；2020年5月28日收到东风特汽公司3,500,000.00元；2020年6月24日收到东风特汽公司1,765,394.00元，上述累计收到6,990,000.87元。由于上年年末已确认坏账准备10,240,854.24元，本期核销3,010,000.00元，期末确认坏账准备666,728.49元，所以本年转回6,564,125.75元。

②珠海银隆电器有限公司

2019年10月，本公司起诉珠海银隆电器有限公司（以下简称“珠海银隆公司”）请求判令被告支付货款662.305641万元及利息4.104480万元。通过法院调解，珠海银隆公司同意2020年5月底前支付所有欠款。截至2019年度财务报表对外报出日（2020年4月26日）止，本公司收到回款500万元，考虑珠海银隆公司存在较多诉讼及执行案件，管理层预计剩余款项无法收回，因此上年年末按30%计提坏账准备。

2020年5月31日，本公司收到剩余款项1,396,806.42元。由于上年年末已确认坏账准备1,396,806.42元，所以本年转回1,396,806.42元。

③东风重工（十堰）有限公司

2019年6月11日，本公司请求判令东风重工（十堰）有限公司（以下简称“东风重工公司”）支付货款人民币354.39万元、违约金2.37万。深圳市宝安区人民法院于2019年12月3日作出民事判决书，判令东风重工公司向本公司支付2,826,822.72元并以此金额为基数按年利率24%自2019年6月1日起支付利息。截至2019年度财务报表对外报出日（2020年4月26日）止，管理层判断预计可收回金额为0，理由如下：A查封东风重工公司未查封到资产；B东风重工公司请求判令向蓝海华腾公司退货36台、要求返还548.1025万元货款、支付因延迟交货产生的违约金221.3769万元，截至上年年末财务报表对外报出日止，该案件尚未判决。基于上述情况，考虑销售给东风重工（十堰）有限公司的货物确实存在延期交货，按合同约定应当支付违约金，管理层预计最终索赔金额大概率与应收金额一致，应收账款可收回金额基本为零，因此上年年末按100%计提坏账准备。

2020年10月26日，本公司收到回款771,950.00元。由于上年年末已全额确认坏账准备3,543,481.22元，所以本年转回771,950.00元。

④十堰洁城氢能汽车有限公司

2019年7月30日，本公司请求判令解除双方《车辆租赁协议》，要求返还本公司55台车以及支付合同约定的租金。截至2019年度财务报表对外报出日（2020年4月26日）止，管理层通过以下事项判断预计可收回金额：A.截至财务报表对外报出日止，尚在立案阶段；B.十堰洁城氢能汽车有限公司为运营公司，无长期资产可查封，法院告知查封到的金额不足万元；C.公司租给十堰洁城公司的车辆未全部找到第三方承租，因此十堰洁城公司无租金收入用于支付本公司租金；D.2019年8月蓝海华腾公司收到十堰洁城公司回

款10万元，且双方沟通时十堰洁城公司态度良好，愿意支付部分款项。基于上述情况，管理层预计上年年末应收账款预计可收回比例为50%，因此按50%计提坏账准备。

2020年7月31日和2020年8月31日，本公司共收到十堰洁城公司回款50万元以及剩余款项，由于上年年末已确认准备258,000.00元，所以本年转回258,000.00元。

(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 | 12,423,459.03 |

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 |
|-----------------|--------|---------------|------|---------|-------------|
| 东方电气集团东风电机有限公司 | 销售款 | 7,059,527.81 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 东风特汽（十堰）专用车有限公司 | 销售款 | 3,010,000.00 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 东风重工（十堰）有限公司 | 销售款 | 1,999,581.22 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 河南通宇新源动力有限公司 | 销售款 | 354,350.00 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 合计 | -- | 12,423,459.03 | -- | -- | -- |

(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 |
|---------------------|---------------|-----------------|---------------|
| 南京越博汽车电子有限公司 | 43,867,076.74 | 18.70% | 21,933,538.37 |
| 深圳市五洲龙汽车有限公司电动车研发中心 | 24,257,243.00 | 10.34% | 24,257,243.00 |
| 北京理工华创电动车技术有限公司 | 13,094,659.54 | 5.58% | 392,839.79 |
| 厦门金龙汽车新能源科技有限公司 | 9,639,651.77 | 4.11% | 289,189.55 |
| 成都大运汽车集团有限公司运城分公司 | 8,104,725.20 | 3.45% | 2,383,989.28 |

| | | | |
|----|---------------|--------|--|
| 合计 | 98,963,356.25 | 42.18% | |
|----|---------------|--------|--|

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 148,341,775.67 | 155,661,109.96 |
| 合计 | 148,341,775.67 | 155,661,109.96 |

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：

7、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 | 21,483,542.09 | 79.41% | 22,717,568.92 | 97.15% |
| 1 至 2 年 | 5,029,780.09 | 18.59% | 617,855.72 | 2.64% |
| 2 至 3 年 | 499,178.83 | 1.85% | 8,520.69 | 0.04% |
| 3 年以上 | 42,934.22 | 0.16% | 39,549.69 | 0.17% |
| 合计 | 27,055,435.23 | -- | 23,383,495.02 | -- |

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 12,401,684.17 元，占预付账款年末余额合计

数的比例为45.84%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,993,711.30 | 5,274,554.89 |
| 合计 | 4,993,711.30 | 5,274,554.89 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

3) 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

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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 | 2,581,710.20 | 1,986,750.00 |
| 备用金 | 842,198.49 | 744,922.00 |
| 应收出口退税 | | 1,340,603.71 |
| 其他 | 15,259,295.26 | 13,052,819.13 |
| 合计 | 18,683,203.95 | 17,125,094.84 |

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 | 462,954.79 | 11,387,585.16 | | 11,850,539.95 |
| 2020 年 1 月 1 日余额 在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 542,952.70 | 1,296,000.00 | | 1,838,952.70 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 1,005,907.49 | 12,683,585.16 | | 13,689,492.65 |

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） | 4,035,870.84 |
| 1 至 2 年 | 735,928.27 |
| 2 至 3 年 | 297,904.72 |
| 3 年以上 | 13,613,500.12 |
| 3 至 4 年 | 13,577,464.52 |
| 4 至 5 年 | 21,090.00 |
| 5 年以上 | 14,945.60 |
| 合计 | 18,683,203.95 |

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 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 11,387,585.16 | 1,296,000.00 | | | | 12,683,585.16 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 462,954.79 | 542,952.70 | | | | 1,005,907.49 |
| 合计 | 11,850,539.95 | 1,838,952.70 | | | | 13,689,492.65 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

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 |
|----------------|-------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 深圳市沃博源科技有限公司 | 其他 | 10,000,000.00 | 3-4 年 | 53.52% | 10,000,000.00 |
| 深圳市炎瑞自动化科技有限公司 | 其他 | 2,592,000.00 | 1 年以内 | 13.87% | 1,296,000.00 |
| 唐山普林亿威科技有限公司 | 其他 | 1,982,264.52 | 3-4 年 | 10.61% | 1,387,585.16 |
| 深圳市腾鸿兴物业管理有限公司 | 押金 | 96,897.00 | 1 年以内 | 0.52% | 2,906.91 |
| 深圳市腾鸿兴物业管理有限公司 | 押金 | 70,000.00 | 2-3 年 | 0.37% | 14,000.00 |
| 深圳市腾鸿兴物业管理有限公司 | 押金 | 1,445,700.00 | 3-4 年 | 7.74% | 722,850.00 |
| 成都帝景企业发展有限公司 | 其他 | 637,927.67 | 1-2 年 | 3.41% | 63,792.77 |
| 合计 | -- | 16,824,789.19 | -- | 90.04% | 13,487,134.84 |

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

9、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 | 98,795,232.74 | 6,983,816.72 | 91,811,416.02 | 85,470,256.22 | 7,812,280.10 | 77,657,976.12 |
| 库存商品 | 60,334,280.57 | 17,813,262.18 | 42,521,018.39 | 54,331,002.07 | 16,964,511.70 | 37,366,490.37 |
| 发出商品 | 112,214,462.98 | | 112,214,462.98 | 18,623,008.83 | | 18,623,008.83 |
| 委托加工物资 | 8,013,740.27 | | 8,013,740.27 | 10,728,186.61 | | 10,728,186.61 |
| 合计 | 279,357,716.56 | 24,797,078.90 | 254,560,637.66 | 169,152,453.73 | 24,776,791.80 | 144,375,661.93 |

(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 | 7,812,280.10 | 2,369,713.49 | | 3,198,176.87 | | 6,983,816.72 |
| 库存商品 | 16,964,511.70 | 1,456,310.35 | | 607,559.87 | | 17,813,262.18 |
| 合计 | 24,776,791.80 | 3,826,023.84 | | 3,805,736.74 | | 24,797,078.90 |

| 项目 | 计提存货跌价准备的具 | 本年转回存货跌价准备 | 本年转销存货跌价准 |
|----|------------|------------|-----------|
|----|------------|------------|-----------|

| | 体依据 | 的原因 | 备的原因 |
|------|-------------|---------------------|---------|
| 原材料 | 可变现净值低于存货成本 | 2020年度发生领用的原材料不计提减值 | 本期已实现销售 |
| 库存商品 | 可变现净值低于存货成本 | 不适用 | 本期已实现销售 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****10、合同资产**

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|---------------|
| 预交的企业所得税 | 2,924,606.12 | 5,851,423.62 |
| 待抵扣增值税进项税额 | | 942,756.71 |
| 待认证增值税进项税额 | | 186,946.90 |
| 增值税留抵税额 | 2,796,470.50 | 3,857,009.35 |
| 合计 | 5,721,076.62 | 10,838,136.58 |

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

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 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙）[注 1] | | | | | | | | | | | 7,446,980.19 |
| 深圳市华腾芯能创投合伙企业（有限合伙）[注 2] | | | | | | | | | | | |
| 无锡华腾新能源技术有限公司[注 2] | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | 7,446,980.19 |
| 合计 | | | | | | | | | | | 7,446,980.19 |

其他说明

注1：南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙）由于经营不善，截至2020年12月31日止，本公司对持有南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙）的长期股权投资计提减值准备7,446,980.19元。

注2：本集团未实际出资。

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 杭州蓝海拓凡科技有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 比亚迪半导体股份有限公司 | 25,000,000.00 | |
| 江西云威新材料有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 35,500,000.00 | 10,500,000.00 |

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 24,976,320.62 | 1,507,103.94 | | 26,483,424.56 |
| 2.本期增加金额 | 9,414,980.83 | 1,449,028.12 | | 10,864,008.95 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 9,414,980.83 | 1,449,028.12 | | 10,864,008.95 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 34,391,301.45 | 2,956,132.06 | | 37,347,433.51 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,661,289.00 | 208,482.71 | | 1,869,771.71 |
| 2.本期增加金额 | 3,348,264.10 | 259,571.44 | | 3,607,835.54 |
| (1) 计提或摊销 | 1,574,113.79 | 42,363.04 | | 1,616,476.83 |
| (2) 其他转入 | 1,774,150.31 | 217,208.40 | | 1,991,358.71 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 5,009,553.10 | 468,054.15 | | 5,477,607.25 |

| | | | | |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 29,381,748.35 | 2,488,077.91 | | 31,869,826.26 |
| 2.期初账面价值 | 23,315,031.62 | 1,298,621.23 | | 24,613,652.85 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 30,046,576.00 | 44,449,816.14 |
| 合计 | 30,046,576.00 | 44,449,816.14 |

(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 | 通用设备 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 27,974,160.12 | 22,274,337.07 | 30,093,619.11 | 8,559,433.36 | 88,901,549.66 |
| 2.本期增加金额 | 251,625.00 | 5,591,138.35 | 1,751,873.10 | 196,802.98 | 7,791,439.43 |

| | | | | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| (1) 购置 | 251,625.00 | 5,591,138.35 | 1,293,473.10 | 131,174.31 | 7,267,410.76 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他转入 | | | 458,400.00 | 65,628.67 | 524,028.67 |
| 3.本期减少金额 | 9,414,980.83 | 5,302,789.72 | 7,618,349.93 | 218,590.64 | 22,554,711.12 |
| (1) 处置或报废 | | 4,778,761.05 | 7,618,349.93 | 218,590.64 | 12,615,701.62 |
| (2) 其他转出 | 9,414,980.83 | 524,028.67 | | | 9,939,009.50 |
| 4.期末余额 | 18,810,804.29 | 22,562,685.70 | 24,227,142.28 | 8,537,645.70 | 74,138,277.97 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,847,512.52 | 8,663,053.86 | 5,095,816.01 | 4,630,631.35 | 23,237,013.74 |
| 2.本期增加金额 | 1,806,627.54 | 3,444,966.75 | 1,269,310.03 | 1,377,057.50 | 7,897,961.82 |
| (1) 计提 | 1,806,627.54 | 3,444,966.75 | 1,269,310.03 | 1,355,097.50 | 7,876,001.82 |
| (2) 其他转入 | | | | 21,960.00 | 21,960.00 |
| 3.本期减少金额 | 1,774,150.31 | 21,960.00 | 924,620.50 | 128,804.80 | 2,849,535.61 |
| (1) 处置或报废 | | | 924,620.50 | 128,804.80 | 1,053,425.30 |
| (2) 其他转出 | 1,774,150.31 | 21,960.00 | | | 1,796,110.31 |
| 4.期末余额 | 4,879,989.75 | 12,086,060.61 | 5,440,505.54 | 5,878,884.05 | 28,285,439.95 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 21,214,719.78 | | 21,214,719.78 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 5,408,457.76 | | 5,408,457.76 |
| (1) 处置或报废 | | | 5,408,457.76 | | 5,408,457.76 |
| 4.期末余额 | | | 15,806,262.02 | | 15,806,262.02 |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 13,930,814.54 | 10,476,625.09 | 2,980,374.72 | 2,658,761.65 | 30,046,576.00 |
| 2.期初账面价值 | 23,126,647.60 | 13,611,283.21 | 3,783,083.32 | 3,928,802.01 | 44,449,816.14 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|------------|
| 运输设备 | 853,669.09 |
| 合计： | 853,669.09 |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

年末，公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(6) 固定资产清理

不适用

22、在建工程

不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

不适用

26、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 | 软件使用权 | 合计 |
|--------------|--------------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,345,432.87 | | | 2,123,556.25 | 4,468,989.12 |
| 2.本期增加金额 | | | | 545,794.69 | 545,794.69 |
| (1) 购置 | | | | 545,794.69 | 545,794.69 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,449,028.12 | | | | 1,449,028.12 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 转入投资性房地产 | 1,449,028.12 | | | | 1,449,028.12 |
| 4.期末余额 | 896,404.75 | | | 2,669,350.94 | 3,565,755.69 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 324,451.48 | | | 1,399,018.64 | 1,723,470.12 |
| 2.本期增加金额 | 34,687.64 | | | 428,241.38 | 462,929.02 |
| (1) 计提 | 34,687.64 | | | 428,241.38 | 462,929.02 |
| 3.本期减少金额 | 217,208.40 | | | | 217,208.40 |
| (1) 处置 | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|--------------|--|--|--------------|--------------|
| (2) 其他转出 | 217,208.40 | | | | 217,208.40 |
| 4.期末余额 | 141,930.72 | | | 1,827,260.02 | 1,969,190.74 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 754,474.03 | | | 842,090.92 | 1,596,564.95 |
| 2.期初账面 价值 | 2,020,981.39 | | | 724,537.61 | 2,745,519.00 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

年末，本集团无未办妥产权证书的土地使用权情况。

27、开发支出

不适用

28、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 | | 处置 | | |
| 杭州蓝海永辰科技有限公司 | 1,282,956.99 | | | | | 1,282,956.99 |
| 合计 | 1,282,956.99 | | | | | 1,282,956.99 |

(2) 商誉减值准备

截至报告期末，公司不存在商誉减值准备的情况。

29、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 |
|-----|--------------|------------|--------------|--------|------------|
| 装修费 | 3,305,643.53 | 247,706.42 | 2,954,929.52 | | 598,420.43 |
| 租金 | | 542,767.41 | 323,873.31 | | 218,894.10 |
| 合计 | 3,305,643.53 | 790,473.83 | 3,278,802.83 | | 817,314.53 |

其他说明

30、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 | 34,939,876.50 | 5,240,981.48 | 40,509,068.57 | 6,076,360.30 |
| 信用减值损失 | 92,506,052.58 | 13,951,331.83 | 112,090,169.42 | 16,857,582.58 |
| 预提应付返利 | 4,563,285.32 | 708,676.19 | 3,442,851.83 | 553,198.11 |
| 预提售后服务费 | 24,906,325.43 | 3,843,074.90 | 22,432,206.77 | 3,442,665.14 |
| 可抵扣亏损 | | | 26,417,830.64 | 4,343,199.95 |
| 内部交易未实现利润 | 329,643.00 | 82,410.75 | | |
| 合计 | 157,245,182.83 | 23,826,475.15 | 204,892,127.23 | 31,273,006.08 |

(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 |
| 计入当期损益的公允价值变动 | 244,804.80 | 61,201.20 | | |
| 合计 | 244,804.80 | 61,201.20 | | |

(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 | | 23,826,475.15 | | 31,273,006.08 |
| 递延所得税负债 | | 61,201.20 | | |

(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 | 11,886,087.94 | 9,875,479.00 |
| 信用减值损失 | 634,236.27 | 524,281.43 |
| 预提售后服务费 | 596,797.03 | 292,710.32 |
| 资产减值准备 | 13,110,444.61 | 12,929,423.20 |
| 合计 | 26,227,565.85 | 23,621,893.95 |

(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 |
|--------|---------------|--------------|----------|
| 2022 年 | 2,349,672.51 | 2,349,672.51 | 2017 年发生 |
| 2023 年 | 4,513,267.57 | 4,513,267.57 | 2018 年发生 |
| 2024 年 | 2,885,677.39 | 3,012,538.92 | 2019 年发生 |
| 2025 年 | 2,137,470.47 | | 2020 年发生 |
| 合计 | 11,886,087.94 | 9,875,479.00 | -- |

其他说明：

31、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 |
| 预付长期资产购置款 | 96,812.93 | | 96,812.93 | 75,164.84 | | 75,164.84 |
| 合计 | 96,812.93 | | 96,812.93 | 75,164.84 | | 75,164.84 |

32、短期借款

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 95,617,579.11 | 82,409,823.08 |
| 合计 | 95,617,579.11 | 82,409,823.08 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 136,065,445.82 | 103,944,425.66 |
| 1 至 2 年 | 4,321,047.88 | 4,905,097.21 |
| 2 至 3 年 | 3,722,750.01 | 3,135,596.44 |
| 3 年以上 | 5,273,471.46 | 2,386,939.05 |
| 合计 | 149,382,715.17 | 114,372,058.36 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

截至2020年12月31日止，应付账款中无账龄超过1年的重要款项。

37、预收款项

不适用

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 合同预收款 | 139,603,103.61 | 53,665,622.92 |
| 合计 | 139,603,103.61 | 53,665,622.92 |

39、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 | 7,928,652.60 | 55,718,566.62 | 53,764,255.94 | 9,882,963.28 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 9,167.67 | 585,303.31 | 594,470.98 | |
| 合计 | 7,937,820.27 | 56,303,869.93 | 54,358,726.92 | 9,882,963.28 |

(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 | 7,923,072.33 | 52,155,947.89 | 50,207,327.21 | 9,871,693.01 |
| 2、职工福利费 | | 1,727,275.16 | 1,727,275.16 | |
| 3、社会保险费 | 5,580.27 | 920,175.71 | 914,485.71 | 11,270.27 |
| 其中：医疗保险费 | 4,982.38 | 747,307.78 | 741,019.89 | 11,270.27 |
| 工伤保险费 | 119.58 | 5,843.25 | 5,962.83 | |
| 生育保险费 | 478.31 | 167,024.68 | 167,502.99 | |
| 4、住房公积金 | | 911,267.86 | 911,267.86 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 3,900.00 | 3,900.00 | |
| 合计 | 7,928,652.60 | 55,718,566.62 | 53,764,255.94 | 9,882,963.28 |

(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 | 8,769.05 | 575,346.31 | 584,115.36 | |
| 2、失业保险费 | 398.62 | 9,957.00 | 10,355.62 | |
| 合计 | 9,167.67 | 585,303.31 | 594,470.98 | |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|------------|
| 增值税 | 930,360.88 | 68,950.67 |
| 企业所得税 | 1,302,031.10 | |
| 个人所得税 | 28,853.93 | 45,201.00 |
| 城市维护建设税 | 104,148.07 | 69,887.36 |
| 印花税 | 52,657.91 | 25,688.08 |
| 教育费附加(地方教育附加) | 85,369.61 | 49,642.93 |
| 房产税 | 67,686.51 | 83,491.78 |
| 土地使用税 | 20,779.60 | 20,779.60 |
| 合计 | 2,591,887.61 | 363,641.42 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 30,917,467.06 | 26,550,199.49 |
| 合计 | 30,917,467.06 | 26,550,199.49 |

(1) 应付利息

不适用

(2) 应付股利

不适用

(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 |
|---------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 634,085.20 | 287,600.00 |
| 应付销售返点款 | 4,563,285.32 | 3,442,851.83 |
| 预提售后服务费 | 24,207,905.63 | 22,724,917.09 |
| 其他往来款等 | 1,512,190.91 | 94,830.57 |
| 合计 | 30,917,467.06 | 26,550,199.49 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截至2020年12月31日止，其他应付款中无账龄超过1年的重要款项。

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 未终止确认银行承兑汇票 | 846,500.00 | 19,342,470.66 |
| 待转销项税额 | 3,864,717.75 | 1,898,766.55 |
| 合计 | 4,711,217.75 | 21,241,237.21 |

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

不适用

51、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 |
|-------------------------------------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|
| 重 2018N009 碳化硅 MOSFET 芯片和模块关键技术研发资助 | 3,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 | 收到与资产相关的政府补助 |
| 厦门财政局 2017 年货梯补助 | 169,042.50 | | 10,245.00 | 158,797.50 | 收到与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 3,169,042.50 | | 2,010,245.00 | 1,158,797.50 | -- |

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 |
|-------------------------------------|--------------|----------|-------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 重 2018N009 碳化硅 MOSFET 芯片和模块关键技术研发资助 | 3,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 厦门财政局 2017 年 | 169,042.50 | | | 10,245.00 | | | 158,797.50 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------|--------------|--|--|--------------|--|--|--------------|--|
| 货梯补助 | | | | | | | | |
| 合计 | 3,169,042.50 | | | 2,010,245.00 | | | 1,158,797.50 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

不适用

53、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 | 208,000,000.00 | | | | | | 208,000,000.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

不适用

55、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） | 82,329,592.97 | | | 82,329,592.97 |
| 合计 | 82,329,592.97 | | | 82,329,592.97 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------------|---------------|------|------|---------------|
| 为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份 | 10,064,703.39 | | | 10,064,703.39 |
| 合计 | 10,064,703.39 | | | 10,064,703.39 |

57、其他综合收益

不适用

58、专项储备

不适用

59、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 | 51,092,983.85 | 5,243,599.31 | | 56,336,583.16 |
| 合计 | 51,092,983.85 | 5,243,599.31 | | 56,336,583.16 |

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。

60、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 | 216,599,800.75 | 368,943,269.44 |
| 调整后期初未分配利润 | 216,599,800.75 | 368,943,269.44 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 52,120,981.55 | -152,343,468.69 |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,243,599.31 | |
| 期末未分配利润 | 263,477,182.99 | 216,599,800.75 |

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。

61、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 | 382,938,691.78 | 261,924,958.43 | 309,934,234.02 | 200,643,090.83 |
| 其他业务 | 17,761,894.29 | 11,685,815.96 | 10,153,886.07 | 7,753,814.17 |
| 合计 | 400,700,586.07 | 273,610,774.39 | 320,088,120.09 | 208,396,905.00 |

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 | 本年发生额 (收入) | 合计 |
|-----------|------|------|----------------|----------------|
| 其中： | | | | |
| 中低压变频器 | | | 109,484,231.94 | 109,484,231.94 |
| 伺服驱动器 | | | 8,919,087.48 | 8,919,087.48 |
| 电动汽车电机控制器 | | | 202,042,394.94 | 202,042,394.94 |
| 造纸机设备 | | | 62,492,977.42 | 62,492,977.42 |
| 合计 | | | 382,938,691.78 | 382,938,691.78 |

与履约义务相关的信息：

除少部分客户约定需要提前付款外，履约义务通常在产品交付并完成验收对账即视作达成，公司为履约义务的主要责任人，公司通常会根据客户的信用等级、风险评定给予一定的账期，到期收款；对部分客户采取预收货款方式。

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 100,359,473.67 元，预计将于 2021 年度确认收入。

62、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 | 890,528.22 | 613,319.88 |
| 教育费附加 | 655,504.76 | 443,115.00 |
| 房产税 | 459,077.10 | 205,468.50 |
| 土地使用税 | 41,559.20 | 41,626.70 |
| 车船使用税 | 10,679.00 | 23,187.23 |
| 印花税 | 254,399.13 | 169,690.83 |
| 合计 | 2,311,747.41 | 1,496,408.14 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,003,022.74 | 19,708,037.14 |
| 快递、装卸费 | 578,381.62 | 4,209,219.43 |
| 交通、差旅费 | 2,223,657.85 | 3,437,033.09 |
| 业务招待费 | 3,091,642.81 | 4,302,933.21 |
| 房租、水电、办公费 | 2,669,762.69 | 2,778,209.95 |
| 售后服务费用及佣金等 | 8,354,326.41 | 8,851,435.13 |
| 广告宣传费 | 418,147.56 | 757,730.30 |
| 其他 | 133,185.41 | 282,815.08 |
| 合计 | 33,472,127.09 | 44,327,413.33 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,859,608.07 | 15,486,167.13 |
| 房租、水电、办公费 | 1,925,569.72 | 2,987,124.11 |
| 交通、差旅、招待费 | 2,604,338.78 | 2,823,087.38 |
| 咨询费、审计费等中介费用 | 3,683,704.00 | 4,322,494.26 |
| 折旧及其他长期资产摊销费 | 4,488,735.18 | 6,792,539.07 |
| 其他费用 | 511,454.29 | 542,384.17 |
| 合计 | 25,073,410.04 | 32,953,796.12 |

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,683,416.16 | 27,397,051.89 |
| 房租、水电、办公费 | 2,630,521.77 | 3,300,101.38 |
| 交通、差旅、招待费 | 2,570,271.19 | 4,441,024.48 |
| 折旧及长期待摊费用摊销 | 3,356,768.94 | 2,483,244.16 |
| 物料 | 2,208,274.65 | 10,558,322.08 |
| 检测费、维修费及其他等费用 | 1,495,741.63 | 1,680,616.09 |
| 合计 | 31,944,994.34 | 49,860,360.08 |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 39,858.24 | 93,686.09 |
| 减：利息收入 | 1,892,281.56 | 1,262,353.44 |
| 汇兑净损益 | 211,414.09 | -858,415.86 |
| 手续费等其他 | 294,074.56 | 659,590.47 |
| 合计 | -1,346,934.67 | -1,367,492.74 |

67、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 |
|---|--------------|--------------|
| 即征即退增值税额 | 6,454,401.72 | 5,392,078.00 |
| 2020 年度深圳市光明区财政局区 经济发展专项资金 | 3,000,000.00 | |
| 2020 年社保返还款 | 2,696,495.02 | |
| 深圳市工业和信息化局绿色低碳 第四批资助款 | 2,099,874.00 | |
| 重 2018N009 碳化硅 MOSFET 芯片 和模块关键技术研发资助 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 2019 年深圳市科技创新委员会企 业研发资助款 | 1,113,000.00 | |
| 2020 年深圳市光明区财政局第一 批创新平台资助款 | 336,000.00 | |
| 深圳市光明区第一批企业员工适 岗培训补贴 | 276,660.00 | |
| 2019 年度深圳市光明区财政才载 体认定资金 | 200,000.00 | |
| 企业稳岗补贴 | 121,385.65 | 63,407.06 |
| 小升规奖励款 | 60,000.00 | |
| 个税手续费返还款 | 43,943.16 | |
| 厦门同安区工业和信息化局企业 发展扶持资金 | 40,957.00 | 350,000.00 |
| 2020 年富阳区开放型经济财政专 项款 | 36,000.00 | |
| 2018 年深圳市第二批专利申请资 | 14,000.00 | |

| | | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 助款 | | |
| 2017 年厦门财政局货梯补助 | 10,245.00 | 10,245.00 |
| 2018 年深圳市市场监督管理局第二批计算机软件著作权登记资助款 | 6,400.00 | |
| 2020 年杭州企业以工代训补贴款 | 6,169.08 | |
| 2019 年度江苏数字信息产业园发展有限公司产业扶持资金 | 2,300.00 | |
| 无锡市高技能人才公共实训服务中心第六批岗前培训补贴 | 300.00 | |
| 深圳投资推广署 2019 年产业链薄弱环节款 | | 3,000,000.00 |
| 深圳科技创新委员会 2018 年第一批资助 | | 2,031,000.00 |
| 深圳南山科学技术局国内外发明专利支持 | | 6,000.00 |
| 合 计 | 18,518,130.63 | 12,852,730.06 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -66,731,861.52 |
| 理财产品收益（包含结构性存款） | 1,517,986.58 | 413,035.71 |
| 其他 | -213,772.00 | |
| 合计 | 1,304,214.58 | -66,318,825.81 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

不适用

70、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 | 244,804.80 | |
| 合计 | 244,804.80 | |

71、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 | -1,838,952.70 | -9,422,047.24 |
| 应收票据减值损失 | 761,299.62 | -887,943.39 |
| 应收账款减值损失 | 8,128,356.05 | -45,868,671.42 |
| 合计 | 7,050,702.97 | -56,178,662.05 |

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -675,366.43 | -23,856,121.49 |
| 二、长期股权投资减值损失 | | -7,446,980.19 |
| 三、固定资产减值损失 | | -11,325,520.74 |
| 合计 | -675,366.43 | -42,628,622.42 |

73、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 |
|-------------|------------|-------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 422,616.76 | -445,251.04 |
| 合计 | 422,616.76 | -445,251.04 |

74、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 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 债务重组利得 | | 153,976.15 | |
| 罚没及违约金收入 | 670,605.58 | 428,940.00 | 670,605.58 |
| 合计 | 670,605.58 | 582,916.15 | 670,605.58 |

75、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 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

| | | | 金额 |
|----------|-----------|--------------|-----------|
| 债务重组损失 | | 1,560,613.72 | |
| 对外捐赠 | | 1,790.00 | |
| 赔偿及违约金支出 | 5,344.83 | | 5,344.83 |
| 罚款及滞纳金 | 24,678.33 | 809.32 | 24,678.33 |
| 合计 | 30,023.16 | 1,563,213.04 | 30,023.16 |

76、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 | 2,701,766.61 | |
| 递延所得税费用 | 7,507,732.13 | -16,542,125.84 |
| 合计 | 10,209,498.74 | -16,542,125.84 |

(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 | 63,140,153.20 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,471,022.98 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 370,078.92 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 67,262.79 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,469,840.68 |
| 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 | -2,436,814.31 |
| 研发加计扣除的影响 | -2,731,892.32 |
| 所得税费用 | 10,209,498.74 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 收到的利息收入 | 1,892,281.56 | 1,262,353.44 |
| 收到政府补助 | 10,009,540.75 | 10,450,407.06 |
| 提供劳务、租赁等收到的现金 | 7,507,353.08 | 837,415.38 |
| 收到其他往来款净额 | 3,171,429.82 | 13,421,817.23 |
| 收到期初开具承兑信用证质押的保证金 | 18,004,970.32 | 14,656,223.25 |
| 收到的捐赠、罚没收入等 | 714,548.74 | |
| 合计 | 41,300,124.27 | 40,628,216.36 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 |
|--------------|---------------|----------------|
| 支付银行保证金等 | 14,108,042.25 | 18,004,970.32 |
| 付现的销售费用 | 15,929,089.27 | 13,285,602.39 |
| 付现的管理费用 | 10,127,969.48 | 12,951,318.70 |
| 付现的研发费用 | 6,200,256.17 | 9,421,741.95 |
| 付现的财务费用 | 147,337.20 | 644,253.34 |
| 支付往来款净额及其他款项 | 3,492,289.00 | 74,496,433.32 |
| 合计 | 50,004,983.37 | 128,804,320.02 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 收回理财产品、定期存款等投资本金及收益 | 125,847,986.58 | 195,325,478.53 |
| 合计 | 125,847,986.58 | 195,325,478.53 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 支付理财产品、定期存款等投资 | 156,880,000.00 | 120,770,000.00 |
| 合计 | 156,880,000.00 | 120,770,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 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 |
|-----------|-------|--------------|
| 支付的股份回购款项 | | 4,726,746.26 |
| 合计 | | 4,726,746.26 |

79、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 | 52,930,654.46 | -152,736,072.15 |
| 加：资产减值准备 | -6,375,336.54 | 98,807,284.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,492,478.65 | 9,684,441.47 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 462,929.02 | 370,232.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,278,802.83 | 4,508,175.49 |
| 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） | -422,616.76 | 1,851,888.61 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以 | -244,804.80 | |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| “—”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 231,228.88 | -741,485.72 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -1,304,214.58 | 66,318,825.81 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | 7,446,530.93 | -16,542,125.84 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | 61,201.20 | |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -110,860,342.16 | -4,072,788.49 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 57,590,994.58 | 65,581,662.46 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 127,509,738.26 | -116,649,910.12 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 139,797,243.97 | -43,619,871.23 |
| 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 | 248,468,413.52 | 160,336,756.32 |
| 减: 现金的期初余额 | 160,336,756.32 | 172,731,869.64 |
| 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 | 88,131,657.20 | -12,395,113.32 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 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 | 248,468,413.52 | 160,336,756.32 |
| 其中：库存现金 | 38,174.18 | 47,377.85 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 248,429,073.38 | 160,288,212.51 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,165.96 | 1,165.96 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 248,468,413.52 | 160,336,756.32 |

80、所有者权益变动表项目注释

不适用

81、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 |
|---------|---------------|--------------------|
| 货币资金 | 130,053.39 | 研发项目的政府补助款受监管而受限 |
| 其他货币资金 | 13,567,658.34 | 开具银行承兑汇票而质押的保证金 |
| 交易性金融资产 | 38,594,804.80 | 开具银行承兑汇票而质押的理财产品 |
| 应收款项融资 | 33,217,520.86 | 开具银行承兑汇票而质押的银行承兑汇票 |
| 货币资金 | 410,330.62 | 专款专用账户而使用受限。 |
| 合计 | 85,920,368.01 | -- |

82、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 | 726,705.63 | 6.5249 | 4,741,681.57 |
| 欧元 | 299,538.13 | 8.025 | 2,403,793.49 |

| | | | |
|-------|-----------|--------|------------|
| 港币 | | | |
| | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 50,425.00 | 6.5249 | 329,018.08 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

(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

83、套期

不适用

84、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 |
|--|--------------|------|--------------|
| 即征即退增值税额 | 6,454,401.72 | 其他收益 | 6,454,401.72 |
| 2020 年度深圳市光明区 财政局区经济发展专项资金 | 3,000,000.00 | 其他收益 | 3,000,000.00 |
| 2020 年社保返还款 | 2,696,495.02 | 其他收益 | 2,696,495.02 |
| 深圳市工业和信息化局绿 色低碳第四批资助款 | 2,099,874.00 | 其他收益 | 2,099,874.00 |
| 重 2018N009 碳化硅 MOSFET 芯片和模块关键 技术研发资助 | 5,000,000.00 | 递延收益 | 2,000,000.00 |
| 2019 年深圳市科技创新 | 1,113,000.00 | 其他收益 | 1,113,000.00 |

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------|---------------|
| 委员会企业研发资助款 | | | |
| 2020 年深圳市光明区财政局第一批创新平台资助款 | 336,000.00 | 其他收益 | 336,000.00 |
| 深圳市光明区第一批企业员工适岗培训补贴 | 276,660.00 | 其他收益 | 276,660.00 |
| 2019 年度深圳市光明区财政才载体认定资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 企业稳岗补贴 | 121,385.65 | 其他收益 | 121,385.65 |
| 小升规奖励款 | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 个税手续费返还款 | 43,943.16 | 其他收益 | 43,943.16 |
| 厦门同安区工业和信息化局企业发展扶持资金 | 40,957.00 | 其他收益 | 40,957.00 |
| 2020 年富阳区开放型经济财政专项款 | 36,000.00 | 其他收益 | 36,000.00 |
| 2018 年深圳市第二批专利申请资助款 | 14,000.00 | 其他收益 | 14,000.00 |
| 2017 年厦门财政局货梯补助 | 204,900.00 | 递延收益 | 10,245.00 |
| 2018 年深圳市市场监督管理局第二批计算机软件著作权登记资助款 | 6,400.00 | 其他收益 | 6,400.00 |
| 2020 年杭州企业以工代训补贴款 | 6,169.08 | 其他收益 | 6,169.08 |
| 2019 年度江苏数字信息产业园发展有限公司产业扶持资金 | 2,300.00 | 其他收益 | 2,300.00 |
| 无锡市高技能人才公共实训服务中心第六批岗前培训补贴 | 300.00 | 其他收益 | 300.00 |
| 合计 | 21,712,785.63 | | 18,518,130.63 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

2020年度本集团不存在政府补助退回情况。

85、其他

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

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

不适用

6、其他

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 | |
| 厦门蓝海华腾电气有限公司 | 福建省厦门市 | 福建省厦门市 | 1.研发、生产、加工、销售：电气机械和器材(仅限其它合法设立的市场主体生产、加工)；2.经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录)，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；3.未涉及前置许可的其它经营项目 | 100.00% | | 投资设立 |
| 无锡蓝海华腾技术有限公司 | 江苏省无锡市 | 江苏省无锡市 | 软硬件技术开发；自动化控制系统、变频器、太阳能光伏设备、电气机械及器材、焊接设备、电子元器件的研发、技术服务、技术咨询、技术转让及销售；计算机系统集成；利用自有资金对外投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外) | 100.00% | | 投资设立 |
| 新余华腾投资管理有限公司 | 江西省新余市 | 江西省新余市 | 资产管理、企业投资、创业投资、投资管理、投资咨询(不含金融、证券、期货、保险业 | 60.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|----------------|--------|--------|--|--------|--|------------|
| | | | 务)、企业管理、项目投资策划、会议会展服务。 | | | |
| 山东蓝海华腾电气技术有限公司 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 电气设备、计算机软硬件、汽车电机控制器、电机、变频器、太阳能设备、水泵、焊机、加热装置、软启动器的技术开发、销售、技术服务；国内贸易代理；货物及技术进出口。 | 65.00% | | 投资设立 |
| 杭州蓝海永辰科技有限公司 | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 造纸机械设备、环保设备、计算机软硬件、化工原料及化工产品(除化学危险品及易制毒化学品)销售；环保设备、造纸机械设备技术研发,技术服务,技术成果转让；市政公用工程、环保工程、建筑工程、园林绿化工程、通信工程、钢结构工程、建筑装修装饰工程、地质灾害治理工程、建筑智能化工程、通信工程、电力管道工程、交通设施工程、污水处理工程、道路照明工程施工；货物进出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外,法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 杭州蓝海永辰科技有限公司 | 49.00% | 889,402.69 | | 4,164,154.27 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|--------------|----------------|----------------|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 杭州蓝海永辰科技有限公司 | 206,590,121.06 | 1,203,998.75 | 207,794,119.81 | 199,234,644.57 | 61,201.20 | 199,295,845.77 | 62,892,836.59 | 2,014,649.76 | 64,907,486.35 | 58,224,319.85 | | 58,224,319.85 |
|--------------|----------------|--------------|----------------|----------------|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--|---------------|

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|-------------|-------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 杭州蓝海永辰科技有限公司 | 62,492,977.42 | 1,815,107.54 | 1,815,107.54 | 43,193,612.06 | 9,415,647.45 | -801,231.55 | -801,231.55 | -64,312,765.56 |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------------|--------|--------|---------|--------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙） | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 新能源产业投资 | 21.37% | | 权益法 |
| 无锡华腾新能源技术有限公司 | 江苏省无锡市 | 江苏省无锡市 | 研究和试验发展 | | 65.00% | 权益法 |
| 深圳市华腾芯能创投合伙企业（有限合伙） | 深圳市光明区 | 深圳市光明区 | 投资 | 40.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| | 南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙） | 南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙） |
| 流动资产 | 17,194.58 | 296,979.51 |
| 非流动资产 | 34,700,000.00 | 34,700,000.00 |
| 资产合计 | 34,717,194.58 | 34,996,979.51 |
| 流动负债 | 0 | -6,000.00 |
| 负债合计 | 0 | -6,000.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 34,717,194.58 | 35,002,979.51 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 7,418,203.97 | 7,479,268.94 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 7,418,203.97 | 7,479,268.94 |
| 净利润 | -285,784.93 | -312,305,111.93 |
| 综合收益总额 | -285,784.93 | -312,305,111.93 |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**4、重要的共同经营**

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。由于本集团主要经营位于中国境内，主要业务以人民币计价结算，因此本集团所承担的外汇风险不重大。

(2) 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。由于本集团年初、年末及2020年度以浮动利率银行借款金额均为零，因此本集团所承担的利率风险不重大。

2、信用风险

2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收单位款项详见附注六、4之说明，由于上述公司应收款风险有别于按账龄作为信用风险特征，本集团作单独计提坏账准备。

3、流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行授信的使用情况进行监控并确保遵守综合授信协议。

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 | -- | -- | -- | -- |
| 1.以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产 | 38,594,804.80 | | | 38,594,804.80 |
| （二）应收款项融资 | | | 148,341,775.67 | 148,341,775.67 |
| （1）应收票据 | | | 148,341,775.67 | 148,341,775.67 |
| （三）其他权益工具 投资 | | | 35,500,000.00 | 35,500,000.00 |
| 持续以公允价值计量的 资产总额 | 38,594,804.80 | | 183,841,775.67 | 222,436,580.47 |
| 二、非持续的公允价 值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于集团持有的理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

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

不适用

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

对于不在活跃市场上交易的应收款项融资，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以集团按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

8、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

本集团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、应付票据、应付账款、其他应付款等。本集团不以公允价值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。

9、其他**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

4、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 |
|---------------|----------------------------|
| 杭州拓凡自动化设备有限公司 | 本公司之子公司杭州蓝海永辰科技有限公司股东控制的公司 |
| 杭州北辰轻工机械有限公司 | 杭州蓝海永辰科技有限公司原股东控制的公司 |
| 浙江北辰机械科技有限公司 | 杭州蓝海永辰科技有限公司原股东参股的公司 |
| 邵军尧 | 杭州蓝海永辰科技有限公司之股东 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|---------------|---------|----------|---------------|
| 杭州北辰轻工机械有限公司 | 纸机设备 | 13,236,580.53 | | | 21,056,858.41 |
| 杭州蓝海拓凡科技有限公司 | 纸机设备 | 5,513,946.90 | | | 115,044.25 |
| 浙江北辰机械科技有限公司 | 纸机设备 | 15,827,229.20 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 杭州蓝海拓凡科技有限公司 | 变频器等 | 6,026,386.73 | 2,584,724.23 |
| 杭州拓凡自动化设备有限公司 | 变频器等 | | 1,208,221.62 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

不适用

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|------------|------------|
| 邵军尧 | 房屋建筑物 | 255,500.00 | 255,500.00 |

关联租赁情况说明

(4) 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 |
|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 江西云威新材料有限公司 | 433,200.00 | 2020年01月02日 | 2021年12月16日 | 否 |

本公司作为被担保方
不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员人数 | 14.00 | 15.00 |
| 在本公司领取报酬人数 | 14.00 | 15.00 |
| 报酬总额（元） | 3,082,338.80 | 4,578,339.76 |

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|-----|------|------|----------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款： | | | | | |
| 杭州蓝海拓凡科技有限公司 | | | | 7,738.38 | 232.15 |
| 合计 | | | | 7,738.38 | 232.15 |
| 预付款项： | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|--|------------|-----------|--------------|--|
| 杭州北辰轻工机械有限公司 | | | | 7,399,422.42 | |
| 合 计 | | | | 7,399,422.42 | |
| 其他应收款： | | | | | |
| 杭州北辰轻工机械有限公司 | | 400,000.00 | 12,000.00 | | |
| 合 计 | | 400,000.00 | 12,000.00 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|-----|---------------|-----------|
| 应付账款： | | | |
| 杭州北辰轻工机械有限公司 | | 75,843.76 | |
| 杭州蓝海拓凡科技有限公司 | | 1,558,549.55 | |
| 浙江北辰机械科技有限公司 | | 11,620,439.00 | |
| 合 计 | | 13,254,832.31 | |
| 其他应付款： | | | 42,583.33 |
| 邵军尧 | | | 42,583.33 |
| 合同负债： | | | |
| 杭州蓝海拓凡科技有限公司 | | 276,731.52 | |
| 杭州北辰轻工机械有限公司 | | 11,543,226.80 | |
| 合 计 | | 11,819,958.32 | |

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

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

(1) 年末，合并范围内各公司为自身开具银行承兑汇票进行的财产质押担保情况如下：

| 金融机构 | 币种 | 担保票据金额 | 票据最后到期日 | 备注 |
|--------------------|-----|---------------|------------|--|
| 平安银行股份有限公司深圳时代金融支行 | 人民币 | 34,649,894.99 | 2021/05/28 | 以本集团其他货币资金3,955,690.22元、应收票据33,217,520.86元提供质押担保 |
| | 人民币 | 25,370,963.89 | 2021/03/24 | 以本集团其他货币资金7,611,289.17元提供质押担保 |
| 中国银行股份有限公司深圳布吉支行 | 人民币 | 258,991.00 | 2021/05/08 | 以本集团其他货币资金51,798.20元提供质押担保 |
| 宁波银行股份有限公司富阳支行 | 人民币 | 30,337,729.23 | 2021-06-25 | 以本集团理财产品33,594,804.80元提供质押担保 |
| 杭州银行股份有限公司富阳支行 | 人民币 | 5,000,000.00 | 2021-07-01 | 以本集团理财产品5,000,000.00元提供质押 |

| | | | | |
|-----|--|---------------|--|----|
| | | | | 担保 |
| 合 计 | | 95,617,579.11 | | |

(2) 截至2020年12月31日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.重大未决诉讼、仲裁等影响

①2019年11月20日，本公司向南京市建邺区人民法院提交民事起诉状，请求判令南京越博动力系统股份有限公司（以下简称“南京越博公司”）支付票据款人民币2,000万元以及利息7.49万元。2020年3月5日，本公司向深圳市宝安区人民法院提交民事起诉状，请求判令南京越博公司支付货款人民币23,867,076.74元及违约金。截止2020年12月31日，该单位应收账款余额为43,867,076.74元，根据该款项可回收性进行单独减值测试并单独计提坏账准备 21,933,538.37元。

②2019年6月24日，本公司向深圳市宝安区人民法院提交民事起诉状，请求判令深圳市沃博源科技有限公司（以下简称“深圳市沃博源公司”）返还预付货款人民币1,000万元、违约金110.83万元。截止2020年12月31日，该单位其他应收款余额为10,000,000.00元，根据该款项可回收性进行单独减值测试并单独计提坏账准备10,000,000.00元。

2.为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本集团为合并范围以外关联方提供担保情况，详见本附注十二、5“关联交易情况”之说明。

3.截至2020年12月31日，除上述事项外，本集团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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 15,534,150.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 15,534,150.00 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、关于控股股东、实际控制人一致行动关系到期解除说明

公司控股股东、实际控制人邱文渊先生、徐学海先生于2021年3月25日签署《声明》，声明双方在一致行动关系到期后自动终止，不再续签，一致行动关系于2021年3月25日到期。

截至本财务报表批准报出日止，邱文渊先生直接持有公司股份31,644,244股，占公司总股本15.21%，通过平潭蓝海华腾投资有限公司、平潭蓝海中腾投资有限公司间接控制的公司股份14,594,600股，占公司总股本7.02%，因此，邱文渊先生实际能控制的公司股份46,238,824股，占公司总股本22.23%。自公司成立以来，邱文渊先生为公司创始人之一，一直担任公司的董事长、总经理职务，其任职情况足以对公司的重大经营决策产生重大影响，并且邱文渊先生可以实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，因此自一致行动关系到期解除之日起，公司的控股股东、实际控制人由邱文渊先生、徐学海先生变更为邱文渊先生，实际控制公司股份的比例变更为22.23%。

截至本财务报表批准报出日止，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

(1) 公司与漳州市铭专电气技术有限公司（以下简称“漳州铭专”）在法院调解下，约定债务重组的相关事项。此前，漳州铭专欠本公司货款396,332.00元，违约金120,398.06元。为解决欠款的归还事宜，经妥善沟通后，公司同意免除漳州铭专违约金，并以260,000.00元金额支付货款。截止2020年12月31日，相应款项已收到，确认债务重组损失136,332.00元列于投资收益科目。

(2) 2020年3月26日，公司与广东亿鼎新能源汽车有限公司（以下简称“广东亿鼎”）签订和解协议，约定债务重组的相关事项。此前，广东亿鼎欠本公司货款97,440.00元，违约金9,243.94元。为解决欠款的归还事宜，经妥善沟通后，公司同意免除广东亿鼎违约金，并以20,000.00元及退回一台逆变器的方式支付货款。截止2020年12月31日，相应款项已收到，确认债务重组损失77,440.00元列于投资收益科目。

(3) 2020年5月，公司与东风特汽（十堰）专用车有限公司（以下简称“东风特汽”）签订和解协议，约定债务重组的相关事项。此前，东风特汽欠本公司货款12,801,067.80元。为解决欠款的归还事宜，经妥善沟通后，公司同意免除东风特汽3,010,000.00元，确认为债务重组损失3,010,000.00元。由于2019年12月31日该部分损失已全额单项计提坏账准备，所以年末确认为应收账款核销3,010,000.00元。

(4) 2020年10月27日，公司与东风重工（十堰）有限公司（以下简称“东风重工”）签订和解协议，约定债务重组的相关事项。此前，东风重工欠本公司货款3,543,481.22元，为解决欠款的归还事宜，经妥善沟通后，公司同意东风重工按1,543,900.00元支付货款，确认债务重组损失1,999,581.22元。由于2019年12月31日该部分损失已全额单项计提坏账准备，所以年末确认为应收账款核销1,999,581.22元。

(5) 公司与河南通宇新源动力有限公司（以下简称“河南通宇”）签订和解协议，约定债务重组相关事项。此前，河南通宇欠本公司货款8,354,350.00元，为解决欠款的归还事宜，经妥善沟通后，公司同意免除354,350.00元债务。截至2020年12月31日，公司收到河南通宇货款8,000,000.00元，确认债务重组损失354,350.00元。由于2019年12月31日该部分损失已全额单项计提坏账准备，所以年末确认为应收账款核销354,350.00元。

元。

截至2020年12月31日止，除上述事项外，本集团不存在其他应披露的其他重要事项。

3、资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

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 | 88,655,817.67 | 34.86% | 64,587,940.86 | 72.85% | 24,067,876.81 | 121,010,906.98 | 38.58% | 84,999,940.06 | 70.24% | 36,010,966.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 88,655,817.67 | 34.86% | 64,587,940.86 | 72.85% | 24,067,876.81 | 121,010,906.98 | 38.58% | 84,999,940.06 | 70.24% | 36,010,966.92 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 165,689,024.83 | 65.14% | 15,659,130.39 | 9.45% | 150,029,894.44 | 192,678,805.17 | 61.42% | 15,917,017.23 | 8.26% | 176,761,787.94 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：按账龄组合 | 165,689,024.83 | 65.14% | 15,659,130.39 | 9.45% | 150,029,894.44 | 192,678,805.17 | 61.42% | 15,917,017.23 | 8.26% | 176,761,787.94 |
| 合计 | 254,344,842.50 | | 80,247,071.25 | | 174,097,771.25 | 313,689,712.15 | | 100,916,957.29 | | 212,772,754.86 |

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 |
| 南京越博动力系统股份有限公司 | 43,867,076.74 | 21,933,538.37 | 50.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 深圳市五洲龙汽车股份有限公司 | 24,257,243.00 | 24,257,243.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 武汉英康汇通电气有限公司 | 6,626,000.00 | 6,626,000.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 深圳新沃运力汽车有限公司 | 3,724,139.00 | 3,724,139.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 扬子江汽车集团有限公司 | 3,186,100.00 | 3,186,100.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 重庆五洲龙新能源汽车有限公司 | 2,419,900.00 | 2,419,900.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 东风特汽（十堰）专用车有限公司 | 2,801,066.93 | 666,728.49 | 23.80% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 东风重工（十堰）有限公司 | 771,950.00 | 771,950.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 山东唐骏电动汽车有限公司 | 521,282.00 | 521,282.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 上海申龙客车有限公司 | 481,060.00 | 481,060.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 合计 | 88,655,817.67 | 64,587,940.86 | -- | -- |

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 |
| 1 年以内 | 123,822,124.66 | 3,714,663.74 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 23,981,763.07 | 2,398,176.31 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 6,934,604.03 | 1,386,920.81 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 5,369,188.44 | 2,684,594.22 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 532,846.60 | 426,277.28 | 80.00% |
| 5 年以上 | 5,048,498.03 | 5,048,498.03 | 100.00% |
| 合计 | 165,689,024.83 | 15,659,130.39 | -- |

确定该组合依据的说明：

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） | 123,822,124.66 |
| 1 至 2 年 | 31,920,159.47 |
| 2 至 3 年 | 44,556,181.37 |
| 3 年以上 | 54,046,377.00 |
| 3 至 4 年 | 28,168,218.37 |
| 4 至 5 年 | 20,388,467.60 |
| 5 年以上 | 5,489,691.03 |
| 合计 | 254,344,842.50 |

（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 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 84,999,940.06 | 1,002,342.00 | 8,990,882.17 | 12,423,459.03 | | 64,587,940.86 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 15,917,017.23 | -257,886.84 | | | | 15,659,130.39 |
| 合计 | 100,916,957.29 | 744,455.16 | 8,990,882.17 | 12,423,459.03 | | 80,247,071.25 |

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 |
|-----------------|--------------|--------|
| 东风特汽（十堰）专用车有限公司 | 6,564,125.75 | 银行存款 |
| 珠海银隆电器有限公司 | 1,396,806.42 | 银行承兑汇票 |
| 十堰洁城氢能汽车有限公司 | 258,000.00 | 银行存款 |
| 东风重工（十堰）有限公司 | 771,950.00 | 银行存款 |
| 合计 | 8,990,882.17 | -- |

注：本期坏账准备转回或收回原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性详见本财务报表附注五、12 应收账款之说明。

（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 | 12,423,459.03 |
|-----------|---------------|

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 |
|-----------------|--------|---------------|------|---------|-------------|
| 东方电气集团东风电机有限公司 | 销售款 | 7,059,527.81 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 东风特汽（十堰）专用车有限公司 | 销售款 | 3,010,000.00 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 东风重工（十堰）有限公司 | 销售款 | 1,999,581.22 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 河南通宇新源动力有限公司 | 销售款 | 354,350.00 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 合计 | -- | 12,423,459.03 | -- | -- | -- |

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 |
|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| 南京越博汽车电子有限公司 | 43,867,076.74 | 17.25% | 21,933,538.37 |
| 无锡蓝海华腾技术有限公司 | 33,671,690.91 | 13.24% | 2,227,211.21 |
| 深圳市五洲龙汽车有限公司电动车研发中心 | 24,257,243.00 | 9.54% | 24,257,243.00 |
| 厦门蓝海华腾电气有限公司 | 22,935,378.35 | 9.02% | 693,983.58 |
| 北京理工华创电动车技术有限公司 | 13,094,659.54 | 5.15% | 392,839.79 |
| 合计 | 137,826,048.54 | 54.20% | |

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 12,183,855.16 | 14,067,054.83 |
| 合计 | 12,183,855.16 | 14,067,054.83 |

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(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 | 2,040,347.00 | 1,966,750.00 |
| 备用金 | 742,768.11 | 652,218.09 |
| 往来款 | 8,349,092.50 | 11,084,372.57 |
| 其他 | 15,240,912.20 | 13,036,798.44 |
| 合计 | 26,373,119.81 | 26,740,139.10 |

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 | 1,285,499.11 | 11,387,585.16 | | 12,673,084.27 |
| 2020 年 1 月 1 日余额 在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 220,180.38 | 1,296,000.00 | | 1,516,180.38 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 1,505,679.49 | 12,683,585.16 | | 14,189,264.65 |

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） | 7,767,579.16 |
| 1 至 2 年 | 4,714,135.81 |
| 2 至 3 年 | 297,904.72 |
| 3 年以上 | 13,593,500.12 |
| 3 至 4 年 | 13,557,464.52 |
| 4 至 5 年 | 21,090.00 |
| 5 年以上 | 14,945.60 |
| 合计 | 26,373,119.81 |

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 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 11,387,585.16 | | 1,296,000.00 | | | 12,683,585.16 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,285,499.11 | | 220,180.38 | | | 1,505,679.49 |
| 合计 | 12,673,084.27 | | 1,516,180.38 | | | 14,189,264.65 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

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 |
|--------------|-------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 深圳市沃博源科技有限公司 | 其他 | 10,000,000.00 | 3-4 年 | 37.92% | 10,000,000.00 |
| 无锡蓝海华腾技 | 往来款 | 3,886,472.11 | 1 年以内 | 14.74% | 116,594.16 |

| | | | | | |
|----------------|-----|---------------|-------|--------|---------------|
| 术有限公司 | | | | | |
| 无锡蓝海华腾技术有限公司 | 往来款 | 3,999,570.74 | 1-2 年 | 15.17% | 399,957.07 |
| 深圳市炎瑞自动化科技有限公司 | 其他 | 2,592,000.00 | 1 年以内 | 9.83% | 1,296,000.00 |
| 唐山普林亿威科技有限公司 | 其他 | 1,982,264.52 | 3-4 年 | 7.52% | 1,387,585.16 |
| 深圳市腾鸿兴物业管理有限公司 | 押金 | 96,897.00 | 1 年以内 | 0.37% | 2,906.91 |
| 深圳市腾鸿兴物业管理有限公司 | 押金 | 70,000.00 | 2-3 年 | 0.27% | 14,000.00 |
| 深圳市腾鸿兴物业管理有限公司 | 押金 | 1,445,700.00 | 3-4 年 | 5.48% | 722,850.00 |
| 合计 | -- | 24,072,904.37 | -- | 91.28% | 13,939,893.30 |

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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 | 74,600,000.00 | | 74,600,000.00 | 59,600,000.00 | | 59,600,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,446,980.19 | 7,446,980.19 | | 7,446,980.19 | 7,446,980.19 | |
| 合计 | 82,046,980.19 | 7,446,980.19 | 74,600,000.00 | 67,046,980.19 | 7,446,980.19 | 59,600,000.00 |

(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 | | |
| 厦门蓝海华 腾电气有限 公司 | 45,000,000.0 0 | | | | | 45,000,000.0 0 | |
| 无锡蓝海华 腾技术有限 公司 | 8,000,000.00 | | | | | 8,000,000.00 | |
| 山东蓝海华 腾电气技术 有限公司 | 1,500,000.00 | | | | | 1,500,000.00 | |
| 杭州蓝海永 辰科技有限 公司 | 5,100,000.00 | | | | | 5,100,000.00 | |
| 新余华腾投 资管理有限 公司 | | 15,000,000.0 0 | | | | 15,000,000.0 0 | |
| 合计 | 59,600,000.0 0 | 15,000,000.0 0 | | | | 74,600,000.0 0 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 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 | 权益法 下确认 的投资 损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 南京瀚 谟新能 源产业 投资合 伙企业 (有限 合伙) | | | | | | | | | | | 7,446,98 0.19 |
| 小计 | | | | | | | | | | | 7,446,98 0.19 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|
| 合计 | | | | | | | | | | | 7,446,980.19 |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|

(3) 其他说明

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 | 315,158,795.97 | 208,895,551.45 | 293,001,329.17 | 192,744,055.72 |
| 其他业务 | 13,826,170.58 | 11,034,180.26 | 9,387,007.51 | 7,673,339.78 |
| 合计 | 328,984,966.55 | 219,929,731.71 | 302,388,336.68 | 200,417,395.50 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 本期发生额（收入） | 合计 |
|-----------|------|------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 中低压变频器 | | | 198,146,178.66 | 198,146,178.66 |
| 伺服驱动器 | | | 108,093,529.83 | 108,093,529.83 |
| 电动汽车电机控制器 | | | 8,919,087.48 | 8,919,087.48 |
| 合计： | | | 315,158,795.97 | 315,158,795.97 |

与履约义务相关的信息：

除少部分客户约定需要提前付款外，履约义务通常在产品交付并完成验收对账即视作达成，公司为履约义务的主要责任人，公司通常会根据客户的信用等级、风险评定给予一定的账期，到期收款；对部分客户采取预收货款方式。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -66,731,861.52 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -2,153.24 |
| 投资理财产品取得的收益（包含结构性存款） | 823,399.45 | |
| 其他 | -213,772.00 | |
| 合计 | 609,627.45 | -66,734,014.76 |

6、其他

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 | 422,616.76 | |
| 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) | 12,019,785.75 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,517,986.58 | |
| 债务重组损益 | -213,772.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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 | 244,804.80 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 8,990,882.17 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 640,582.42 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 43,943.16 | |
| 减: 所得税影响额 | 3,599,814.72 | |
| 少数股东权益影响额 | 405,588.40 | |
| 合计 | 19,661,426.52 | -- |

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 | 9.08% | 0.250 | 0.250 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.65% | 0.16 | 0.16 |

3、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

（2）同时按照境外会计准则与按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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人邱文渊先生签名的公司2020年年度报告文本。
- 二、载有公司负责人邱文渊先生、主管会计工作负责人樊鹏先生及会计机构负责人（会计主管人员）何西伟先生签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：深圳证券交易所、公司证券部。

深圳市蓝海华腾技术股份有限公司

2021年4月22日