



东方四通

NEEQ : 837120

江苏东方四通科技股份有限公司
Jiangsu Eastone Technology Co.,LTD



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



2020年6月，公司参加在上海新国际展览中心举办的“SEMICON”展会。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 10 |
| 第四节 | 重大事件 | 17 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 20 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 23 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 25 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 91 |

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人虞大力、主管会计工作负责人虞大力及会计机构负责人（会计主管人员）庞林辉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

1、未按要求披露的事项及原因

鉴于公司与客户所签署的保密协议，为更好地保护公司核心客户及相关信息，保持公司的市场竞争力，公司特申请在《2020年半年度报告》中豁免披露期末余额应收账款前五名的客户中有保密协议的单位名称。公司在披露所述信息时，使用客户一、客户二、客户三、客户四、客户五、客户六直接替代客户名称及相关单位名称，而相关财务数据按要求如实披露。

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|------------|--|
| 客户集中度较高的风险 | 2020年6月、2019年、2018年公司前五大客户销售额占总销售额的比例分别为56.63%、45.44%、45.43%，公司存在客户相对集中的风险。 |
| 下游行业波动的风险 | 公司产品主要应用于工业加热、热处理等自动控温系统，如金属真空熔炼、真空烧结及蓝宝石、单晶硅、多晶硅生长炉的功率控制领域。近年来，新材料、新能源的快速发展为企业提供了良好的发展契机，但是，新兴行业可能会因为产业政策、产品替代等因素出现较大波动。同时，新的生产工艺技术也有可能改变现有设备的使用状况。所以，公司有可能面临因下游行业的波动导致的市场风险。 |

| | |
|-------------------|--|
| 产品结构风险 | 相对而言，公司产品种类较为单一，产品应用集中于真空熔炼、真空烧结、晶体生长过程中的功率控制领域，较为单一的产品种类和较为集中的下游客户，不利于公司抵御行业调整等带来的风险。 |
| 应收账款余额较高不能及时收回的风险 | 报告期各期末，公司的应收账款余额较大，占资产总额的比例较高。截至2020年6月30日公司应收账款为11,298.34万元，占资产总额的比例为56.09%，如果客户出现经营不善、资金周转困难导致不能及时还款的情形，公司将面临发生坏账的风险。 |
| 实际控制人不当控制的风险 | 报告期末，公司实际控制人为虞三郎、虞大力、郁建华一家，虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力系虞三郎、郁建华之子，三人合计持股82.64%。同时虞三郎担任公司董事长，虞大力担任公司总经理，能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响。若公司实际控制人不能有效执行内控制度，利用其控股地位对公司经营管理进行不当控制，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |
| 本期重大风险因素分析： | <p>1、客户集中度较高的风险</p> <p>一方面持续落实研发创新、技术创新工作，促进公司产品系列品种不断丰富，拓展产品应用领域；另一方面加大国内外市场开拓力度，确保客户趋于多元化，提高抗风险能力，提升整体竞争实力。</p> <p>2、下游行业波动的风险</p> <p>一方面，公司将积极关注产业政策、下游市场供需情况的变化，根据实际情况及时调整经营策略；另一方面，围绕主产品系列展开技术储备、人才储备等，以提升公司应对宏观经济变化能力，提高企业应对市场变化发展能力。</p> <p>3、产品结构风险</p> <p>积极研发新产品，开拓子公司产品的市场占有率。</p> <p>4、应收账款余额较高不能及时收回的风险</p> <p>为应对该风险，公司制定了应收账款的催收制度，销售员及时掌握客户经营情况，定期与客户沟通，利用多种形式加强与客户间的联系和沟通；加强应收账款管理工作，及时进行账龄分析，每期期末，财务部组织相关人员进行讨论分析，制定应收账款收款计划，确保应收账款落实，以降低应收账款回收风险。</p> <p>5、实际控制人不当控制的风险</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>公司已通过建立法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为、防止控控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司将通过各项政策、法律法规的宣导、培训，提升控股股东的规范意识，督促其切实遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》等，忠诚履行职责。</p> |
|--|--|

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|--|
| 公司/本公司/东方四通 | 指 | 江苏东方四通科技股份有限公司 |
| 东盈电子 | 指 | 江苏东盈电子科技有限公司 |
| 江南科技 | 指 | 张家港市江南科技有限公司 |
| 东力有限合伙 | 指 | 张家港保税区东力企业管理合伙企业（有限合伙） |
| 股东大会 | 指 | 江苏东方四通科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 江苏东方四通科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江苏东方四通科技股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《票据法》 | 指 | 《中华人民共和国票据法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《江苏东方四通科技股份有限公司章程》 |
| 欧盟 CE 认证 | 指 | 在欧盟市场“CE”标志属强制性认证标志，以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求。 |
| 元（万元） | 指 | 人民币元（人民币万元） |
| 报告期 | 指 | 2020年1月1日至2020年6月30日 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|------------------------------------|
| 公司中文全称 | 江苏东方四通科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Jiangsu Eastone Technology Co.,Ltd |
| 证券简称 | 东方四通 |
| 证券代码 | 837120 |
| 法定代表人 | 虞大力 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-----------------------|
| 董事会秘书 | 巫李秀 |
| 联系地址 | 江苏省张家港市杨舍镇经济技术开发区（南区） |
| 电话 | 0512-58105985 |
| 传真 | 0512-58105996 |
| 电子邮箱 | jsdfst@zjgst.com |
| 公司网址 | www.zjgst.com |
| 办公地址 | 江苏省张家港市杨舍镇经济技术开发区（南区） |
| 邮政编码 | 215600 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2001年7月23日 |
| 挂牌时间 | 2016年5月16日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C制造业-C38电气机械和器材制造业-C382输配电及控制设备制造-C3823配电开关控制设备制造 |
| 主要业务 | 高频电源、开关电源及太阳能光伏电池单晶炉电源的高新技术产品研究及开发，机电设备、照明电器、电力产品、电子产品制造、销售；机电设备、电力产品、电子产品研发和技术服务及信息技术服务；太阳能发电。 |
| 主要产品与服务项目 | 高频电源、开关电源及太阳能光伏电池单晶炉电源的高新技术产品研究及开发，机电设备、照明电器、电力产品、电子产品制造、销售；机电设备、电力产品、电子产品研发和技术服务及信息技术服务；太阳能发电。 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 |
| 普通股总股本（股） | 58,080,000.00 |
| 优先股总股本（股） | 0.00 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 虞三郎、虞大力、郁建华 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（虞三郎、虞大力、郁建华） |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|-----------|--------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91320500730108523K | 否 |
| 金融许可证机构编码 | 无 | 否 |
| 注册地址 | 江苏省苏州市张家港市杨舍镇经济技术开发区（南区） | 否 |
| 注册资本（元） | 58,080,000.00 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------|
| 主办券商（报告期内） | 招商证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区福田街道福华一路 111 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 招商证券 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 81,325,742.42 | 50,612,190.40 | 60.68% |
| 毛利率% | 37.43% | 32.59% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 16,114,700.13 | 6,107,881.82 | 163.83% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 16,057,407.85 | 5,581,141.07 | 187.71% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 11.18% | 5.09% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 11.14% | 4.65% | - |
| 基本每股收益 | 0.28 | 0.11 | 154.55% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 201,436,824.29 | 195,447,944.35 | 3.06% |
| 负债总计 | 48,047,803.16 | 58,270,272.30 | -17.54% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 152,162,094.15 | 136,047,394.02 | 11.84% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.62 | 2.34 | 11.97% |
| 资产负债率%（母公司） | 21.41% | 24.62% | - |
| 资产负债率%（合并） | 23.85% | 29.81% | - |
| 流动比率 | 3.76 | 2.98 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|----------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,477,321.81 | -1,925,368.87 | -548.05% |
| 应收账款周转率 | 0.75 | 0.77 | - |
| 存货周转率 | 1.24 | 0.81 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 3.06% | -3.80% | - |
| 营业收入增长率% | 60.68% | -32.15% | - |
| 净利润增长率% | 181.96% | -55.31% | - |

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司是处于 C3823 配电开关控制设备制造行业的生产商，公司从事高精度高效大功率开关电源、中高频真空感应熔炼电源、调压器等电力电子产品的研发、生产及销售。公司是江苏省高新技术企业，公司始终坚持以技术创新作为企业发展的源动力，先后成立苏州市电力电子工程技术研究中心、江苏省企业研究生工作站；多次承担国家级火炬项目、省部级火炬项目、江苏省科技支撑计划等科研项目。

公司产品均为自主研发、生产，公司在高精度高效大功率开关电源(涉及蓝宝石炉电源、太阳能单晶炉电源)、中高频真空感应熔炼电源（用于碳化硅及半导体材料提纯，高温金属材料熔炼）、PWM 交流调压器等领域有丰富的行业经验和技術积累。公司拥有稳定的核心研发团队、关键业务技术、研发生产设备及相关经营资质等关键业务资源，能够根据客户需要和行业发展进行独立开发，实现新品开发和产品升级。

东方四通主要为蓝宝石提纯、太阳能硅提纯、高温合金材料熔炼、半导体材料提纯等企业提供高精度高效大功率开关电源、中高频真空熔炼电源等。公司凭借核心技术优势等赢得了蓝思科技股份有限公司、爱发科中北真空（沈阳）有限公司等客户的高度认可，在客户中形成了良好口碑，市场占有率在国内处于领先地位。子公司东盈电子主要产品为电能质量设备涉及有源滤波器 APF、静止无功发生器 SVG。在稀土、金属热处理行业我公司电能质量设备已形成一定的影响力，在部分地区医院、石化等场所成为指定供应品牌。子公司江南科技主要产品为新能源电动汽车控制装置，涉及电机控制器、车载充电器(AC/DC)、电源转换器（DC/DC）、充电桩等，其中产品电源转换器（DC/DC）已实现一定的业绩。

公司产品销售方式为直销，主要收入来源于公司产品的销售。公司经过多年的经营和发展，逐渐形成了稳定的销售模式、研发模式、盈利模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾

2020年上半年公司实现营业收入 8,132.57 万元，较上年同期增长 60.68%，主要原因系公司光伏电源大幅度增长所致。新冠疫情对整体市场有一定的影响，但光伏行业实现平价上网后，各企业抓紧复工复产，纷纷启动项目的投入，整个行业呈现蓬勃发展态势。归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 1,605.74 万元，较上年同期增长 187.71%，主要原因系本期营业收入增加所致；基本每股收益 0.28 元，较上年同期增长 154.55%，主要原因系本期营业收入增长影响净利润增长所致。

截止 2020 年 6 月 30 日，公司总资产为 20,143.68 万元，净资产为 15,338.90 万元。

2020 年上半年公司经营活动产生的现金流量净额为-1,247.73 万元，较上年同期下降 548.05%，主要原因系公司订单增加，购买商品和支付职工薪资增加所致。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立高效运作，保持良好的公司独立自主经营的能力，会计核算、财务管理及风险控制等各重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员、核心业务人员队伍稳定，客户资源稳定增长，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司各项经营计划稳步推进，经营管理规范，具有可持续经营能力，不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100.00 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

报告期内，公司主营业务、商业模式未有发生重大变化，公司所处行业未有发生重大变化，季节性、周期性特征不明显。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|--------|----------------|----------|---------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 11,755,629.48 | 5.84% | 24,504,757.63 | 12.54% | -52.03% |
| 应收票据 | 1,113,763.86 | 0.55% | 828,114.45 | 0.42% | 34.49% |
| 应收账款 | 112,983,350.05 | 56.09% | 90,161,226.59 | 46.13% | 25.31% |
| 存货 | 36,185,349.33 | 17.96% | 43,466,088.68 | 22.24% | -16.75% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|--------------|
| 固定资产 | 6,038,041.37 | 3.00% | 6,682,588.42 | 3.42% | -9.65% |
| 在建工程 | 9,067,499.68 | 4.50% | 8,573,871.36 | 4.39% | 5.76% |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 资产合计 | 201,436,824.29 | - | 195,447,944.35 | - | 3.06% |

项目重大变动原因：

| |
|--|
| <p>1、2020年6月30日货币资金较2019年12月31日余额减少了52.03%，主要系公司订单增加，购买商品和支付职工薪资增加，银行存款减少所致。</p> <p>2、2020年6月30日应收票据较2019年12月31日余额增加了34.49%，应收账款余额增加了25.31%，主要系给大客户铺垫资金信用额度的增加所致。</p> <p>3、2020年6月30日存货较2019年12月31日余额下降了16.75%。主要系库存商品减少，复工复产后客户集中提货所致。</p> <p>报告期末和期初，公司流动资产总额占公司总资产的比例分别为88.07%和87.44%，公司负债绝大部分为流动负债，资产负债率分别为23.85%和29.81%。公司流动资产的占比较高，表明公司资产流动性较强，偿债压力较小。</p> |
|--|

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|----------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 81,325,742.42 | - | 50,612,190.40 | - | 60.68% |
| 营业成本 | 50,885,314.81 | 62.57% | 34,119,589.60 | 67.41% | 49.14% |
| 毛利率 | 37.43% | - | 32.59% | - | - |
| 销售费用 | 3,852,293.65 | 4.74% | 3,680,437.48 | 7.27% | 4.67% |
| 管理费用 | 4,279,298.92 | 5.26% | 4,455,955.65 | 8.80% | -3.96% |
| 研发费用 | 2,943,849.93 | 3.62% | 2,026,516.21 | 4.00% | 45.27% |
| 财务费用 | -42,855.00 | -0.05% | -220,138.02 | -0.43% | 80.53% |
| 信用减值损失 | 56,803.28 | 0.07% | 124,639.19 | 0.25% | -54.43% |
| 资产减值损失 | - | - | - | - | - |
| 其他收益 | - | - | - | - | - |
| 投资收益 | 17,355.84 | 0.02% | 31,500.00 | 0.06% | -44.90% |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 18,988,503.86 | 23.35% | 6,293,720.55 | 12.44% | 201.71% |
| 营业外收入 | 67,402.68 | 0.08% | 620,400.00 | 1.23% | -89.14% |
| 营业外支出 | - | 0.00% | 705.00 | 0.00% | -100.00% |
| 净利润 | 16,211,349.08 | 19.93% | 5,749,577.04 | 11.36% | 181.96% |

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增长 60.68%，主要原因系公司光伏电源大幅度增长所致。
- 2、营业成本较上年同期增长 49.14%，主要原因系公司营业收入增长所致。
- 3、研发费用较上年同期增长 45.27%，主要原因系公司为了提高公司竞争力，加大了研发投入所致。
- 4、财务费用较上年同期增长 80.53%，主要原因系银行存款减少，利息收入减少所致
- 5、投资收益较上年同期下降 44.90%，主要原因系理财本金减少，导致投资收益减少。
- 6、营业利润较上年同期增长 201.71%，主要原因系公司营业收入增长所致。
- 7、营业外收入较上年同期下降 89.14%，主要原因系 2020 年收到的新三板企业所得税补助减少所致，2019 年收到新三板企业所得税补助为 62.04 万元。
- 8、营业外支出较上年同期下降 100.00%，主要原因系本期未发生营业外支出。
- 9、净利润本期较上年同期增长 181.96%，主要原因系公司营业收入增长所致。

3、现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,477,321.81 | -1,925,368.87 | -548.05% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -617,485.79 | 1,738,594.96 | -135.52% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -983,166.94 | - |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本报告期为-1,247.73 万元，比上年同期下降 548.05%，主要原因系公司订单增加，购买商品和支付职工薪资增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本报告期为-61.75 万元，比上年同期下降 135.52%，主要原因系购建固定资产增加了 67.49 万元及本期理财流入较上年多 234.00 万，流出较上年多 414.00 万所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本报告期为 0.00 万元，主要原因系本期公司未实施利润分配。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|------------------|
| 非流动资产处置损益 | - |
| 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） | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 67,402.68 |
| 非经常性损益合计 | 67,402.68 |

| | |
|---------------|-----------|
| 所得税影响数 | 10,110.40 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 57,292.28 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2017年财政部（财会【2017】22号）修订发布《企业会计准则第14号-收入》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年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。公司按规定于2020年1月1日起执行新收入准则。

本公司首次执行新收入准则不影响2020年1月1日的留存收益，仅涉及个别会计科目列报的调整，具体如下：

| 合并报表项目 | 2019年12月31日 | 影响金额 | 2020年1月1日 |
|--------|--------------|---------------|--------------|
| 负债： | | | |
| 合同负债 | | 3,635,139.77 | 3,635,139.77 |
| 预收款项 | 3,635,139.77 | -3,635,139.77 | |

（续）

| 母公司报表项目 | 2019年12月31日 | 影响金额 | 2020年1月1日 |
|---------|--------------|---------------|--------------|
| 负债： | | | |
| 合同负债 | | 3,507,199.77 | 3,507,199.77 |
| 预收款项 | 3,507,199.77 | -3,507,199.77 | |

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 与公司从事业务的 | 持有目的 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------|------|------|----------|------|------|-----|-----|------|-----|
| | | | | | | | | | |

| | | | 关联性 | | | | | | |
|--------------|-----|----------------|--------------|------------|-----------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 江苏东盈电子科技有限公司 | 子公司 | 电能质量电源研发、生产与销售 | 与公司主要业务同属电源类 | 满足公司战略发展需要 | 6,500,000 | 9,334,901.49 | 8,781,070.86 | 4,662,685.81 | 522,299.40 |
| 张家港市江南科技有限公司 | 子公司 | 车载充电机研发、生产与销售 | 与公司主要业务同属电源类 | 满足公司战略发展需要 | 5,000,000 | 15,215,833.25 | -3,028,914.14 | 2,379,188.15 | -175,828.25 |

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司重视公益事业，注重承担社会责任，在日常生产经营活动中，遵守法律法规、诚实守信、自觉履约、及时纳税，对公司全体股东和每位职工认真负责，接受政府和社会公众的监督，报告期内未出现任何违法违规的情况。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|---------------|------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务 | | |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 15,000,000.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | | |

注：公司于 2020 年 2 月 10 日召开第四届董事会第七次会议审议了《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》，预计公司向招商银行申请贷款不超过 1,500.00 万元。公司股东虞三郎、郁建华和虞大力为公司提供连带责任保证。截止 2020 年 6 月 30 日，本公司尚未使用该授信额度。

2020 年 2 月 26 日公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》，同意公司股东虞三郎、虞大力、郁建华为公司银行综合授信、贷款担保提供无偿担保，授信总额不超过 1,500.00 万元。

(三) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|------------|------|----------|-------------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016/5/16 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 不从事或参与公司竞争活动承诺 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/5/16 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 不从事或参与公司竞争活动承诺 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/5/16 | - | 挂牌 | 规范关联交易 | 规范关联交易的承诺 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/5/16 | - | 挂牌 | 规范关联交易 | 规范关联交易的承诺 | 正在履行中 |
| 公司 | 2016/12/28 | 2018/12/31 | 发行 | 募集资金使用承诺 | 不提前使用资金的承诺; 无对赌安排的承诺 | 已履行完毕 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/12/28 | 2017/1/18 | 发行 | 放弃优先认购权 | 放弃优先认购权的承诺 | 已履行完毕 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/12/28 | - | 发行 | 其他承诺 | 不存在被列入人民法院失信或被执行联合惩戒的承诺 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/12/28 | - | 发行 | 其他承诺 | 不存在被列入人民法院失信或被执行联合惩戒的承诺 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况:

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》和《关于规范关联交易承诺书》。

报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员如实履行以上承诺。

2、针对 2016 年 12 月公司启动的股票发行事项，公司出具了《不提前使用资金的承诺》、《无对赌安排的承诺》；公司现有股东出具了《放弃优先认购权的承诺》；公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《不存在被列入人民法院失信或被执行联合惩戒的承诺》等承诺。

报告期内，公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未发生有任何违背以上承诺的事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-----------|------|--------|--------------|----------|-------------------|
| 货币资金 | 流动资产 | 质押 | 891,492.00 | 0.44% | 为开立银行承兑汇票、保函缴存保证金 |
| 应收款项融资 | 流动资产 | 质押 | 1,245,877.22 | 0.62% | 为开立银行承兑汇票进行质押 |
| 总计 | - | - | 2,137,369.22 | 1.06% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

未对公司造成不良影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|-----------------|---------------|---------------|--------|------|---------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 18,479,987.00 | 31.82% | | 18,479,987.00 | 31.82% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,998,995.00 | 20.66% | | 11,998,995.00 | 20.66% |
| | 董事、监事、高管 | 13,198,987.00 | 22.73% | | 13,198,987.00 | 22.73% |
| | 核心员工 | - | - | | - | - |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 39,600,013.00 | 68.18% | | 39,600,013.00 | 68.18% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 36,000,023.00 | 61.98% | | 36,000,023.00 | 61.98% |
| | 董事、监事、高管 | 39,600,013.00 | 68.18% | | 39,600,013.00 | 68.18% |
| | 核心员工 | - | - | | - | - |
| 总股本 | | 58,080,000.00 | - | 0.00 | 58,080,000.00 | - |
| 普通股股东人数 | | 6 | | | | |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押或司法冻结股份数量 |
|----|------------------------|---------------|------|---------------|---------|---------------|--------------|------------------|
| 1 | 郁建华 | 19,200,126.00 | 0.00 | 19,200,126.00 | 33.06% | 14,400,098.00 | 4,800,028.00 | 0.00 |
| 2 | 虞三郎 | 14,399,945.00 | 0.00 | 14,399,945.00 | 24.79% | 10,799,962.00 | 3,599,983.00 | 0.00 |
| 3 | 虞大力 | 14,398,947.00 | 0.00 | 14,398,947.00 | 24.79% | 10,799,963.00 | 3,598,984.00 | 0.00 |
| 4 | 张家港保税区东力企业管理合伙企业（有限合伙） | 5,280,000.00 | 0.00 | 5,280,000.00 | 9.09% | 0.00 | 5,280,000.00 | 0.00 |
| 5 | 刘扬 | 4,799,982.00 | 0.00 | 4,799,982.00 | 8.27% | 3,599,990.00 | 1,199,992.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|----|---------------|---|---------------|---------|---------------|---------------|------|
| 合计 | 58,079,000.00 | - | 58,079,000.00 | 100.00% | 39,600,013.00 | 18,478,987.00 | 0.00 |
|----|---------------|---|---------------|---------|---------------|---------------|------|

普通股前十名股东间相互关系说明：

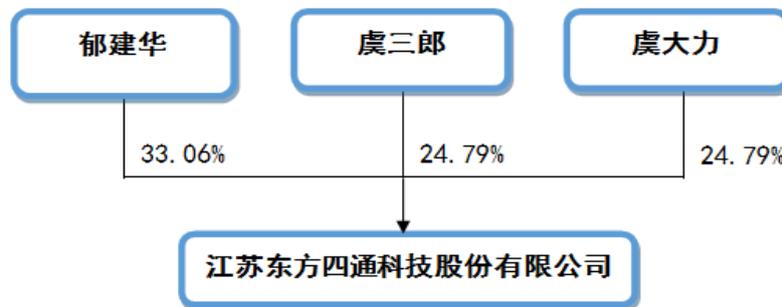
- 1、公司股东虞三郎与郁建华为夫妻关系，虞大力系虞三郎与郁建华之子；
- 2、公司股东虞大力、刘扬担任东力有限合伙的有限合伙人，分别持有 13,200.00 元、621,060.00 元出资份额，占东力有限合伙的总出资份额的比例分别为 0.13%、5.88%。
- 3、除此之外，其他股东之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东、实际控制人为虞三郎、虞大力、郁建华一家。郁建华直接持有公司 19,200,126.00 股，持股比例 33.06%；虞三郎直接持有公司 14,399,945.00 股，持股比例 24.79%；虞大力直接持有公司 14,398,947.00 股，持股比例 24.79%。郁建华、虞三郎、虞大力合计持股 82.64%。虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力系虞三郎、郁建华之子。因此，虞三郎、虞大力、郁建华能够控制股东大会作出决议；同时虞三郎任公司董事长、郁建华任董事、虞大力任公司董事、总经理，郁建华与虞三郎、虞大力可以控制公司的经营决策及发展方向，为公司的实际控制人。



虞三郎先生：1949 年 11 月生，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权。1978 年至 1984 年任张家港市特种变压器厂厂长；1985 年至 1987 年任张家港市电子公司技术开发科科长；1987 年至 1992 年任张家港市特种变压器厂厂长；1993 年至 2001 年任张家港市四通电子设备厂（2009 年 7 月 16 日注销）个人独资企业股东；2001 年至 2008 年任江苏东方四通科技有限公司董事长；2008 年至今任公司董事长。

虞大力先生：1976 年 1 月生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。1995 年至 2001 年任张家港市四通电子设备厂副总经理；2001 年至 2008 年任江苏东方四通科技有限公司总经理；2008 年至今任公司总经理。

郁建华女士：1951年3月生，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权。2008年至2015年11月担任公司监事，2015年11月3日起任公司董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|----------|----|----------|------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 虞三郎 | 董事、董事长 | 男 | 1949年11月 | 2018年11月2日 | 2021年11月1日 |
| 虞大力 | 董事、总经理 | 男 | 1976年1月 | 2018年11月2日 | 2021年11月1日 |
| 郁建华 | 董事 | 女 | 1951年3月 | 2018年11月2日 | 2021年11月1日 |
| 刘扬 | 董事、副总经理 | 男 | 1974年4月 | 2018年11月2日 | 2021年11月1日 |
| 巫李秀 | 董事、董事会秘书 | 女 | 1984年11月 | 2018年11月2日 | 2021年11月1日 |
| 蒋勇建 | 监事会主席 | 男 | 1977年6月 | 2018年11月2日 | 2021年11月1日 |
| 钱学锋 | 监事 | 男 | 1968年4月 | 2018年11月2日 | 2021年11月1日 |
| 许勇 | 监事 | 男 | 1977年3月 | 2018年11月2日 | 2021年11月1日 |
| 庞林辉 | 财务负责人 | 男 | 1973年5月 | 2018年11月2日 | 2021年11月1日 |
| 董事会人数: | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人为虞三郎、虞大力、郁建华一家，虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力系虞三郎、郁建华之子，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人之间无其它关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|----------|---------------|------|---------------|------------|------------|---------------|
| 郁建华 | 董事 | 19,200,126.00 | - | 19,200,126.00 | 33.06% | 0.00 | 0.00 |
| 虞三郎 | 董事长 | 14,399,945.00 | - | 14,399,945.00 | 24.79% | 0.00 | 0.00 |
| 虞大力 | 董事、总经理 | 14,398,947.00 | - | 14,398,947.00 | 24.79% | 0.00 | 0.00 |
| 刘扬 | 董事、副总经理 | 4,799,982.00 | - | 4,799,982.00 | 8.27% | 0.00 | 0.00 |
| 巫李秀 | 董事、董事会秘书 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 |
| 蒋勇建 | 监事会主席 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 |
| 钱学锋 | 监事 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|-----|-------|---------------|---|---------------|--------|------|------|
| 许 勇 | 监事 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 |
| 庞林辉 | 财务负责人 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | - | 52,799,000.00 | - | 52,799,000.00 | 90.91% | 0.00 | 0.00 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政管理人员 | 31 | 2 | | 33 |
| 财务人员 | 6 | | | 6 |
| 销售人员 | 20 | | | 20 |
| 技术人员 | 41 | 1 | | 42 |
| 生产人员 | 84 | 16 | 8 | 92 |
| 员工总计 | 182 | 19 | 8 | 193 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 3 | 3 |
| 本科 | 37 | 37 |
| 专科 | 39 | 40 |
| 专科以下 | 103 | 113 |
| 员工总计 | 182 | 193 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|---------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、注释、1 | 11,755,629.48 | 24,504,757.63 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、注释、2 | 1,113,763.86 | 828,114.45 |
| 应收账款 | 七、注释、3 | 112,983,350.05 | 90,161,226.59 |
| 应收款项融资 | 七、注释、4 | 8,860,277.22 | 9,156,784.80 |
| 预付款项 | 七、注释、5 | 2,196,233.86 | 1,453,446.34 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、注释、6 | 4,255,103.17 | 1,305,694.47 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、注释、7 | 36,185,349.33 | 43,466,088.68 |
| 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 | 七、注释、8 | 50,789.19 | 28,063.20 |
| 流动资产合计 | | 177,400,496.16 | 170,904,176.16 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、注释、9 | 6,038,041.37 | 6,682,588.42 |
| 在建工程 | 七、注释、10 | 9,067,499.68 | 8,573,871.36 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、注释、11 | 8,032,342.93 | 8,162,515.56 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、注释、12 | 898,444.15 | 957,452.85 |
| 其他非流动资产 | 七、注释、13 | | 167,340.00 |
| 非流动资产合计 | | 24,036,328.13 | 24,543,768.19 |
| 资产总计 | | 201,436,824.29 | 195,447,944.35 |
| 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 | 七、注释、14 | 2,696,262.00 | 3,965,927.30 |
| 应付账款 | 七、注释、15 | 32,941,207.55 | 39,043,107.97 |
| 预收款项 | 七、注释、16 | | 3,635,139.77 |
| 合同负债 | 七、注释、17 | 5,104,856.09 | |
| 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 | 七、注释、18 | 1,628,608.11 | 6,653,642.63 |
| 应交税费 | 七、注释、19 | 4,385,660.68 | 3,285,508.16 |
| 其他应付款 | 七、注释、20 | 462,967.75 | 258,097.00 |
| 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 | 七、注释、21 | | 589,024.70 |
| 流动负债合计 | | 47,219,562.18 | 57,430,447.53 |
| 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 | | | |
| 递延所得税负债 | 七、注释、12 | 828,240.98 | 839,824.77 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 828,240.98 | 839,824.77 |
| 负债合计 | | 48,047,803.16 | 58,270,272.30 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 七、注释、22 | 58,080,000.00 | 58,080,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、注释、23 | 5,182,437.89 | 5,182,437.89 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、注释、24 | 9,786,222.89 | 9,786,222.89 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、注释、25 | 79,113,433.37 | 62,998,733.24 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 152,162,094.15 | 136,047,394.02 |
| 少数股东权益 | | 1,226,926.98 | 1,130,278.03 |
| 所有者权益合计 | | 153,389,021.13 | 137,177,672.05 |
| 负债和所有者权益总计 | | 201,436,824.29 | 195,447,944.35 |

法定代表人：虞大力

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|--------------|---------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 11,387,604.10 | 23,261,206.98 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 1,113,763.86 | 783,114.45 |
| 应收账款 | 十四、注释、1 | 100,726,391.89 | 77,559,539.74 |
| 应收款项融资 | | 7,327,400.00 | 4,246,081.80 |
| 预付款项 | | 1,993,529.33 | 679,283.14 |

| | | | |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 十四、注释、1 | 10,683,809.26 | 8,448,901.45 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 29,982,541.10 | 34,694,835.18 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 163,215,039.54 | 149,672,962.74 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十四、注释、3 | 3,535,528.90 | 3,535,528.90 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 5,189,317.71 | 5,831,818.02 |
| 在建工程 | | 9,067,499.68 | 8,573,871.36 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 8,032,342.93 | 8,162,515.56 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,606,030.25 | 1,624,215.53 |
| 其他非流动资产 | | | 167,340.00 |
| 非流动资产合计 | | 27,430,719.47 | 27,895,289.37 |
| 资产总计 | | 190,645,759.01 | 177,568,252.11 |
| 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 | | 1,500,000.00 | |
| 应付账款 | | 28,734,894.82 | 29,193,708.76 |
| 预收款项 | | | 3,507,199.77 |
| 合同负债 | | 3,722,803.36 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,319,194.55 | 5,647,506.54 |
| 应交税费 | | 4,342,625.68 | 3,186,421.66 |
| 其他应付款 | | 364,370.71 | 745,203.00 |

| | | | |
|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | | 589,024.70 |
| 流动负债合计 | | 39,983,889.12 | 42,869,064.43 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 839,824.77 | 839,824.77 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 839,824.77 | 839,824.77 |
| 负债合计 | | 40,823,713.89 | 43,708,889.20 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 58,080,000.00 | 58,080,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 5,182,437.89 | 5,182,437.89 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 9,786,222.89 | 9,786,222.89 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 76,773,384.34 | 60,810,702.13 |
| 所有者权益合计 | | 149,822,045.12 | 133,859,362.91 |
| 负债和所有者权益总计 | | 190,645,759.01 | 177,568,252.11 |

法定代表人：虞大力

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|---------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 81,325,742.42 | 50,612,190.40 |
| 其中：营业收入 | 七、注释、26 | 81,325,742.42 | 50,612,190.40 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 62,411,397.68 | 44,474,609.04 |
| 其中：营业成本 | 七、注释、26 | 50,885,314.81 | 34,119,589.60 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、注释、27 | 493,495.37 | 412,248.12 |
| 销售费用 | 七、注释、28 | 3,852,293.65 | 3,680,437.48 |
| 管理费用 | 七、注释、29 | 4,279,298.92 | 4,455,955.65 |
| 研发费用 | 七、注释、30 | 2,943,849.93 | 2,026,516.21 |
| 财务费用 | 七、注释、31 | -42,855.00 | -220,138.02 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 123,223.12 | 240,590.59 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、注释、32 | 17,355.84 | 31,500.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、注释、33 | 56,803.28 | 124,639.19 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 18,988,503.86 | 6,293,720.55 |
| 加：营业外收入 | 七、注释、34 | 67,402.68 | 620,400.00 |
| 减：营业外支出 | 七、注释、35 | | 705.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 19,055,906.54 | 6,913,415.55 |
| 减：所得税费用 | 七、注释、36 | 2,844,557.46 | 1,163,838.51 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 16,211,349.08 | 5,749,577.04 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 16,211,349.08 | 5,749,577.04 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1. 少数股东损益 | | 96,648.95 | -358,304.78 |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------------|---------------------|
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 16,114,700.13 | 6,107,881.82 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5) 其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 16,211,349.08 | 5,749,577.04 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 16,114,700.13 | 6,107,881.82 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 96,648.95 | -358,304.78 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | 十五、注释、2 | 0.28 | 0.11 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.28 | 0.11 |

法定代表人：虞大力

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|---------------|---------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 十四、注释、4 | 73,945,301.17 | 43,519,833.73 |
| 减：营业成本 | 十四、注释、4 | 45,214,924.93 | 27,689,868.17 |
| 税金及附加 | | 459,677.27 | 400,904.68 |
| 销售费用 | | 3,236,763.72 | 3,043,483.71 |
| 管理费用 | | 3,755,746.75 | 4,455,955.65 |
| 研发费用 | | 2,754,759.99 | 1,171,749.72 |
| 财务费用 | | -36,994.05 | -212,358.51 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 114,892.79 | 231,721.28 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|----------------------|---------------------|
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十四、注释、5 | 17,355.84 | 31,500.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 121,235.17 | 20,977.72 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 18,699,013.57 | 7,022,708.03 |
| 加：营业外收入 | | 67,402.68 | 620,400.00 |
| 减：营业外支出 | | | 705.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 18,766,416.25 | 7,642,403.03 |
| 减：所得税费用 | | 2,803,734.04 | 1,137,923.14 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,962,682.21 | 6,504,479.89 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,962,682.21 | 6,504,479.89 |
| （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 | | 15,962,682.21 | 6,504,479.89 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.28 | 0.11 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.28 | 0.11 |

法定代表人：虞大力

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|---------------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| 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 | | 69,313,298.87 | 60,275,875.43 |
| 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 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 304,091.99 | 950.40 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、注释、37 | 2,616,131.28 | 2,483,385.43 |
| 经营活动现金流入小计 | | 72,233,522.14 | 62,760,211.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 56,583,683.14 | 35,741,075.32 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 13,459,118.75 | 11,325,325.67 |
| 支付的各项税费 | | 7,240,111.94 | 8,121,994.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、注释、37 | 7,427,930.12 | 9,497,184.95 |
| 经营活动现金流出小计 | | 84,710,843.95 | 64,685,580.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -12,477,321.81 | -1,925,368.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 22,340,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 118,838.37 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 20,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 22,458,838.37 | 20,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 736,324.16 | 61,405.04 |
| 投资支付的现金 | | 22,340,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 18,200,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 23,076,324.16 | 18,261,405.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -617,485.79 | 1,738,594.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 2,117,098.06 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 2,117,098.06 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 3,100,265.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 3,100,265.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -983,166.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 34,058.11 | -148,091.91 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -13,060,749.49 | -1,318,032.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 23,924,886.97 | 16,351,789.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 10,864,137.48 | 15,033,756.25 |

法定代表人：虞大力

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|---------------------------|----|-----------------------|----------------------|
| 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 | | 56,737,797.74 | 51,159,856.47 |
| 收到的税费返还 | | 304,091.99 | 950.40 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,733,376.82 | 1,748,340.82 |
| 经营活动现金流入小计 | | 58,775,266.55 | 52,909,147.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 44,465,590.47 | 28,886,416.74 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 11,583,727.10 | 7,842,934.01 |
| 支付的各项税费 | | 6,940,556.81 | 8,041,634.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 7,381,583.90 | 9,238,806.59 |
| 经营活动现金流出小计 | | 70,371,458.28 | 54,009,791.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -11,596,191.73 | -1,100,643.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 22,340,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 118,838.37 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 20,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 22,458,838.37 | 20,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 640,973.45 | |
| 投资支付的现金 | | 22,340,000.00 | |
| 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 | | | 18,200,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 22,980,973.45 | 18,200,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -522,135.08 | 1,800,000.00 |
| 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 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 100,955.52 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 100,955.52 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -100,955.52 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 34,058.11 | -148,091.91 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -12,185,224.22 | 551,264.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 22,681,336.32 | 13,688,053.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 10,496,112.10 | 14,239,318.06 |

法定代表人：虞大力

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|-----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (一) |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(一) 2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(简称“新收入准则”)，公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。

(二) 报表项目注释

江苏东方四通科技股份有限公司
2020年6月30日财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏东方四通股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由张家港市东方四通科技有限公司(以下简称“有限公司”)整体变更设立的股份有限公司。有限公司于2001年1月注册成立,于2008年11月整体变更为股份有限公司,股份总额800万股,每股面值1元,注册资本、实收资本(股本)800万元。

2017年2月,由李晓娟以货币1,160万元认购新增股份80万股。增资后,本公司的注册资本、实收资本(股本)变更为880万元。

2017年4月,公司以股本880万股为基数,向全体股东每10股送红股20股。送股后,本公司的注册资本、实收资本(股本)变更为2,640万元。

2017年9月,公司以股本2,640万股为基数,向全体股东每10股送红股8股,同时以资本公积向全体股东每10股转增4股。送转股后,本公司的注册资本、实收资本(股本)变更为5,808万元。

本公司股份于2016年5月16日起在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券代码837120,证券简称:东方四通。

本公司的统一社会信用代码:91320500730108523K

本公司法定代表人:虞大力

公司注册地:张家港市杨舍镇张家港经济开发区(南区)

(二) 公司业务性质和主要经营活动

经营范围:高频电源、开关电源及太阳能光伏电池单晶炉电源的高新技术产品研发及开发,机电设备、照明电器、电力产品、电子产品制造、销售;机电设备、电力产品、电子产品研究和技术服务及信息技术服务;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);太阳能发电。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年8月20日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共2户,具体包括:

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|--------------|-------|----|---------|----------|
| 江苏东盈电子科技有限公司 | 控股子公司 | 1 | 65.00 | 65.00 |
| 张家港市江南科技有限公司 | 控股子公司 | 1 | 51.00 | 51.00 |

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

三、 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。除某些金融工具和投资性房地产外，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

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，因此，本公司财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年 1~6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

五、 重要会计政策和会计估计

1、 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 日止为一个会计年度，本报告期为 2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日。

2、 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。

3、 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。

4、 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。

（2） 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、5“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、14“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。

5、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。

(2) 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、14“长期股权投资”或本附注五、9“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、14“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。

6、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、14“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。

7、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。

8、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，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③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。

（3） 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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

9、 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。

（2） 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。

（3） 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。

（4） 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。

（5） 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。

（6） 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。

（7） 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。

10、 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，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2） 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。

（3） 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。

（4） 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。

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

①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 | 计提方法 |
|--------|---|-------------------------------------|
| 银行承兑汇票 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力极强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 由应收账款结算产生的商业承兑汇票。出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险 | 按结算的应收账款计提方法预期计量坏账准备 |

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，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款项和租赁应收款，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司参考以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，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 |
|-------|----------------------|
| 应收账款： | |
| 组合 1 | 本组合为单项计提的应收款项为特征。 |
| 组合 2 | 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 |
|------|---------------------------|
| 组合 1 | 本组合为日常经常活动中应收取的往来款等为特征。 |
| 组合 2 | 本组合为日常经常活动中的备用金等无风险款项为特征。 |

11、 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和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、9“金融工具”及附注五、10“金融资产减值”。

12、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

（2） 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。

（3） 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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类

似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、 持有待售资产和处置组

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。

14、 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五、9“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

（2） 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。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在

与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本附注五、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。

15、 投资性房地产

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五、21“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。

16、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 平均年限法 | 5-10 | 5.00 | 9.50-19.00 |
| 运输工具 | 平均年限法 | 4-5 | 5.00 | 19.00-23.75 |
| 电子设备 | 平均年限法 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 其他设备 | 平均年限法 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

（4） 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

（5） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、 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、21“长期资产减值”。

18、 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；购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。

19、 无形资产

(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。

| 项 目 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 |
| 专利权 | 5 | 直线法 |

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。

(2) 研究与开发支出

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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、21“长期资产减值”。

20、 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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、 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。

22、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。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。

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）。

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。

23、 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。

24、 收入

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

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

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了各项因素的基础上，根据公司的不同业务模式，收入确认时点如下：

(1) 客户直接上门提货的产品销售，客户将产品装车后出厂区大门时确认收入。

(2) 对客户要求送货上门的产品销售，将产品送到客户指定的地点，并经客户验收无误后确认收入，该种情形下运输业务发生在转移商品控制权之前不构成单项履约义务，运输服务和商品销售收入作为一个整体确认为主营业务收入。

(3) 出口产品销售：公司根据合同约定的结算方式不同，报关离港或货物运抵至客户指定地点客户收货时确认收入。

25、 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。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。

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。

26、 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。

(2) 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。

（3） 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。

（4） 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、清偿负债同时进行时，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。

27、 租赁

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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、重要会计政策、会计估计的变更

2017年财政部（财会【2017】22号）修订发布《企业会计准则第14号-收入》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年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。公司按规定于2020年1月1日起执行新收入准则。

本公司首次执行新收入准则不影响2020年1月1日的留存收益，仅涉及个别会计科目列报的调整，具体如下：

| 合并报表项目 | 2019年12月31日 | 影响金额 | 2020年1月1日 |
|--------|--------------|---------------|--------------|
| 负债： | | | |
| 合同负债 | | 3,635,139.77 | 3,635,139.77 |
| 预收款项 | 3,635,139.77 | -3,635,139.77 | |

(续)

| 母公司报表项目 | 2019年12月31日 | 影响金额 | 2020年1月1日 |
|---------|-------------|------|-----------|
| 负债： | | | |

| 母公司报表项目 | 2019年12月31日 | 影响金额 | 2020年1月1日 |
|---------|--------------|---------------|--------------|
| 合同负债 | | 3,507,199.77 | 3,507,199.77 |
| 预收款项 | 3,507,199.77 | -3,507,199.77 | |

六、 税项

1、 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-------------|
| 增值税 | 以销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 13% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |

不同纳税主体所得税税率说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 江苏东方四通科技股份有限公司 | 15% |
| 江苏东盈电子科技有限公司 | 20% |
| 张家港市江南科技有限公司 | 25% |

2、 税收优惠及批文

2018年，公司继续取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201732002783，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。本报告期内执行15%的企业所得税优惠税率。

子公司江苏东盈电子科技有限公司符合小型微利企业标准，2019年依据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）享受企业所得税优惠政策，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 89,708.29 | 33,576.63 |
| 银行存款 | 10,774,429.19 | 23,890,918.11 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 其他货币资金 | 891,492.00 | 580,262.89 |
| 合 计 | 11,755,629.48 | 24,504,757.63 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其中因抵押、质押或冻结等对使用受限制的货币资金明细如下：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 891,492.00 | 405,116.85 |
| 保函保证金 | | 174,753.81 |
| 合 计： | 891,492.00 | 579,870.66 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | | |
| 商业承兑汇票 | 1,125,014.00 | 841,024.70 |
| 小 计 | 1,125,014.00 | 841,024.70 |
| 减：坏账准备 | 11,250.14 | 12,910.25 |
| 合 计 | 1,113,763.86 | 828,114.45 |

(2) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的商业承兑汇票。

(3) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收票据 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,125,014.00 | 100.00 | 11,250.14 | 1.00 | 1,113,763.86 |
| 其中：商业承兑汇票 | 1,125,014.00 | 100.00 | 11,250.14 | 1.00 | 1,113,763.86 |
| 合 计 | 1,125,014.00 | — | 11,250.14 | — | 1,113,763.86 |

(续)

| 类 别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收票据 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 841,024.70 | 100.00 | 12,910.25 | 1.54 | 828,114.45 |
| 其中：商业承兑汇票 | 841,024.70 | 100.00 | 12,910.25 | 1.54 | 828,114.45 |
| 合 计 | 841,024.70 | — | 12,910.25 | — | 828,114.45 |

(4) 坏账准备的情况

| 类 别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------|-----------|--------|----------|-------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 商业承兑汇票 | 12,910.25 | | 1,660.11 | | 11,250.14 |
| 合 计 | 12,910.25 | | 1,660.11 | | 11,250.14 |

3、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账 龄 | 期末余额 |
|--------|----------------|
| 1年以内 | 106,243,332.38 |
| 1至2年 | 6,854,048.32 |
| 2至3年 | 558,273.18 |
| 3至4年 | 2,166,430.95 |
| 4至5年 | 520,055.20 |
| 5年以上 | 2,718,184.80 |
| 小 计 | 119,060,324.83 |
| 减：坏账准备 | 6,076,974.78 |
| 合 计 | 112,983,350.05 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别 | 期末余额 | | | | |
|---------------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中： | | | | | |

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|-----------|--------------|-------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 119,060,324.83 | 100.00 | 6,076,974.78 | 5.10 | 112,983,350.05 |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 1年以内 | 106,243,332.38 | 89.23 | 1,062,470.87 | 1.00 | 105,180,861.51 |
| 1-2年 | 6,854,048.32 | 5.76 | 685,404.83 | 10.00 | 6,168,643.49 |
| 2-3年 | 558,273.18 | 0.47 | 111,654.64 | 20.00 | 446,618.54 |
| 3-4年 | 2,166,430.95 | 1.82 | 1,083,215.48 | 50.00 | 1,083,215.47 |
| 4-5年 | 520,055.20 | 0.44 | 416,044.16 | 80.00 | 104,011.04 |
| 5年以上 | 2,718,184.80 | 2.28 | 2,718,184.80 | 100.00 | |
| 合 计 | 119,060,324.83 | — | 6,076,974.78 | — | 112,983,350.05 |

(续)

| 类 别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 96,406,057.35 | 100.00 | 6,244,830.76 | 6.48 | 90,161,226.59 |
| 其中：按账龄组合计提 | | | | | |
| 1年以内 | 77,618,180.73 | 80.51 | 776,181.81 | 1.00 | 76,841,998.92 |
| 1-2年 | 11,632,206.22 | 12.07 | 1,163,220.62 | 10.00 | 10,468,985.60 |
| 2-3年 | 1,818,289.45 | 1.89 | 363,657.89 | 20.00 | 1,454,631.56 |
| 3-4年 | 2482,470.95 | 2.58 | 1,241,235.48 | 50.00 | 1,241,235.47 |
| 4-5年 | 771,875.20 | 0.80 | 617,500.16 | 80.00 | 154,375.04 |
| 5年以上 | 2,083,034.80 | 2.15 | 2,083,034.80 | 100.00 | |
| 合 计 | 96,406,057.35 | — | 6,244,830.76 | — | 90,161,226.59 |

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 106,243,332.38 | 1,062,470.87 | 1.00 |
| 1-2 年 | 6,854,048.32 | 685,404.83 | 10.00 |
| 2-3 年 | 558,273.18 | 111,654.64 | 20.00 |
| 3-4 年 | 2,166,430.95 | 1,083,215.48 | 50.00 |
| 4-5 年 | 520,055.20 | 416,044.16 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,718,184.80 | 2,718,184.80 | 100.00 |
| 合 计 | 119,060,324.83 | 6,076,974.78 | 5.10 |

(3) 坏账准备的情况

| 类 别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|------------|---------------|----------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销 或核 销 | 其他 变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,244,830.76 | | 167,855.98 | | | 6,076,974.78 |
| 合 计 | 6,244,830.76 | | 167,855.98 | | | 6,076,974.78 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 79,045,043.7 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 66.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 790,450.45 元。

| 单位名称 | 与公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期 末余额合计数的 比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 客户一 | 非关联方 | 56,434,952.50 | 1 年以内 | 47.40 | 564,349.53 |
| 客户二 | 非关联方 | 7,605,766.50 | 1 年以内 | 6.39 | 76,057.67 |
| 客户三 | 非关联方 | 5,918,146.00 | 1 年以内 | 4.97 | 59,181.46 |
| 客户四 | 非关联方 | 5,726,178.79 | 1 年以内 | 4.81 | 57,261.79 |
| 客户五 | 非关联方 | 3,360,000.00 | 1 年以内 | 2.82 | 33,600.00 |
| 合 计 | —— | 79,045,043.79 | —— | 66.39 | 790,450.45 |

4、 应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 8,860,277.22 | 9,156,784.80 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 8,860,277.22 | 9,156,784.80 |
|-----|--------------|--------------|

(2) 应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

| 项 目 | 期初余额 | | 本期变动 | | 期末余额 | |
|--------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|
| | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 |
| 商业承兑汇票 | 9,156,784.80 | | 296,507.58 | | 8,860,277.22 | |
| 合 计 | 9,156,784.80 | | 296,507.58 | | 8,860,277.22 | |

(3) 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司以银行承兑汇票 1,245,877.22 元作为质押对外开具银行承兑汇票。

(4) 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,980,383.46 | 90.17 | 1,300,465.23 | 89.47 |
| 1 至 2 年 | 215,265.40 | 9.80 | 46,377.96 | 3.20 |
| 2 至 3 年 | | | 28,807.59 | 1.98 |
| 3 年以上 | 585.00 | 0.03 | 77,795.56 | 5.35 |
| 合 计 | 2,196,233.86 | 100.00 | 1,453,446.34 | 100.00 |

(2) 期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(3) 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期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,104,112.28 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 50.27%。

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) | 未结算原因 |
|-----------------|------------|---------------|---------------------|-------|
| 优仪半导体设备(上海)有限公司 | 302,660.00 | 1 年以内 | 13.78 | 预付货款 |
| 无锡天贝软件科技有限公司 | 284,000.00 | 1 年以内/1 至 2 年 | 12.93 | 预付货款 |
| 无锡华达电工材料有限公司 | 202,555.28 | 1 年以内 | 9.22 | 预付货款 |
| 苏州宝龙电机有限公司 | 200,000.00 | 1 年以内 | 9.11 | 预付货款 |

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) | 未结算原因 |
|--------------|--------------|------|--------------------|-------|
| 绍兴上虞江盛铜业有限公司 | 114,897.00 | 1年以内 | 5.23 | 预付货款 |
| 合计 | 1,104,112.28 | | 50.27 | |

6、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,255,103.17 | 1,305,694.47 |
| 合计 | 4,255,103.17 | 1,305,694.47 |

(1) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|--------|--------------|
| 1年以内 | 3,642,729.83 |
| 1至2年 | 718,267.37 |
| 2至3年 | 200.00 |
| 3至4年 | 1,821.00 |
| 4至5年 | 6,447.56 |
| 5年以上 | 16,530.00 |
| 小计 | 4,385,995.76 |
| 减：坏账准备 | 130,892.59 |
| 合计 | 4,255,103.17 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 保证金 | 700,000.00 | 745,000.00 |
| 备用金 | 315,000.00 | 477,374.25 |
| 员工借款 | 70,000.00 | 100,000.00 |
| 往来款、预付款等 | 3,300,995.76 | 1,500.00 |
| 小计 | 4,385,995.76 | 1,323,874.25 |
| 减：坏账准备 | 130,892.59 | 18,179.78 |
| 合计 | 4,255,103.17 | 1,305,694.47 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 期初余额 | 18,179.78 | | | 18,179.78 |
| 期初余额在本期： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提 | 112,712.81 | | | 112,712.81 |
| 本年转回 | | | | |
| 本年转销 | | | | |
| 本年核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 130,892.59 | | | 130,892.59 |

④坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|-----------|------------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账 | 18,179.78 | 112,712.81 | | | | 130,892.59 |
| 合计 | 18,179.78 | 112,712.81 | | | | 130,892.59 |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|-----------------------------|------|--------------|---------|---------------------|-----------|
| 江苏励腾建设集团有限公司 | 往来款 | 1,798,000.00 | 1 年以内 | 40.99 | 17,980.00 |
| 张家港市清理建设领域拖欠工程款和农民工工资工作领导小组 | 保证金 | 600,000.00 | 1 至 2 年 | 13.68 | 60,000.00 |
| 河南恒远恒山工业有限公司 | 往来款 | 220,800.00 | 1 年以内 | 5.03 | 2,208.00 |
| 国网江苏省电力有限公司张家港市供电分公司 | 往来款 | 183,296.07 | 1 年以内 | 4.18 | 1,832.96 |
| 张家港市森融建材有限公司 | 预付款 | 114,846.88 | 1 年以内 | 2.62 | 1,148.47 |

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|--------------|----|---------------------------------|--------------|
| 合 计 | —— | 2,916,942.95 | —— | 66.50 | 83,169.43 |

备注：以上单位均不是关联方。

7、存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 16,086,512.37 | 542,602.01 | 15,543,910.36 |
| 在产品 | 6,895,617.79 | | 6,895,617.79 |
| 库存商品 | 10,291,158.86 | 573,321.70 | 9,717,837.16 |
| 发出商品 | 3,820,306.84 | | 3,820,306.84 |
| 委托加工物资 | | | |
| 自制半成品 | 207,677.18 | | 207,677.18 |
| 合 计 | 37,301,273.04 | 1,115,923.71 | 36,185,349.33 |

(续)

| 项 目 | 期初余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 18,189,172.20 | 542,602.01 | 17,646,570.19 |
| 在产品 | 7,868,846.98 | | 7,868,846.98 |
| 库存商品 | 15,480,289.64 | 573,321.70 | 14,906,967.94 |
| 发出商品 | 2,780,749.77 | | 2,780,749.77 |
| 委托加工物资 | 9,278.87 | | 9,278.87 |
| 自制半成品 | 253,674.93 | | 253,674.93 |
| 合 计 | 44,582,012.39 | 1,115,923.71 | 43,466,088.68 |

(2) 存货跌价准备

| 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 | 542,602.01 | | | | | 542,602.01 |
| 库存商品 | 573,321.70 | | | | | 573,321.70 |

| 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 | |
| 合 计 | 1,115,923.71 | | | | | 1,115,923.71 |

8、其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|-----------|
| 增值税留抵扣额 | 50,789.19 | 28,063.20 |
| 合 计 | 50,789.19 | 28,063.20 |

9、固定资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 6,038,041.37 | 6,682,588.42 |
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 6,038,041.37 | 6,682,588.42 |

(1) 固定资产

① 固定资产情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合 计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1、期初余额 | 9,211,346.93 | 4,857,295.86 | 6,863,767.96 | 1,586,334.83 | 1,784,291.30 | 24,303,036.88 |
| 2、本期增加金额 | | 242,695.84 | | | | 242,695.84 |
| (1) 购置 | | 242,695.84 | | | | 242,695.84 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 4、期末余额 | 9,211,346.93 | 5,099,991.70 | 6,863,767.96 | 1,586,334.83 | 1,784,291.30 | 24,545,732.72 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1、期初余额 | 5,585,365.01 | 3,836,661.20 | 5,497,790.37 | 990,116.07 | 1,710,515.81 | 17,620,448.46 |
| 2、本期增加金额 | 221,072.28 | 143,782.78 | 391,269.69 | 120,795.86 | 10,322.28 | 887,242.89 |
| (1) 计提 | 221,072.28 | 143,782.78 | 391,269.69 | 120,795.86 | 10,322.28 | 887,242.89 |
| 3、本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4、期末余额 | 5,806,437.29 | 3,980,443.98 | 5,889,060.06 | 1,110,911.93 | 1,720,838.09 | 18,507,691.35 |
| 三、减值准备 | | | | | | |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合 计 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 1、期初余额 | | | | | | |
| 2、本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4、年末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 3,404,909.64 | 1,119,547.72 | 974,707.90 | 475,422.90 | 63,453.21 | 6,038,041.37 |
| 2、期初账面价值 | 3,625,981.92 | 1,020,634.66 | 1,365,977.59 | 596,218.76 | 73,775.49 | 6,682,588.42 |

10、 在建工程

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 9,067,499.68 | 8,573,871.36 |
| 合 计 | 9,067,499.68 | 8,573,871.36 |

(1) 在建工程

①在建工程情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 生产车间一 | 2,265,936.24 | | 2,265,936.24 | 2,084,697.30 | | 2,084,697.30 |
| 生产车间二 | 6,801,563.44 | | 6,801,563.44 | 6,489,174.06 | | 6,489,174.06 |
| 合 计 | 9,067,499.68 | | 9,067,499.68 | 8,573,871.36 | | 8,573,871.36 |

②重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称 | 预算数(万元) | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------|----------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 生产车间一 | 799.00 | 28.41 | 建设中 | | | | 自筹 |
| 生产车间二 | 1,644.00 | 41.36 | 建设中 | | | | 自筹 |
| 合 计 | 2,443.00 | —— | —— | | | | —— |

11、 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 土地使用权 | 专利权 | 合 计 |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、期初余额 | 12,360,586.82 | 1,500,000.00 | 13,860,586.82 |

| 项 目 | 土地使用权 | 专利权 | 合 计 |
|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 2、本期增加金额 | | | |
| (1) 购置 | | | |
| (2) 内部研发 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 失效且终止确认的部分 | | | |
| 4、期末余额 | 12,360,586.82 | 1,500,000.00 | 13,860,586.82 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1、期初余额 | 4,198,071.26 | 1,500,000.00 | 5,698,071.26 |
| 2、本期增加金额 | 130,172.63 | | 130,172.63 |
| (1) 计提 | 130,172.63 | | 130,172.63 |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 失效且终止确认的部分 | | | |
| 4、期末余额 | 4,328,243.89 | 1,500,000.00 | 5,828,243.89 |
| 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 | 8,032,342.93 | | 8,032,342.93 |
| 2、期初账面价值 | 8,162,515.56 | | 8,162,515.56 |

12、 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明细

| 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 |
| 信用减值准备 | 6,219,117.51 | 870,550.14 | 6,043,496.18 | 929,558.84 |
| 资产减值准备 | 185,960.05 | 27,894.01 | 185,960.05 | 27,894.01 |

| 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 |
| 合 计 | 6,405,077.56 | 898,444.15 | 6,229,456.23 | 957,452.85 |

(2) 未经抵销的递延所得负债

| 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 |
| 无形资产公允价值差额 | 5,521,606.53 | 828,240.98 | 5,598,831.81 | 839,824.77 |
| 合 计 | 5,521,606.53 | 828,240.98 | 5,598,831.81 | 839,824.77 |

13、 其他非流动资产

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------|------|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程设备 | | | | 167,340.00 | | 167,340.00 |
| 合 计 | | | | 167,340.00 | | 167,340.00 |

14、 应付票据

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 2,696,262.00 | 3,965,927.30 |
| 合 计 | 2,696,262.00 | 3,965,927.30 |

15、 应付账款

(1) 应付账款列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付经营性采购款项 | 32,941,207.55 | 38,937,271.73 |
| 应付工程及设备款项 | | 105,836.24 |
| 合 计 | 32,941,207.55 | 39,043,107.97 |

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

16、 预收款项

(1) 预收款项列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 预收货款 | | 3,635,139.77 |
| 合 计 | | 3,635,139.77 |

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项

17、 合同负债

(1) 合同负债列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 预收货款 | 5,104,856.09 | |
| 合 计 | 5,104,856.09 | |

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预付款项

18、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 6,563,755.43 | 8,275,819.66 | 13,210,966.98 | 1,628,608.11 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 89,887.20 | 158,264.57 | 248,151.77 | |
| 合 计 | 6,653,642.63 | 8,434,084.23 | 13,459,118.75 | 1,628,608.11 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,505,262.51 | 7,136,513.00 | 12,013,167.40 | 1,628,608.11 |
| 2、职工福利费 | | 689,546.16 | 689,546.16 | |
| 3、社会保险费 | 58,492.92 | 221,292.50 | 279,785.42 | |
| 其中：医疗保险费 | 49,046.40 | 186,568.75 | 235,615.15 | |
| 工伤保险费 | 5,086.84 | 9,230.90 | 14,317.74 | |
| 生育保险费 | 4,359.68 | 25,492.85 | 29,852.53 | |
| 4、住房公积金 | | 228,468.00 | 228,468.00 | |
| 合 计 | 6,563,755.43 | 8,275,819.66 | 13,210,966.98 | 1,628,608.11 |

(3) 设定提存计划列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | 87,162.40 | 153,467.74 | 240,630.14 | |
| 2、失业保险费 | 2,724.80 | 4,796.83 | 7,521.63 | |
| 合 计 | 89,887.20 | 158,264.57 | 248,151.77 | |

19、 应交税费

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,564,239.57 | 225,431.30 |
| 城市维护建设税 | 79,114.48 | 3,863.87 |
| 教育费附加 | 79,114.49 | 3,863.85 |
| 企业所得税 | 2,572,531.77 | 2,959,972.66 |
| 房产税 | 26,244.27 | 26,244.27 |
| 土地使用税 | 9,076.32 | 9,076.32 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 印花税 | 5,328.50 | 5,645.90 |
| 个人所得税 | 50,011.28 | 51,409.99 |
| 合 计 | 4,385,660.68 | 3,285,508.16 |

20、 其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 462,967.75 | 258,097.00 |
| 合 计 | 462,967.75 | 258,097.00 |

(1) 其他应付款

(1) 按款项性质列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 押金及保证金 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 其他 | 262,967.75 | 58,097.00 |
| 合 计 | 462,967.75 | 258,097.00 |

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

21、 其他流动负责

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------|------------|
| 已背书未终止确认的商业承兑汇票 | | 589,024.70 |
| 合 计 | | 589,024.70 |

22、 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 58,080,000.00 | | | | | | 58,080,000.00 |

23、 资本公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 240,000.00 | | | 240,000.00 |
| 其他资本公积 | 4,942,437.89 | | | 4,942,437.89 |
| 合 计 | 5,182,437.89 | | | 5,182,437.89 |

24、 盈余公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 9,786,222.89 | | | 9,786,222.89 |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|--------------|------|------|--------------|
| 合 计 | 9,786,222.89 | | | 9,786,222.89 |

25、 未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期期末未分配利润 | 62,998,733.24 | 45,559,630.40 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 62,998,733.24 | 45,559,630.40 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 16,114,700.13 | 19,149,351.51 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 1,710,248.67 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 79,113,433.37 | 62,998,733.24 |

26、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本列示

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 78,384,994.53 | 49,257,953.96 | 48,624,163.58 | 33,133,198.72 |
| 其他业务 | 2,940,747.89 | 1,627,360.85 | 1,988,026.82 | 986,390.88 |
| 合 计 | 81,325,742.42 | 50,885,314.81 | 50,612,190.40 | 34,119,589.60 |

27、 税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 200,215.84 | 170,296.87 |
| 教育费附加 | 200,215.84 | 170,296.87 |
| 房产税 | 52,488.55 | 32,488.54 |
| 土地使用税 | 18,152.64 | 18,152.64 |
| 其他税费 | 22,422.50 | 21,013.20 |
| 合 计 | 493,495.37 | 412,248.12 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

28、 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,016,661.29 | 1,000,647.21 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 售后服务费 | 1,088,302.16 | 798,753.10 |
| 差旅费 | 210,655.02 | 651,591.77 |
| 业务招待费 | 420,499.31 | 542,789.24 |
| 广告费 | 198,104.22 | 266,093.45 |
| 运输费 | 513,860.38 | 178,738.46 |
| 劳务费 | 290,247.18 | 133,157.53 |
| 汽车费 | 59,175.43 | 68,423.80 |
| 办公费 | 12,549.98 | 17,733.56 |
| 折旧费 | 21,833.94 | 481.38 |
| 其他 | 20,404.74 | 22,028.00 |
| 合 计 | 3,852,293.65 | 3,680,437.48 |

29、 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,210,921.84 | 2,145,546.48 |
| 折旧费 | 520,874.76 | 625,008.30 |
| 中介机构服务费 | 279,362.42 | 400,421.28 |
| 业务招待费 | 166,760.55 | 361,865.64 |
| 工程间接费 | 213,387.61 | 217,705.80 |
| 汽车费用 | 75,212.49 | 203,034.52 |
| 办公费 | 360,534.36 | 103,931.59 |
| 绿化环保费 | 21,306.70 | 69,671.70 |
| 无形资产摊销 | 130,172.63 | 52,947.36 |
| 劳动保护费 | 109,214.06 | 41,959.00 |
| 低值易耗品 | 85,703.14 | 33,883.56 |
| 差旅费 | 4,625.49 | 31,755.17 |
| 其他 | 101,222.87 | 168,225.25 |
| 合 计 | 4,279,298.92 | 4,455,955.65 |

30、 研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,045,414.08 | 1,887,917.95 |
| 研发领料 | 782,610.32 | 96,776.72 |
| 折旧费 | 35,362.98 | 35,362.98 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|--------------|
| 其他 | 80,462.55 | 6,458.56 |
| 合 计 | 2,943,849.93 | 2,026,516.21 |

31、 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 123,223.12 | 240,590.59 |
| 汇兑损益 | -34,058.11 | 12,159.83 |
| 其他 | 114,426.23 | 8,292.65 |
| 合 计 | -42,855.00 | -220,138.11 |

32、 投资收益

| 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 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | --- | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 17,335.84 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | --- | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | --- | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | --- | 31,500.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | --- | |
| 取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | | --- |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | --- |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | | --- |
| 债权投资持有期间取得的利息收入 | | --- |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | --- |
| 其他债权投资持有期间取得的利息收入 | | --- |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | --- |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-----------|-----------|
| 合 计 | 17,335.84 | 31,500.00 |

33、 信用减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------|------------|
| 应收票据坏账损失 | 1,660.11 | |
| 应收账款坏账损失 | 167,855.98 | 134,734.14 |
| 其他应收款坏账损失 | -112,712.81 | -10,105.95 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合 计 | 56,803.28 | 124,639.19 |

34、 营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 | 上期发生额 | 计入上期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | | | |
| 其中：固定资产 | | | | |
| 无形资产 | | | | |
| 其他 | 67,402.68 | 67,402.68 | 620,400.00 | 620,400.00 |
| 合 计 | 67,402.68 | 67,402.68 | 620,400.00 | 620,400.00 |

35、 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 | 上期发生额 | 计入上期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|---------------|--------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | | | | |
| 其中：固定资产 | | | | |
| 无形资产 | | | | |
| 对外捐赠支出 | | | | |
| 其他 | | | 705.00 | 705.00 |
| 合 计 | | | 705.00 | 705.00 |

36、 所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,692,946.94 | 1,146,360.46 |
| 递延所得税费用 | 151,610.52 | 17,478.05 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 2,844,557.46 | 1,163,838.51 |

37、 合并现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助 | | 620,400.00 |
| 利息收入 | 21,740.59 | 240,590.58 |
| 单位或个人资金往来 | 2,594,390.69 | 1,622,394.85 |
| 合 计 | 2,616,131.28 | 2,483,385.43 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 金融机构手续费 | 13,470.71 | 8,292.65 |
| 支付办公费等 | 5,041,781.74 | 4,451,809.02 |
| 单位或个人资金往来 | 2,372,677.67 | 5,037,083.28 |
| 合 计 | 7,427,930.12 | 9,497,184.95 |

38、 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 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 | 16,211,349.08 | 5,749,577.04 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | -56,803.28 | -124,639.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 887,242.89 | 978,701.72 |
| 无形资产摊销 | 130,172.63 | 130,172.53 |
| 长期待摊费用摊销 | | 8,588.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -34,058.11 | 20,452.48 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -118,838.37 | -31,500.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 59,008.70 | 29,062.03 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -11,583.79 | -11,583.78 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 7,280,739.35 | 5,943,154.90 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -25,369,925.33 | -1,554,373.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -11,353,143.05 | -13,062,982.39 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,375,839.28 | -1,925,368.87 |
| 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： | | |
| 现金的年末余额 | 10,864,137.48 | 15,033,756.25 |
| 减：现金的年初余额 | 23,924,886.97 | 16,351,789.01 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -13,060,749.49 | -1,318,032.76 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 10,864,137.48 | 15,033,756.25 |
| 其中：库存现金 | 89,708.29 | 91,311.14 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 10,774,429.19 | 14,942,053.93 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 391.18 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 二、现金等价物 | 10,864,137.48 | 15,033,756.25 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 10,864,137.48 | 15,033,756.25 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

39、 所有权或使用权受限制的资产

| 项 目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|--------|--------------|-------------------|
| 货币资金 | 891,492.00 | 为开立银行承兑汇票、保函缴存保证金 |
| 应收款项融资 | 1,245,877.22 | 为开立银行承兑汇票进行质押 |
| 合 计 | 2,137,369.22 | |

八、 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司以银行承兑汇票 1,245,877.22 元作为质押对外开具银行承兑汇票。**合并范围的变更**

本期合并范围未发生变化。

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

| 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 | |
| 江苏东盈电子科技有限公司 | 张家港市 | 张家港市 | 生产 | 65.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 张家港市江南科技有限公司 | 张家港市 | 张家港市 | 生产 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 江苏东盈电子科技有限公司 | 35.00 | 182,804.79 | | 3,073,374.80 |
| 张家港市江南科技有限公司 | 49.00 | -86,155.84 | | -1,846,447.82 |

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|--------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 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 |
| 江苏东盈电子科技有限公司 | 9,290,797.66 | 44,103.83 | 9,334,901.49 | 553,830.63 | | 553,830.63 |
| 张家港市江南科技有限公司 | 14,386,087.92 | 829,745.33 | 15,215,833.25 | 18,244,747.39 | | 18,244,747.39 |

(续)

| 子公司名称 | 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 |
| 江苏东盈电子科技有限公司 | 10,369,254.18 | 177,529.07 | 10,546,783.25 | 2,288,011.79 | | 2,288,011.79 |
| 张家港市江南科技有限公司 | 18,767,853.27 | 831,792.07 | 19,599,645.34 | 22,848,608.56 | | 22,848,608.56 |

(续)

| 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 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 |
| 江苏东盈电子科技有限公司 | 4,662,685.81 | 522,299.40 | 522,299.40 | 1,734,540.62 | -82,840.13 | -82,840.13 |
| 张家港市江南科技有限公司 | 2,379,188.15 | -175,828.25 | -175,828.25 | 5,357,816.05 | -672,062.72 | -672,062.72 |

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1. 汇率风险

除了境外销售以外币结算外，本公司持有的外币资产占整体的资产比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司的短期借款属于固定利率的银行借款。

十一、关联方及关联交易

1、 本公司的控股股东情况

| 姓名 | 与本公司的关系 | 对本公司的持股比例 (%) | 对本公司的表决权比例 (%) |
|-----|------------------|---------------|----------------|
| 虞三郎 | 控股股东、实际控制人 | 24.79 | 24.79 |
| 虞大力 | 控股股东、实际控制人、法定代表人 | 24.79 | 24.79 |
| 郁建华 | 控股股东、实际控制人 | 33.06 | 33.06 |
| 合计 | | 82.64 | 82.64 |

注：本公司实际控制人虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力系虞三郎、郁建华之子。

2、本公司的子公司情况

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

①本集团作为被担保方

| 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 |
|-------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 虞三郎、郁建华、虞大力 | 15,000,000.00 | 2019.11.8 | 2020.11.7 | 注 |
| 合计 | 15,000,000.00 | | | |

注：虞三郎、郁建华、虞大力为本集团在招商银行股份有限公司苏州分行的授信 1,500.00 万元提供了连带责任保证，截止 2020 年 6 月 30 日，本集团尚未使用该授信额度。

十二、 承诺及或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本集团不存在需要披露而未披露的重要承诺及或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

截止 2020 年 8 月 20 日，本集团不存在需要披露而未披露的重要资产负债表日后事项。

十四、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|---------|---------------|
| 1 年以内 | 96,042,923.22 |
| 1 至 2 年 | 4,455,614.28 |
| 2 至 3 年 | 558,273.18 |
| 3 至 4 年 | 2,166,430.95 |

| 账 龄 | 期末余额 |
|---------|----------------|
| 4 至 5 年 | 520,055.20 |
| 5 年以上 | 2,718,184.80 |
| 小 计 | 106,461,481.63 |
| 减：坏账准备 | 5,735,089.74 |
| 合 计 | 100,726,391.89 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 106,461,481.63 | 100.00 | 5,735,089.74 | 5.39 | 100,726,391.89 |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 1 年以内 | 96,042,923.22 | 90.21 | 960,429.23 | 1.00 | 95,082,493.99 |
| 1-2 年 | 4,455,614.28 | 4.19 | 445,561.43 | 10.00 | 4,010,052.85 |
| 2-3 年 | 558,273.18 | 0.52 | 111,654.64 | 20.00 | 446,618.54 |
| 3-4 年 | 2,166,430.95 | 2.03 | 1,083,215.48 | 50.00 | 1,083,215.47 |
| 4-5 年 | 520,055.20 | 0.50 | 416,044.16 | 80.00 | 104,011.04 |
| 5 年以上 | 2,718,184.80 | 2.55 | 2,718,184.80 | 100.00 | |
| 合 计 | 106,461,481.63 | — | 5,735,089.74 | — | 100,726,391.89 |

(续)

| 类 别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 83,352,038.42 | 100.00 | 5,792,498.68 | 6.95 | 77,559,539.74 |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 1 年以内 | 66,124,572.25 | 79.33 | 661,245.72 | 1.00 | 65,463,326.53 |
| 1-2 年 | 10,980,595.22 | 13.17 | 1,098,059.52 | 10.00 | 9,882,535.70 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 2-3年 | 1,058,140.00 | 1.27 | 211,628.00 | 20.00 | 846,512.00 |
| 3-4年 | 2,449,620.95 | 2.94 | 1,224,810.48 | 50.00 | 1,224,810.47 |
| 4-5年 | 711,775.20 | 0.85 | 569,420.16 | 80.00 | 142,355.04 |
| 5年以上 | 2,027,334.80 | 2.44 | 2,027,334.80 | 100.00 | |
| 合计 | 83,352,038.42 | — | 5,792,498.68 | — | 77,559,539.74 |

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 96,042,923.22 | 960,429.23 | 1.00 |
| 1-2年 | 4,455,614.28 | 445,561.43 | 10.00 |
| 2-3年 | 558,273.18 | 111,654.64 | 20.00 |
| 3-4年 | 2,166,430.95 | 1,083,215.48 | 50.00 |
| 4-5年 | 520,055.20 | 416,044.16 | 80.00 |
| 5年以上 | 2,718,184.80 | 2,718,184.80 | 100.00 |
| 合计 | 106,461,481.63 | 5,735,089.74 | 5.39 |

(3) 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|-----------|-------|--------------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,792,498.68 | | 57,408.94 | | 5,735,089.74 | |
| 合计 | 5,792,498.68 | | 57,408.94 | | 5,735,089.74 | |

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 76,506,889.92 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 71.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 765,068.90 元。

| 单位名称 | 与公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|------|---------------------|------------|
| 客户一 | 非关联方 | 56,434,952.50 | 1年以内 | 53.01 | 564,349.53 |

| 单位名称 | 与公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|------|---------------------|------------|
| 客户二 | 非关联方 | 7,605,766.50 | 1年以内 | 7.14 | 76,057.67 |
| 客户三 | 非关联方 | 5,918,146.00 | 1年以内 | 5.56 | 59,181.46 |
| 客户五 | 非关联方 | 3,360,000.00 | 1年以内 | 3.16 | 33,600.00 |
| 客户六 | 非关联方 | 3,188,024.92 | 1年以内 | 2.99 | 31,880.24 |
| 合计 | —— | 76,506,889.92 | —— | 71.86 | 765,068.90 |

2、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 10,683,809.26 | 8,448,901.45 |
| 合计 | 10,683,809.26 | 8,448,901.45 |

(1) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|--------|---------------|
| 1年以内 | 3,583,850.12 |
| 1至2年 | 2,513,587.37 |
| 2至3年 | 5,000,200.00 |
| 3至4年 | 1,744,239.00 |
| 4至5年 | 6,447.56 |
| 5年以上 | 16,530.00 |
| 小计 | 12,864,854.05 |
| 减：坏账准备 | 2,181,044.79 |
| 合计 | 10,683,809.26 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 合并关联方往来款 | 8,592,418.00 | 9,662,418.00 |
| 保证金 | 700,000.00 | 745,000.00 |
| 备用金 | 315,000.00 | 219,711.00 |
| 员工借款 | 70,000.00 | 100,000.00 |
| 往来款等 | 3,187,436.05 | |

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 小 计 | 12,864,854.05 | 10,727,129.00 |
| 减：坏账准备 | 2,181,044.79 | 2,278,227.55 |
| 合 计 | 10,683,809.26 | 8,448,901.45 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 期初余额 | 2,278,227.55 | | | 2,278,227.55 |
| 期初余额在本期： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 97,182.76 | | | 97,182.76 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 2,181,044.79 | | | 2,181,044.79 |

④坏账准备的情况

| 类 别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|--------------|--------|-----------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账 | 2,278,227.55 | | 97,182.76 | | | 2,181,044.79 |
| 合 计 | 2,278,227.55 | | 97,182.76 | | | 2,181,044.79 |

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|--------------|----------|--------------|---|---------------------|--------------|
| 张家港市江南科技有限公司 | 合并关联方往来款 | 8,592,418.00 | 1 年以内 50,000.00 元、1 至 2 年 1,800,000.00 | 66.79 | 2,051,709.00 |

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|-----------------------------|------|---------------|---|---------------------------------|--------------|
| | | | 元、2至3年 5,000,000.00 元、3至4年 1,742,418.00元 | | |
| 江苏励腾建设集团有限公司 | 往来款 | 1,798,000.00 | 1年以内 | 13.98 | 17,980.00 |
| 张家港市清理建设领域拖欠工程款和农民工工资工作领导小组 | 保证金 | 600,000.00 | 1至2年 | 4.66 | 60,000.00 |
| 河南恒远恒山工业有限公司 | 往来款 | 220,800.00 | 1年以内 | 1.72 | 2,208.00 |
| 国网江苏省电力有限公司张家港供电分公司 | 往来款 | 183,296.07 | 1年以内 | 1.42 | 1,832.96 |
| 合 计 | — | 11,394,514.07 | — | 88.57 | 2,133,729.96 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 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 | 3,535,528.90 | | 3,535,528.90 | 6,099,035.92 | 2,563,507.02 | 3,535,528.90 |
| 合 计 | 3,535,528.90 | | 3,535,528.90 | 6,099,035.92 | 2,563,507.02 | 3,535,528.90 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末余额 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|--------------|--------------|
| 江苏东盈电子科技有限公司 | 3,535,528.90 | | | 3,535,528.90 | | |
| 合 计 | 3,535,528.90 | | | 3,535,528.90 | | |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本列

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 71,153,964.75 | 43,690,756.86 | 41,632,141.25 | 26,797,359.89 |
| 其他业务 | 2,791,336.42 | 1,524,168.07 | 1,887,692.48 | 892,508.28 |
| 合 计 | 73,945,301.17 | 45,214,924.93 | 43,519,833.73 | 27,689,868.17 |

5、投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|-----------|
| 银行理财产品收益 | 17,355.84 | 31,500.00 |
| 合 计 | 17,355.84 | 31,500.00 |

十五、 补充资料

1、 本期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|---|-----------|----|
| 非流动性资产处置损益 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | | |
| 与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 67,402.68 | |

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|-------------------|-----------|----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 67,402.68 | |
| 所得税影响额 | 10,110.40 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合 计 | 57,292.28 | |

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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.18 | 0.28 | 0.28 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 11.14 | 0.28 | 0.28 |

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室