

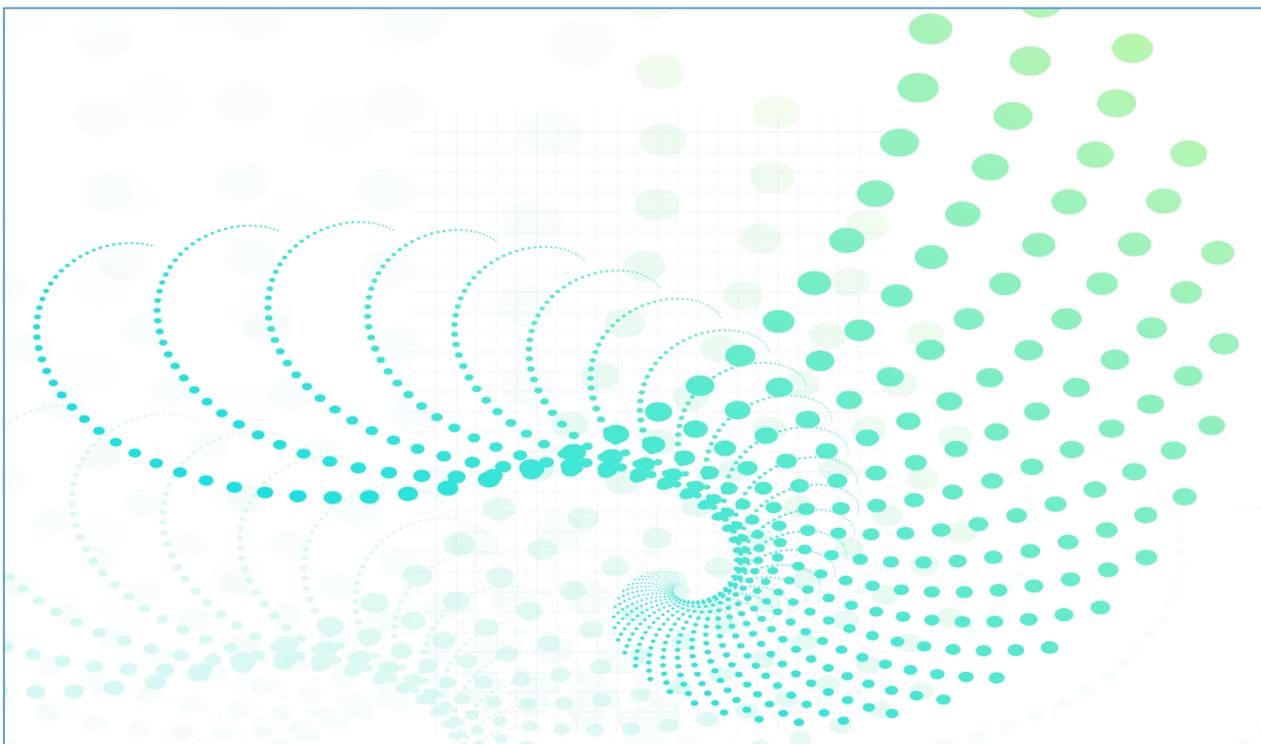


联著实业

NEEQ : 837898

江苏联著实业股份有限公司

Jiangsu inforcreation industrial Co.,Ltd



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

2020年1月—3月，面对当时新型冠状病毒感染的肺炎疫情蔓延趋势，全国有序开展防控工作。联著实业积极响应党和国家号召，利用本公司自主研发的预见性可介入科普舆情系统进行大数据疫情实时监控，辅助科普防疫宣传。公司先后在全国已部署的近2万个科普e站与各种手机媒体渠道全方面保障疫情防控科普工作，配合全国百余家科协每天制作科普视频及挂图，策划并执行全案科普线上抗击疫情计划相关科普活动。

2020年3月，公司自主研发核心技术“一种基于深度网络和文本相似度的自动问答系统及装置”、“一种基于神经网络的复杂PDF结构解析方法及装置”成功获得国家发明专利授权证书。

2020年5月，由北京邮电大学张成文教授主编、由中国人工智能产业发展联盟发布了“人工智能在新冠肺炎诊疗及疫情防控中的应用报告”白皮书，联著实业提供的“疫情科普”解决方案被成功收录其中。

2020年5月，联著实业成功取得“ISO9001质量管理体系认证”、“ISO20000信息技术服务管理体系”、“ISO27001信息安全管理体系”认证。

2020年6月，联著实业创新产品“智能合同管理系统”成功入选江苏省南京市秦淮区科学技术局科技创新产品推荐目录。

2020年7月，公司创新产品“科普e站终端及预见性可介入科普知识传播系统”被列入江苏省重点推广应用的目录（第二十三批）。

2020年8月，公司“《科普闻道》应急科普微视频”被评选为第十一届江苏省优秀科普作品-新媒体作品三等奖。

2020年8月，公司成功取得“知识产权管理体系”认证证书。

2020年11月，公司创新产品“基于热点事件的科普知识关联推荐系统”被列入江苏省重点推广应用的目录（第二十四批）。

2020年11月，公司与中电传媒四川有限公司签署《战略合作协议》。双方利用各自领域内的技术积累、市场和资源优势，积极服务档案领域和科普领域信息智能化转型。

2020年12月，公司自主研发核心技术“一种基于自然语言和生成对抗网络的图片生成系统及装置”、“一种基于图神经网络提取文章的过程体系的方法和装置”、“一种基于机器学习的文章阅读理解答案检索方法及装置”成功获得国家发明专利授权证书。

2020年12月，公司创新产品“合同智能风控系统”被评选为2020年“腾云驾数”转型升级计划优秀产品。

2020年12月，公司被评选为2020年度江苏省第二批企业知识产权管理贯标绩效评价合格单位。

2020年12月，公司“智能语义提取系统”、“智能化社区新冠疫情防控应急科普系统”两个产品被评选为2020年度江苏省优秀人工智能产品。

2020年12月，公司收到与上海汉得信息技术股份有限公司（证券简称：汉得信息，证券代码：300170）签署的合同，该项目是公司小样本智能语义技术在国内金融服务机构行业市场的又一落地案例，对公司小样本智能语义技术未来在广泛落地应用金融合规智能核查等业务建设和品牌发展上将具有积极意义。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	5
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动、融资和利润分配	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	33
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	37
第八节	财务会计报告	45
第九节	备查文件目录	132

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人王楠、主管会计工作负责人宋永生及会计机构负责人（会计主管人员）谈莎莎保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

1、未按要求披露的事项及原因

联著实业因客户、供应商信息涉及公司商业机密，可能使企业丧失核心竞争优势，导致客户流失。鉴于上述情况，本公司在《2020年年度报告》中未披露前五大客户和前五大供应商名称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
供应商集中的风险	<p>公司从供应商处采购的主要材料是立式触摸一体机电子设备，2019年、2020年公司向前五大供应商采购原材料金额分别占同期采购总额的91.93%、81.16%，占比较大。基于综合服务能力的考虑，公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系，但如果主要供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，无法持续稳定地提供货物，或因整体行业波动等客观原因，将对公司产生一定的影响，进而对公司的持续经营造成不确定性。</p> <p>2019年、2020年公司向第一大供应商采购金额占采购总额的比重分别为72.95%、53.25%，所采购原材料为立式触摸一体机电子设备。虽然公司</p>

	<p>与第一大供应商自 2013 年开始合作，至今已合作多年，双方已形成了良好且稳定的合作关系，但若该供应商对公司的销售政策在未来发生变化，将对公司的持续经营造成较大影响。</p>
<p>税收优惠政策变化的风险</p>	<p>(1)根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。公司符合通知要求，销售自行开发生产的软件产品享受增值税即征即退政策。</p> <p>(2) 根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27 号)和《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2013 年第 43 号)规定，我国境内符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。公司符合上述要求，自 2016 年度起，享受企业所得税“两免三减半”政策。</p> <p>(3) 公司于 2015 年 10 月 10 日取得“高新技术企业证书”，2018 年 10 月被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局继续认定为高新技术企业，并取得了新的“高新技术企业证书”(证书编号：GR201832007371)，有效期 3 年，自 2018 年 11 月 30 日至 2021 年 11 月 30 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函〔2009〕203 号)规定，公司减按 15% 的税率征收企业所得税。</p>
<p>实际控制人控制不当的风险</p>	<p>2016 年 2 月 2 日，公司自然人股东王楠、宋永生、李娜娜签署了《一致行动协议》，一致行动人总计直接持有公司 648.215 万股股份，占公司总股本的 52.98%，是公司的实际控制人，同时王楠担任公司的董事长、宋永生担任总经理、李娜娜担任公司的董事。截至 2020 年 12 月 31 日，一致行动人王楠、宋永生、李娜娜合计直接持有公司 1,537.1306 万股股份，占公司总股本的 51.24%，仍为公司实际控制人。若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来不利影响，损害中小股东的利益。</p>
<p>核心技术泄密及人员流失风险</p>	<p>公司所处行业是软件和信息技术服务业，属于技术密集型企业，行业</p>

	<p>内人才争夺较激烈。公司对一些重要技术申请了专利或计算机软件著作权，并且与核心技术人员及涉密员工在劳动合同中增加保密条款，但是如果公司将来不能因势而变、采取更加全面有效的措施保护知识产权、商业秘密，将会对公司的技术研发和业务经营产生不利影响，从而削弱公司的竞争优势。公司目前核心技术团队较为稳定，但是随着行业的快速发展以及竞争的加剧，行业内公司对优秀技术人才的需求将增加，人才的竞争将加剧，如何能够留住并吸引人才，对公司未来的发展也至关重要，公司面临一定的人才流失的风险。</p>
<p>市场开拓风险</p>	<p>报告期内，公司不断深挖以屏联网云服务平台为基础的科普市场，并加强该平台业务在教育领域的拓展。截至本报告出具之日，公司的屏联网产品已经渗透进入了 29 个省份（自治区），市场覆盖面包括江苏、北京、江西、青海、河南、湖北、吉林、四川、辽宁、福建、广东、山东、浙江、新疆和西藏等，并且仍在不断扩大中。但是，科普市场已经进入成熟期，增长的边际效应逐步显现，深挖、拓展的成本逐年增高。为减小此风险，公司一方面以促进科普立法为契机，在严控市场拓展成本的前提下进一步深挖科普市场；另一方面，加强拓展教育市场和 AI 市场的力度，实现向更大规模和更有潜力市场的转型。</p> <p>与此同时，报告期内，由于受到行业政策的导向和受到疫情的影响，使得部分政府单位客户财政资金的分配短期内发生变化，与公司开展的屏联网业务周期拉长，使得报告期内业绩下滑。考虑经济运行恢复的情况，未来公司的业务规划中对屏联网销售计划稳步推进的同时，深挖客户对开发服务和其他服务需求；同时未来亦打算布局新领域客户，争取收入较报告期有所提升。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、联著实业	指	江苏联著实业股份有限公司
子公司、芜湖联著	指	芜湖联著实业有限公司
子公司、深圳联著	指	深圳联著实业有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
券商、主办券商、华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏联著实业股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu inforcreation industrial Co.,Ltd Inforcreation
证券简称	联著实业
证券代码	837898
法定代表人	王楠

二、 联系方式

董事会秘书	邹雪
联系地址	南京市中山南路 501 号通服大厦 1502 室
电话	025-85284815
传真	025-85284501
电子邮箱	zoux@inforcreation.com
公司网址	www.inforcreation.com
办公地址	南京市中山南路 501 号通服大厦 1502 室
邮政编码	210006
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	江苏联著实业股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 11 月 10 日
挂牌时间	2016 年 7 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(65)-软件开发(651)-软件开发(6510)
主要业务	以语义工程技术为核心，发挥大规模、智能化中文信息处理的独特优势，服务于基于机器智能的智能搜索引擎、基于文本智能提取的各种档案或风控系统、以及基于趋势分析的各种预测性应用等各类场景。
主要产品与服务项目	计算机软件开发及产品的销售及服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	30,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王楠、宋永生、李娜娜），一致行动人为（王楠、宋永生、李娜娜）

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	91320000565252918B	否
注册地址	江苏省南京市秦淮区双塘街道中山南路501号通服大厦1502	否
注册资本	30,000,000	

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华泰联合	
主办券商办公地址	江苏省南京市江东中路228号华泰证券广场1号楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华泰联合	
会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	汤贵宝	查文婷
	1年	1年
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	17,044,821.91	36,243,940.94	-52.97%
毛利率%	60.72%	55.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,651,812.53	3,445,110.96	-235.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,683,232.74	2,770,859.90	-305.11%
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）	-8.56%	5.96%	-
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）	-10.45%	4.79%	-
基本每股收益	-0.16	0.11	-245.45%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	69,694,864.20	76,898,438.89	-9.37%
负债总计	17,659,569.67	20,211,331.83	-12.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,035,294.53	56,687,107.06	-8.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.89	-8.47%
资产负债率%（母公司）	23.52%	24.60%	-
资产负债率%（合并）	25.34%	26.28%	-
流动比率	3.31	3.29	-
利息保障倍数	-7.41	5.70	-

(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	944,997.51	5,016,666.12	-81.16%
应收账款周转率	1.09	1.73	-
存货周转率	0.00	0.00	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.37%	0.80%	-
营业收入增长率%	-52.97%	-42.17%	-
净利润增长率%	-235.03%	-77.01%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	217,010.06
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	264,304.80
委托他人投资或管理资产的损益	591,535.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	139,747.30
其他符合非经营性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	1,212,597.25
所得税影响数	181,177.04
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,031,420.21

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收账款	597,810.23	0		
合同负债	0	597,810.23		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》，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告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日开始执行。

本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

除了提供了更广泛的收入交易的披露外，首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。与原收入准则相比，执行新收入准则对当期财务报表相关项目的影响列示如下：

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	重分类	2020 年 1 月 1 日
预收账款	597,810.23	合同负债	597,810.23

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	重分类	2020 年 1 月 1 日
预收账款	544,036.63	合同负债	544,036.63

上述会计政策对期初、期末净资产无累积影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司所处行业为软件和信息技术服务业，以中文自然语言理解为研究基础，以语义工程技术为核心，突破机器理解瓶颈，打造人工智能领域核心竞争力，并以此建立和销售行业智能化解决方案。

由于人工智能的研发需要大量资金投入，人工智能产品的产业化也需要互联网应用平台的支撑，公司的发展战略是：先打造和营销互联网应用支撑平台，赚取第一桶金，在保证公司现金流和盈利性良好的情况下，逐步叠加和扩充智能化大数据产品的应用和市场营销。

具体讲，公司首先选择对智能化内容处理需求强烈的数字传媒、智慧科普和智慧教育等领域，为客户打造（全媒体大屏+手机移动终端+微信服务群）三位一体的“基层社群网格”解决方案，按照从硬件到软件、从数字化到互联网化、再从互联网化到智能化的先后顺序逐步开辟市场；每个阶段均获得收益且盈利逐项叠加，最终实现语义工程核心技术的广泛应用，公司持续盈利，具有良好现金流的核心诉求。

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。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	46,458,114.36	66.66%	45,930,584.76	59.73%	1.15%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	10,256,296.33	14.72%	16,164,854.50	21.02%	-36.55%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	6,870,082.72	9.86%	7,439,829.63	9.67%	-7.66%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	47,017.26	0.07%	67,913.82	0.09%	-30.77%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	14,446,814.10	20.73%	14,604,120.00	18.99%	-1.08%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、2020 年公司货币资金较年初增长 1.15%，主要原因是报告期内加强对应收账款的催收，使得货币资金略有增加；
- 2、2020 年公司应收账款较年初下降 36.55%，主要原因是报告期内公司业务受大环境影响，收入较去年同期有所下滑，使得应收账款的相应减少；
- 3、2020 年公司短期借款较年初下降 1.08%，主要原因是公司在原有业务下滑的情况下，考虑新业务拓展以及加大新产品投入对于资金的需求，故在报告期内基本保持原有的融资金额。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	17,044,821.91	-	36,243,940.94	-	-52.97%
营业成本	6,694,699.61	39.28%	16,304,535.26	44.99%	-58.94%
毛利率	60.72%	-	55.01%	-	-
销售费用	3,341,752.40	19.61%	4,427,143.87	12.21%	-24.52%

管理费用	6,159,901.15	36.14%	6,792,107.62	18.74%	-9.31%
研发费用	6,881,061.18	40.37%	5,958,791.99	16.44%	15.48%
财务费用	643,820.53	3.78%	518,505.87	1.43%	24.17%
信用减值损失	-837,776.66	-4.92%	-389,426.04	-1.07%	-115.13%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	355,822.12	2.09%	237,846.29	0.66%	49.60%
投资收益	591,535.09	3.47%	450,835.68	1.24%	31.21%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-10,196.10	-0.03%	100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-6,711,537.11	-39.38%	2,384,234.35	6.58%	-381.50%
营业外收入	529,698.76	3.11%	364,869.11	1.01%	45.18%
营业外支出	-	0.00%	34,945.62	0.10%	-100.00%
净利润	-4,651,812.53	-27.29%	3,445,110.96	9.51%	-235.03%

项目重大变动原因：

1、2020 年公司营业收入同比下降 52.97%，主要原因是报告期内宏观经济继续呈现下行趋势，公司紧紧围绕“开拓创新”这个核心，充分挖掘市场潜力，优化业务结构，开拓新的业务增长点；但由于受疫情和大环境的影响，公司整体营业收入有所下降；

2、2020 年公司营业成本同比下降 58.94%，主要原因是报告期内营业收入的下滑，使得营业成本也相应的下降；

3、2020 年管理费用同比下降 9.31%，主要原因是报告期内公司根据业务节奏，对后端人员进行一定精简，薪酬的减少，导致管理费用的下降；

4、2020 年研发费用同比增长 15.48%，主要原因是报告期内公司继续推动新产品研发，加强研发队伍的建设，使得研发费用的增长；

5、2020 年销售费用同比下降 24.52%，主要原因是报告期内营业收入的下滑，销售人员薪酬以及业务费用的减少，使得销售费用的下降；

6、2020 年信用减值损失同比下降 115.13%，主要原因是报告期内益农等项目的应收款账龄时间较长造成；

7、2020 年营业利润同比下降 381.50%，主要原因是报告期内营业收入受大环境影响下滑，虽然公

司通过优化业务结构等方式，使毛利率相比上年同期提高 5.71 个百分点；但由于存在维持经营的固定的费用支出，且为抵御市场风险，公司于报告期内积极拓展新业务致使加大研发费用的投入，最终导致营业利润的下滑显著；

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	17,044,821.91	36,243,940.94	-52.97%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	6,694,699.61	16,304,535.26	-58.94%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
屏联网系统销售	11,935,523.11	5,883,276.98	50.71%	-64.20%	-62.90%	-1.73%
软件定制开发服务	950,372.44	280,558.33	70.48%	147.21%	217.54%	-6.54%
其他服务	4,075,632.50	530,864.30	86.97%	70.83%	48.58%	1.95%
代理业务	83,293.86	-	100.00%	-36.30%	-	0.00%
合计	17,044,821.91	6,694,699.61	60.72%	-52.97%	-58.94%	5.71%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2020 年，面对宏观经济继续呈现下行趋势，公司紧紧围绕“开拓创新”这个核心，充分挖掘市场潜力，优化业务结构，开拓新的业务增长点；但由于受疫情和大环境的影响，公司整体营业收入有所下降；报告期内产品收入类别变化不大，仍然以人工智能领域行业应用的屏联网系统销售、软件定制开发服务及其他服务为主，延续了代理业务收入，目前收入占比分别为 70.02%、5.58%、23.91%、0.49%。

相比 2019 年，依托于核心技术行业应用的屏联网系统销售占比下降较明显，主要因为受疫情影响财政的紧缩；依托于核心技术新业务的拓展，使得软件定制开发服务占比有所提升；根据原有业务模式为客户定制线上线下相交互的活动咨询业务，使得其他服务占比增长颇大；整体业务构成没有明显变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	533,086.09	3.13%	否
2	客户二	406,637.15	2.39%	否
3	客户三	341,096.67	2.00%	否
4	客户四	328,716.79	1.93%	否
5	客户五	300,884.94	1.77%	否
合计		1,910,421.64	11.22%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	4,133,606.20	53.25%	否
2	供应商二	1,022,694.19	13.18%	否
3	供应商三	484,000.00	6.24%	否
4	供应商四	425,150.55	5.48%	否
5	供应商五	233,490.59	3.01%	否
合计		6,298,941.53	81.16%	-

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	944,997.51	5,016,666.12	-81.16%
投资活动产生的现金流量净额	475,309.20	-347,012.62	236.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-892,777.11	-2,219,884.73	59.78%

现金流量分析：

1、2020 年经营活动产生的现金流量净额为 944,997.51 元，较 2019 年公司经营活动产生的现金流量净额下降 81.16%；报告期内面对宏观经济行势，公司紧紧围绕“开拓创新”这个核心，充分挖掘市场潜力，优化市场结构，开拓新的业务增长点；但由于受疫情和大环境的影响，公司整体营业收入有所下降，使得收到销售商品、提供劳务的现金减少 400,9691.68 元，下降 7.10%，故使得经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降较大；

2、2020 年投资活动产生的现金流量净额为 475,309.2 元，较 2019 年公司投资活动产生的现金流量净额增长 236.97%；主要原因为报告期内购买银行理财取得投资收益收到现金的增加，同时上年同期公司依据远期战略规划，进行母公司办公场所的搬迁、装修，从而形成相比于本报告期较高的投资活动现金流

出,使得投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长;

3、2020年筹资活动产生的现金流量净额为-892,777.11元,较2019年公司筹资活动产生的现金流量净额增长59.78%,主要原因是2019年度公司向全体股东派发现金红利,直接导致筹资活动产生的现金流量净额下降。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位:元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
芜湖联著实业有限公司	控股子公司	计算机软件开发及相关技术咨询服务等	19,512,410.91	17,244,001.81	32,010,010.03	-15,883.51
深圳联著实业有限公司	控股子公司	计算机软件开发及相关技术咨询服务等	115,749.35	-60,013.35	0	-73,683.06

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末,公司拥有两家全资子公司,情况如下:

1、全资子公司:芜湖联著实业有限公司

成立时间:2017年10月25日

注册资本:2000万元整

住所:芜湖县湾沚镇伟业大厦16层

法定代表人:王楠

经营范围:计算机软件开发及相关技术咨询服务;计算机信息系统集成;网络工程设计、施工;计算机及配件、网络产品的开发及销售;货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外);水果销售(含网上销售);电子产品、通讯设备、通讯器材及配件销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

2、全资子公司:深圳联著实业有限公司

成立时间：2019年5月28日

注册资本：100万元整

住所：深圳市福田区华强北街道福强社区振华路中电迪富大厦3层

法定代表人：王楠

经营范围：计算机软件技术开发及技术咨询；计算机系统集成；网络工程设计、上门安装；计算机及其配件、网页的技术开发及销售；国内贸易；投资兴办实业。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司一直以来秉承“专业人做专业事”的企业文化，在谋求发展的同时力求保持规模的增长与自身资金实力、人力资源和管理能力相适应。近年来，公司人员稳定、财务结构合理，资产状况良好，产品研发能力稳步提升，预期盈利能力将稳定增强；预计公司未来将保持持续稳定发展，在行业内的品牌价值日益提升。本年度，公司管理层及核心技术团队未发生重大变化，主营业务未发生重大变化，公司生产经营状况正常。综上所述，公司在董事会正确的战略指导下，跟随国家战略规划，保持稳定的核心经营团队和稳扎稳打的工作作风，继续勇于创新、勇于开拓，不忘初心，持续经营，回报股东，回报社会。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
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.（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
------	------	------

资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	40,000,000.00	38,068,379.10

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本次关联交易是基于公司生产经营需要所发生的偶发性关联交易，均为关联方为公司借款提供的无偿担保，该等关联交易是合理的、必要的。符合公司的实际经营和未来发展需要。

本次关联交易不存在损害公司和股东利益的情况；不会对公司独立性产生影响，公司不会对关联方形成依赖。

（四）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司中高层管理人员及优秀员工的积极性，提升公司管理团队的凝聚力，增强公司竞争力，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，确保公司发展战略规划的实现，公司于2020年4月30日公司的员工持股平台吸纳了一些新有限合伙人；本次股权激励采取通过合伙企业间接持有的限制性股票方式。激励对象为公司的高级管理人员和中层管理人员、以及经公司董事会认定的对公司发展有重要影响的特殊人才或在特殊时期或事件上对公司有突出贡献的人员，本次股权激励对象共计6人。所有激励对象均在公司全职工作，与公司签署劳动合同并在公司领取薪酬。激励对象认购股份后即自行承诺锁定，本次股权激励所涉及股份的锁定期为3年，自激励对象办理完成合伙企业合伙份额转让工商登记之日起算。

截止本年度报告披露日，本次股权激励已完成。

（五）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
其他股东	2016年2月2日		挂牌	其他承诺	从公司成立至承诺书出具之日，股东没有以非公开方式向合格投资者募集资金，公司所有资金均为股东个人自有资金出资。公司不存在资产由基金管理人管理的情形，也未从事证券投资基金管理业务，公司无需办理私募基金管理人登记或私募基金备案	正在履行中
董监高	2011年10月31日		挂牌	其他承诺	王楠、李娜娜已出具技术承诺书，承诺拥有专有技术的完全的知识产权，且不侵犯其他第三方的知识产权。	正在履行中
其他股东	2016年2月2日		自成立至	其他承诺	不存在股权代持的情形，股权清晰，并且公司现有股东已出具《股东持股承诺书》，	正在履行中

			今		承诺公司股权为本人真实所有，不存在受委托持股或代他人持股的情形以及类似安排。	
董 监 高	2016年2 月2日		挂牌	其 他 承 诺	公司董事长王楠出具《职务发明确认及承诺书》。	正在履行中
其 他 股 东	2016年2 月2日		挂牌	同 业 竞 争 承 诺	元烽通讯出具《关于避免同业竞争承诺函》。	正在履行中
董 监 高	2016年2 月2日		挂牌	同 业 竞 争 承 诺	公司股东及董事、监事、高级管理人员已向公司出具不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少及避免关联交易的承诺函》。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、上海珩上投资管理有限公司于2016年2月2日出具了承诺书，承诺：“从公司成立至承诺书出具之日，股东没有以非公开方式向合格投资者募集资金，公司所有资金均为股东个人自有资金出资。公司不存在资产由基金管理人管理的情形，也未从事证券投资基金管理业务，公司无需办理私募基金管理人登记或私募基金备案。”报告期内，均正常履行相应承诺，未有违背。

2、2011年10月31日，王楠、李娜娜已出具技术承诺书，承诺拥有专有技术的完全的知识产权，且不侵犯其他第三方的知识产权。报告期内，均正常履行相应承诺，未有违背。

3、公司自成立以来不存在股权代持的情形，股权清晰，并且公司现有股东已出具《股东持股承诺书》，承诺公司股权为本人真实所有，不存在受委托持股或代他人持股的情形以及类似安排。报告期内，均正常履行相应承诺，未有违背。

4、2016年2月2日，公司董事长王楠出具《职务发明确认及承诺书》，承诺“一种计算机语义工程系统”发明专利属于职务发明，专利申请权、专利权和其他权益均应属于江苏联著；该项发明专利以王楠个人名义申请专利，在被授予专利权并颁发专利证书后承诺将该专利权无偿转让给江苏联著；江苏联著有权无偿使用该专利，直至王楠将该专利权无偿转让至公司名下。报告期内，均正常履行相应承诺，未有违背。

5、2016年2月2日，元烽通讯出具《关于避免同业竞争承诺函》，承诺在未经江苏联著同意之下，不论因何种原因不得组建、参与组建或受雇于(包括正式雇用或以其它方式提供劳务服务)从事与江苏联著生产经营相同或相似产品及业务的企业。报告期内，均正常履行相应承诺，未有违背。

6、为有效防止及避免今后与股份公司之间可能出现的同业竞争、关联交易，维护公司利益，公司股东及董事、监事、高级管理人员已向公司出具不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少及避免关联交易的承诺函》。报告期内，均正常履行相应承诺，未有违背。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	988,054	3.29%	3,999,304	4,987,358	16.62%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	3,842,826	3,842,826	12.81%
	董事、监事、高管	0	0%	3,999,304	3,999,304	13.33%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,011,946	96.71%	-3,999,304	25,012,642	83.38%
	其中：控股股东、实际控制人	15,371,306	51.24%	-3,842,826	11,528,480	38.43%
	董事、监事、高管	15,997,218	53.32%	-3,999,304	11,997,914	39.99%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000.00	-
普通股股东人数						11

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股份 数量
1	王楠	9,844,641	0	9,844,641	32.82%	7,383,481	2,461,160	0	0
2	江苏元烽通讯设备有限公司	8,970,783	0	8,970,783	29.90%	8,970,783	0	0	0

3	宋永生	3,600,293	0	3,600,293	12.00%	2,700,220	900,073	0	0
4	李娜娜	1,926,372	0	1,926,372	6.42%	1,444,779	481,593	0	0
5	南京闻道投资合伙企业（有限合伙）	1,444,708	0	1,444,708	4.82%	1,444,708	0	0	0
6	上海珩上投资管理有限公司	1,440,511	0	1,440,511	4.80%	1,440,511	0	0	0
7	芜湖县建设投资有限公司	988,054	0	988,054	3.29%	0	988,054	0	0
8	朱宪城	625,912	0	625,912	2.09%	469,434	156,478	0	0
9	于飞妮	501,821	0	501,821	1.67%	501,821	0	0	0
10	吴静	394,233	0	394,233	1.31%	394,233	0	0	0
合计		29,737,328	0	29,737,328	99.12%	24,749,970	4,987,358	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东王楠、宋永生、李娜娜签订了《一致行动人协议》。此外，王楠为南京闻道投资合伙企业（有限合伙）唯一普通合伙人及执行事务合伙人，李娜娜为南京闻道投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

报告期内，公司不存在控股股东。

（二） 实际控制人情况

2016年2月2日，公司的自然人股东王楠、宋永生、李娜娜（以下简称“一致行动人”）签署了《一致行动协议》，该协议内容为其真实意思表示。根据一致行动协议的约定，一致行动人“就公司依据《公司法》和《公司章程》需由股东大会作出决议的事项，行使召集权、提案权、表决权时，均保证采取一致行动。”此外，一致行动人承诺，“在公司挂牌前，除非受让人同意按照本协议的条款和条件签署一致行动协议，任何一方均自愿放弃向各方以外的任何其他自然人、公司、企业或其他组织转让其所持有

公司的全部或部分股份的权利，并同意承担合同性义务，以保证不予行使该等股份转让权利。”

截止 2020 年 12 月 31 日，上述一致行动人直接持有公司合计 51.24% 的股份；同时，一致行动人之一的王楠为公司的股权激励平台（即“南京闻道投资合伙企业”）的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，南京闻道投资合伙企业合计持有公司 4.82% 的股份。综上，截至报告期末，一致行动人能够控制公司合计 56.06% 的股份。上述一致行动人凭借协议所能够支配的公司表决权数量共同行使表决权，并在行使表决权时采取相同的意思表示，从而足以对公司的股东大会决议施加重大影响；此外，一致行动人能够对公司的董事会及日常业务经营产生重要的影响和控制。因此，一致行动人符合《公司法》第二百一十七条第（三）项规定的情形，为公司的实际控制人。

王楠先生, 1961 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1999 年 6 月毕业于美国南卡罗莱纳大学（University of South Carolina）国际经济学专业，获得博士学位。1995 年 5 月至 1999 年 9 月任美国国际安百克公司计算机系统分析师；1999 年 9 月至 2000 年 4 月任中国科学院计算所技术发展部负责人；2000 年 4 月至 2003 年 2 月任联想研究院信息工程研究室主任和战略方案中心主任；2003 年 2 月至 2006 年 4 月任联想集团战略研究室主任、新联想业务战略中方负责人、新联想集团战略筹备组组长、董事局主席柳传志的特别助理；2006 年 4 月至 2008 年 5 月任联想集团全球新业务拓展总监；2008 年 5 月至 2010 年 10 月任北京中搜网络技术有限公司副总裁；2010 年 11 月至 2016 年 1 月先后任联著实业董事及董事长；2016 年 2 月起任联著实业董事长。

宋永生先生，1978 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 6 月毕业于天津工业大学工业自动化专业，获得学士学位。2002 年 7 月至 2005 年 5 月任广东科龙电器股份有限公司大连锁部空调营销部副经理；2005 年 5 月至 2009 年 9 月任深圳华为南京代表处终端业务部副主管；2009 年 9 月至 2011 年 9 月任深圳华为终端手机解决方案部副部长；2011 年 9 月至 2016 年 1 月任联著实业总经理；2016 年 2 月起任联著实业总经理兼董事。

李娜娜女士，1980 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 6 月毕业于安徽财经大学人力资源管理专业，获得学士学位。2005 年 7 月至 2010 年 10 月任北京中搜网络技术有限公司总裁助理；2010 年 11 月至 2016 年 1 月任联著实业总经理助理；2016 年 2 月起任联著实业总经理助理兼董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	400,000.00	2020年3月11日	2021年3月5日	4.35%
2	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	400,000.00	2020年3月11日	2021年3月5日	4.35%
3	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	370,000.00	2020年7月13日	2021年3月5日	4.35%
4	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	360,000.00	2020年5月21日	2021年3月5日	4.35%

5	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	774,079.10	2020年6月10日	2021年3月5日	4.35%
6	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	500,000.00	2020年4月7日	2021年4月7日	4.35%
7	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	650,000.00	2020年4月7日	2021年3月5日	4.35%
8	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	866,300.00	2020年6月10日	2021年4月1日	4.35%
9	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	856,000.00	2020年7月20日	2021年4月1日	4.35%
10	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	800,000.00	2020年8月7日	2021年8月6日	4.35%
11	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	760,000.00	2020年9月10日	2021年8月3日	4.35%
12	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	420,000.00	2020年10月20日	2021年8月3日	4.35%
13	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	380,000.00	2020年10月20日	2021年8月3日	4.35%
14	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	1,023,000.00	2020年8月12日	2021年8月12日	4.35%
15	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	300,000.00	2020年9月10日	2021年8月11日	4.35%

16	担保贷款	中国光大银行股份有限公司南京分行	银行贷款	5,000,000.00	2020年6月23日	2021年6月22日	4.35%
17	担保贷款	中国银行股份有限公司南京城南支行	银行贷款	570,000.00	2020年6月22日	2021年3月17日	4.35%
18	担保贷款	招商银行股份有限公司南京分行	银行贷款	5,000,000.00	2019年3月28日	2020年2月25日	4.35%
19	担保贷款	中国银行股份有限公司南京城南支行	银行贷款	1,000,000.00	2019年3月26日	2020年3月20日	4.35%
20	担保贷款	中国银行股份有限公司南京城南支行	银行贷款	945,000.00	2019年12月6日	2020年4月5日	4.35%
21	担保贷款	中国银行股份有限公司南京城南支行	银行贷款	2,055,000.00	2020年3月26日	2020年5月6日	4.35%
22	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	550,000.00	2019年6月25日	2020年6月18日	4.35%
23	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	600,000.00	2019年8月12日	2020年6月18日	4.35%
24	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	730,000.00	2019年8月22日	2020年6月18日	4.35%
25	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	860,000.00	2019年9月9日	2020年6月18日	4.35%
26	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	260,000.00	2019年9月24日	2020年6月18日	4.35%

27	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	400,000.00	2019年7月9日	2020年6月19日	4.35%
28	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	400,000.00	2019年8月13日	2020年6月19日	4.35%
29	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	3,180,000.00	2019年9月30日	2020年9月18日	4.35%
30	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	390,000.00	2019年11月11日	2020年6月19日	4.35%
31	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	270,000.00	2019年11月11日	2020年9月18日	4.35%
32	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	390,000.00	2020年1月9日	2020年6月19日	4.35%
33	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	940,000.00	2020年1月9日	2020年9月18日	4.35%
34	担保贷款	招商银行股份有限公司南京分行	银行贷款	5,000,000.00	2020年2月20日	2020年8月19日	4.35%
35	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	400,000.00	2020年2月27日	2020年6月19日	4.35%
36	担保贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行贷款	269,000.00	2020年2月27日	2020年9月18日	4.35%
合计	-	-	-	38,068,379.10	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王楠	董事长	男	1961年3月	2019年4月18日	2022年4月17日
宋永生	总经理兼董事	男	1978年8月	2019年4月18日	2022年4月17日
李娜娜	董事	女	1980年3月	2019年4月18日	2022年4月17日
李明	董事	男	1981年3月	2019年4月18日	2022年4月17日
朱宪城	董事	男	1981年10月	2019年4月18日	2022年4月17日
龚安	监事会主席兼职工监事	女	1979年3月	2020年4月7日	2022年4月17日
银思琪	职工监事	女	1990年4月	2019年4月18日	2022年4月17日
唐网燕	监事	女	1984年1月	2019年4月18日	2022年4月17日
谈莎莎	财务总监	女	1981年7月	2019年4月18日	2022年4月17日
邹雪	董事会秘书	女	1987年3月	2019年4月18日	2022年4月17日
李超	副总经理	男	1980年5月	2019年4月18日	2022年4月17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:

董事王楠、宋永生、李娜娜签署了《一致行动协议》，为公司的实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王楠	董事长	9,844,641	0	9,844,641	32.82%	0	0
宋永生	总经理兼董事	3,600,293	0	3,600,293	12.00%	0	0
李娜娜	董事	1,926,372	0	1,926,372	6.42%	0	0
朱宪城	董事	625,912	0	625,912	2.09%	0	0
合计	-	15,997,218	-	15,997,218	53.33%	0	0

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王逸飞	副总经理	离任	无	个人原因离职
龚安	无	新任	监事会主席兼职工监事	前任离职
查文政	职工代表监事、监事会主席	离任	无	个人原因离职

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

龚安，女，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江苏大学工业自动化专业，本科学历。现任江苏联著实业股份有限公司人力资源部总监。自 2006 年 3 月至 2011 年 5 月任职于华为技术有限公司华为终端南京代表处秘书；2011 年 6 月至 2011 年 8 月任职于德国拜尔医药有限公司大中华区总监助理；2011 年 9 月至 2015 年 1 月任职于中集凯通物流有限公司总经办副主任/总经理秘书；2015 年 2 月至 2018 年 6 月任职于南京博物院社会服务部志愿者（兼职）；2019 年 9 月至今任职于江苏联著实业股份有限公司人力资源部人事中心经理；2020 年 5 月至今任职于江苏联著实业股份有限公司人力资源部总监。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	13	0	0	13
销售人员	16	0	5	11
研发人员	22	6	0	28
产品运营人员	9	0	3	6
技术服务人员	10	0	4	6
市场人员	5	2	0	7
财务人员及其他	10	0	1	9
员工总计	85	8	13	80

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	8
本科	65	58
专科	15	13
专科以下	0	0
员工总计	85	80

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司始终坚持以人为本，在企业发展的熔炉中一并成长的宗旨，通过各种招聘方式聘用优秀的专业技术人才和市场人才，补充公司日益增长的人才需求，公司在人力资源方面主要表现以下几个方面：

1、员工薪酬政策：依据《中华人民共和国劳动法》与每位员工签订《劳动合同书》。薪酬政策以奖勤罚懒、奖优罚劣、多劳多得、鼓励创新为原则，根据企业自身情况完整完善的薪酬体系及考核体系，并建立了员工薪酬等级体系。工资由基础工资+津贴+绩效工资构成，在企业效益增长的前提下，保证员工收入水平的稳定增长。公司依据国家法律法规，入职当月即给员工办理缴纳社保五险和公积金。同时公司结合各部门特点制定相应的绩效考核制度，培养和激励员工获得工作的优越感和成就感。

2、教育与培训计划：公司重视人才开发和培训，坚持把培训学习作为企业和员工的共同责任，公司为员工提供内部培训和外部培训的机会，运用多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工的培训工作。包括新员工的入职培训，在职员工的岗位业务培训，管理人员的领导力培训，新产品新知识新领域的培训等，让员工的自身素质和专业知识都有了很大提高。增加了员工对企业的归属感和认同感，提升了员工的工作责任心。

3、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：无。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。公司现有的治理机制能够提高公司的治理水平，保护公司股东尤其是中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的营风险，提高公司的经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。随着国家法律法规的逐步深化已建立及公司经营的需求，公司内部控制体系将不断调整与优化，满足公司发展的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，决议事项无论内容、程序均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求和相关规定组织召开股东大会。公司充分尊重所有股东的各项权利，召开临时股东大会均确保所有股东均已知悉；充分准备议案所需材料，确保股东充分的知情权，股东享有平等地位。公司现有治理机制能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，且给所有股东合适的保护和平等权利的保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司各项决策无论内容、程序均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求和相关规定履行内部决策程序。对于公司各项重大决策，公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《股东大会议事规则》等各项制度，及时通知并召开相关会议；充分准备会议资料，严格按照制度要求主持会议、履行表决程序并及时进行信息披露。报告期内，公司各项重大决策已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司于 2020 年 4 月 17 日召开 2019 年年度股东大会，会议审议通过了《关于修订江苏联著实业股份有限公司章程的议案》，鉴于江苏联著实业股份有限公司的发展需要，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及其他法律、行政法规、规范性文件的相关规定，公司对《江苏联著实业股份有限公司章程》进行修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	第二届董事会第四次会议： 1、审议《关于公司 2019 年度总经理工作报告的议案》； 2、审议《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》； 3、审议《关于公司 2019 年年度报告全文及摘要的议案》； 4、审议《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》； 5、审议《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》； 6、审议《关于公司 2019 年度利润分配的议案》； 7、审议《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》； 8、审议《关于公司 2020 年度向银行申请

		<p>综合授信额度以及担保事项的议案》；</p> <p>9、审议《关于公司 2020 年度利用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》；</p> <p>10、审议《关于修订<江苏联著实业股份有限公司章程>的议案》；</p> <p>11、审议《关于修订<江苏联著实业股份有限公司股东大会会议事规则>的议案》；</p> <p>12、审议《关于修订<江苏联著实业股份有限公司董事会议事规则>的议案》；</p> <p>13、审议《关于召开公司 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第五次会议： 审议《关于江苏联著实业股份有限公司 2020 年半年度报告的议案》</p> <p>第二届董事会第六次会议： （一）审议《关于聘请 2020 年度会计师事务所的议案》； （二）审议《关于召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	4	<p>第二届监事会第三次会议：</p> <p>1、审议《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>2、审议《关于公司 2019 年年度报告全文及摘要的议案》；</p> <p>3、审议《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>4、审议《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>5、审议《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》；</p>

		<p>6、审议《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》；</p> <p>7、审议《关于公司 2020 年度向银行申请综合授信额度以及担保事项的议案》；</p> <p>8、审议《关于公司 2020 年度利用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》；</p> <p>9、审议《关于修订〈江苏联著实业股份有限公司监事会议事规则〉的议案》。</p> <p>第二届监事会第四次会议</p> <p>《关于选举公司监事会主席的议案》</p> <p>第二届监事会第五次会议：</p> <p>审议《关于江苏联著实业股份有限公司 2020 年半年度报告的议案》</p> <p>第二届监事会第六次会议：</p> <p>（一）审议《关于聘请 2020 年度会计师事务所的议案》；</p>
<p>股东大会</p>	<p>2</p>	<p>2019 年年度股东大会：</p> <p>（一）审议《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>（二）审议《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>（三）审议《关于公司 2019 年年度报告全文及摘要的议案》；</p> <p>（四）审议《关于公司 2019 年度财务决算</p>

		<p>报告的议案》；</p> <p>（五）审议《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>（六）审议《关于公司 2019 年度利润分配的议案》；</p> <p>（七）审议《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》；</p> <p>（八）审议《关于公司 2020 年度向银行申请综合授信额度以及担保事项的议案》；</p> <p>（九）审议《关于公司 2020 年度利用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》；</p> <p>（十）审议《关于修订<江苏联著实业股份有限公司章程>的议案》；</p> <p>（十一）审议《关于修订<江苏联著实业股份有限公司股东大会议事规则>的议案》；</p> <p>（十二）审议《关于修订<江苏联著实业股份有限公司董事会议事规则>的议案》；</p> <p>（十三）审议《关于修订<江苏联著实业股份有限公司监事会议事规则>的议案》。</p> <p>2020 年第一次临时股东大会：</p> <p>《关于聘请 2020 年度会计师事务所的议案》</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召

开的股东大会均由董事会召集召开。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司具有完整的业务流程、独立的采购、销售体系，并按照经营管理的需要组建了相关部门，各部门分别配备了与其功能相适应的资产和人员。公司也不存在对他方知识产权的重大依赖而影响公司业务独立性的情形。股份公司在业务上与控股股东、实际控制人控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、资产独立性

公司合法拥有与其经营相关的场所、设备等。办公所需的固定资产如电子设备、办公设备等都计入公司资产账目，公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，不存在与他人合用情形。报告期内，公司资产亦不存在被控股股东、实际控制人或其控制的企业占用的情形。

3、人员独立性

公司有股东 11 名，公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员及核心技术人员均在公司领取薪酬，均未在其他单位担任除董事和监事职务以外的职务。公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障完全独立管理。

4、财务独立性

公司成立了独立的财务部门，配置了独立的财务人员，专门处理公司有关的财务事项，并依《会计

法》、《企业会计准则》规范要求建立了独立的会计核算体系，并根据《公司章程》及相关制度独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况。公司作为独立纳税人，拥有独立税务登记号，依法独立纳税，不存在与其他单位混合纳税的现象。

5、机构独立性

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司设立财务中心、管理中心、营销中心、质量技术中心等部门，不存在合署办公的情况。公司设立了独立于控股股东的组织机构，公司不存在与控股股东合署办公、混合经营的情形。

综上，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人。公司具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场、自主经营的能力，独立运作、独立承担责任和风险。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。现行的公司重大内部管理制度均依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定，报告期内未对其进行过整改。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理、继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年 3 月 28 日召开第一届董事会第六次会议及 2016 年年度股东大会，审议通过了《关

于制定<年度报告重大差错责任追究制度>的议案》。

报告期内，未发生年报及信息披露重大差错情形。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	希会审字(2021)1507号	
审计机构名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	
审计报告日期	2021年3月29日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	汤贵宝	查文婷
	1年	1年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1年	
会计师事务所审计报酬	12万元	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2021)1507号

审计报告

江苏联著实业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏联著实业股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2020年年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合

理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：

二〇二一年三月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	46,458,114.36	45,930,584.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	10,256,296.33	16,164,854.50
应收款项融资			
预付款项	五（三）	272,426.32	583,933.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	794,662.32	2,946,045.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		-	-
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（五）	756,293.28	840,953.04
流动资产合计		58,537,792.61	66,466,371.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（六）	6,870,082.72	7,439,829.63
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五（七）	47,017.26	67,913.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（八）	678,862.85	893,240.57
递延所得税资产	五（九）	3,561,108.76	2,031,082.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,157,071.59	10,432,066.96
资产总计		69,694,864.20	76,898,438.89
流动负债：			
短期借款	五、（十）	14,446,814.10	14,604,120.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十一）	1,470,590.52	3,636,363.35
预收款项	五、（十二）		597,810.23
合同负债	五、（十三）	546,873.91	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十四）	1,071,394.64	1,280,486.13
应交税费	五、（十五）	105,929.40	88,442.93
其他应付款	五、（十六）	17,967.10	4,109.19
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			
流动负债合计		17,659,569.67	20,211,331.83
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		17,659,569.67	20,211,331.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十七）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十八）	8,943,482.12	8,943,482.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十九）	4,257,006.99	4,257,006.99
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十）	8,834,805.42	13,486,617.95
归属于母公司所有者权益合计		52,035,294.53	56,687,107.06
少数股东权益			
所有者权益合计		52,035,294.53	56,687,107.06
负债和所有者权益总计		69,694,864.20	76,898,438.89

法定代表人：王楠

主管会计工作负责人：宋永生

会计机构负责人：谈莎莎

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		38,691,815.03	40,389,470.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	7,172,987.77	13,903,489.18
应收款项融资			
预付款项		750,351.18	420,361.45
其他应收款	十三（二）	1,047,058.77	1,371,386.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		631,181.99	203,222.79
流动资产合计		48,293,394.74	56,287,931.01
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	十三（三）	21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		537,774.95	612,428.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		47,017.26	67,913.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		678,862.85	893,240.57
递延所得税资产		1,421,150.26	204,971.08
其他非流动资产			

非流动资产合计		23,684,805.32	22,778,553.98
资产总计		71,978,200.06	79,066,484.99
流动负债：			
短期借款		14,446,814.10	14,604,120.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		111,162.00	2,429,472.81
预收款项			544,036.63
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		911,465.65	1,010,310.84
应交税费		92,611.23	64,235.49
其他应付款		817,967.10	800,757.19
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		546,873.91	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		16,926,893.99	19,452,932.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		16,926,893.99	19,452,932.96
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,943,482.12	8,943,482.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		4,257,006.99	4,257,006.99
一般风险准备			
未分配利润		11,850,816.96	16,413,062.92
所有者权益合计		55,051,306.07	59,613,552.03
负债和所有者权益合计		71,978,200.06	79,066,484.99

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		17,044,821.91	36,243,940.94
其中：营业收入	五（二十一）	17,044,821.91	36,243,940.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,865,939.57	34,148,766.42
其中：营业成本	五（二十一）	6,694,699.61	16,304,535.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十二）	144,704.70	147,681.81
销售费用	五（二十三）	3,341,752.40	4,427,143.87
管理费用	五（二十四）	6,159,901.15	6,792,107.62
研发费用	五（二十五）	6,881,061.18	5,958,791.99
财务费用	五（二十六）	643,820.53	518,505.87
其中：利息费用		735,471.21	578,034.34
利息收入		102,031.43	70,620.63
加：其他收益	五（二十七）	355,822.12	237,846.29
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十八）	591,535.09	450,835.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十九）	-837,776.66	-389,426.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十）		-10,196.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,711,537.11	2,384,234.35
加：营业外收入	五（三十一）	529,698.76	364,869.11
减：营业外支出	五（三十二）	-	34,945.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,181,838.35	2,714,157.84
减：所得税费用	五（三十三）	-1,530,025.82	-730,953.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,651,812.53	3,445,110.96
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）		-4,651,812.53	3,445,110.96
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,651,812.53	3,445,110.96
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		-4,651,812.53	3,445,110.96
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,651,812.53	3,445,110.96

(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十四（二）	-0.16	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）	十四（二）	-0.16	0.11

法定代表人：王楠

主管会计工作负责人：宋永生

会计机构负责人：谈莎莎

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十三（四）	14,186,154.00	31,734,133.28
减：营业成本	十三（四）	6,031,303.16	13,233,115.40
税金及附加		71,438.36	74,461.07
销售费用		3,315,748.36	4,215,375.17
管理费用		4,721,191.24	4,821,504.83
研发费用		5,723,818.20	4,281,795.09
财务费用		661,009.16	534,920.04
其中：利息费用		735,471.21	578,034.34
利息收入		82,154.15	52,090.69
加：其他收益		352,988.20	230,370.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	591,535.09	450,835.68
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）		-680,307.55	-292,791.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-10,196.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,074,138.74	4,951,179.88
加：营业外收入		295,713.60	364,866.29
减：营业外支出			34,875.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,778,425.14	5,281,170.33
减：所得税费用		-1,216,179.18	211,200.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,562,245.96	5,069,970.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,562,245.96	5,069,970.12
（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		-4,562,245.96	5,069,970.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,441,614.56	56,451,306.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		434,526.62	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	3,037,330.71	4,046,931.10
经营活动现金流入小计		55,913,471.89	60,498,237.34
购买商品、接受劳务支付的现金		35,725,316.38	30,745,522.16
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		11,186,088.32	11,498,807.56
支付的各项税费		714,775.32	3,137,364.45
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	7,342,294.36	10,099,877.05
经营活动现金流出小计		54,968,474.38	55,481,571.22
经营活动产生的现金流量净额		944,997.51	5,016,666.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		133,500,000.00	63,000,000.00
取得投资收益收到的现金		591,535.09	450,835.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		134,091,535.09	63,451,435.68

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,225.89	798,448.30
投资支付的现金		133,500,000.00	63,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		133,616,225.89	63,798,448.30
投资活动产生的现金流量净额		475,309.20	-347,012.62
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		23,483,379.10	16,922,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,483,379.10	16,922,000.00
偿还债务支付的现金		23,639,000.00	11,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		737,156.21	7,471,884.73
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			
筹资活动现金流出小计		24,376,156.21	19,141,884.73
筹资活动产生的现金流量净额		-892,777.11	-2,219,884.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五（三十五）	527,529.60	2,449,768.77
加：期初现金及现金等价物余额	五（三十五）	45,930,584.76	43,480,815.99
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十五）	46,458,114.36	45,930,584.76

法定代表人：王楠

主管会计工作负责人：宋永生

会计机构负责人：谈莎莎

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,719,458.82	38,875,180.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,810,944.35	4,013,601.73
经营活动现金流入小计		24,530,403.17	42,888,782.18
购买商品、接受劳务支付的现金		9,102,449.00	15,261,232.91
支付给职工以及为职工支付的现金		9,124,709.32	8,303,152.87
支付的各项税费		630,699.71	2,360,483.40
支付其他与经营活动有关的现金		6,952,732.82	9,861,287.83
经营活动现金流出小计		25,810,590.85	35,786,157.01
经营活动产生的现金流量净额		-1,280,187.68	7,102,625.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		133,500,000.00	63,000,000.00
取得投资收益收到的现金		591,535.09	450,835.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		134,091,535.09	63,451,435.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,225.89	756,191.30
投资支付的现金		133,500,000.00	63,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		133,616,225.89	63,956,191.30
投资活动产生的现金流量净额		475,309.20	-504,755.62
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		23,483,379.10	16,922,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,483,379.10	16,922,000.00
偿还债务支付的现金		23,639,000.00	11,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		737,156.21	7,471,884.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		24,376,156.21	19,141,884.73
筹资活动产生的现金流量净额		-892,777.11	-2,219,884.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-1,697,655.59	4,377,984.82
加：期初现金及现金等价物余额		40,389,470.62	36,011,485.80
六、期末现金及现金等价物余额		38,691,815.03	40,389,470.62

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				8,943,482.12	-	-	-	4,257,006.99		13,486,617.95	-	56,687,107.06
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	30,000,000.00				8,943,482.12	-	-	-	4,257,006.99		13,486,617.95	-	56,687,107.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	-	-	-	-		-4,651,812.53	-	-4,651,812.53
（一）综合收益总额											-4,651,812.53		-4,651,812.53
（二）所有者投入和减少资本	-				-	-	-	-	-		-	-	-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益													-

的金额													
4. 其他													-
(三) 利润分配	-				-	-	-	-	-		-	-	-
1. 提取盈余公积											-		-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	-				-	-	-	-	-		-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													-
(五) 专项储备	-				-	-	-	-	-		-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他	-				-	-	-	-	-		-	-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00				8,943,482.12	-	-	-	4,257,006.99		8,834,805.42	-	52,035,294.53

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				8,943,482.12	-	-	-	3,750,009.98		17,448,504.00		60,141,996.10
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	30,000,000.00				8,943,482.12	-	-	-	3,750,009.98		17,448,504.00	-	60,141,996.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	-	-	-	506,997.01		-3,961,886.05	-	-3,454,889.04
（一）综合收益总额											3,445,110.96		3,445,110.96
（二）所有者投入和减少资本	-				-	-	-	-	-		-	-	-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配	-				-	-	-	-	506,997.01		-7,406,997.01		-6,900,000.00

1. 提取盈余公积									506,997.01		-506,997.01		-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,900,000.00		-6,900,000.00
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转		-				-	-	-	-		-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													-
（五）专项储备		-									-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（六）其他													-
四、本年期末余额	30,000,000.00					8,943,482.12	-	-	-	4,257,006.99	13,486,617.95	-	56,687,107.06

法定代表人：王楠

主管会计工作负责人：宋永生

会计机构负责人：谈莎莎

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				8,943,482.12	-	-	-	4,257,006.99		16,413,062.92	59,613,552.03
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	30,000,000.00				8,943,482.12	-	-	-	4,257,006.99		16,413,062.92	59,613,552.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	-	-	-	-		-4,562,245.96	-4,562,245.96
（一）综合收益总额											-4,562,245.96	-4,562,245.96
（二）所有者投入和减少资本	-				-	-	-	-	-		-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-				-	-	-	-	-		-	-
1. 提取盈余公积									-		-	-
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-	-
4. 其他												-
（四）所有者权益内部结转	-				-	-	-	-	-		-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												-
（五）专项储备	-				-	-	-	-	-		-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他	-				-	-	-	-	-		-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00				8,943,482.12	-	-	-	4,257,006.99		11,850,816.96	55,051,306.07

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				8,943,482.12	-	-	-	3,750,009.98		18,750,089.81	61,443,581.91
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				8,943,482.12	-	-	-	3,750,009.98		18,750,089.81	61,443,581.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	-	-	-	506,997.01		-2,337,026.89	-1,830,029.88
（一）综合收益总额											5,069,970.12	5,069,970.12
（二）所有者投入和减少资本	-				-	-	-	-	-		-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-				-	-	-	-	506,997.01		-7,406,997.01	-6,900,000.00
1. 提取盈余公积									506,997.01		-506,997.01	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,900,000.00	-6,900,000.00

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	-				-	-	-	-	-		-	-
1.资本公积转增资本(或股本)												-
2.盈余公积转增资本(或股本)					-				-			-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他					-						-	-
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				8,943,482.12	-	-	-	4,257,006.99		16,413,062.92	59,613,552.03

三、 财务报表附注

江苏联著实业股份有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏联著实业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2010年11月10日成立的有限责任公司, 持有江苏省市场监督管理局核发的《营业执照》, 统一社会信用代码为91320000565252918B。所属行业: 根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011), 公司所属行业为“I-信息传输、软件和信息技术服务业”大类下的“信息传输、软件和信息技术服务业(代码: I65)。截至2020年12月31日止, 本公司累计发行股本总数3,000.00万股, 注册资本为3,000.00万元, 注册地: 南京市中山南路501号1502室。本公司的实际控制人为王楠、宋永生、李娜娜。

本财务报表业经公司董事会于2021年3月29日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2020年12月31日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
芜湖联著实业有限公司
深圳联著实业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变动”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其

他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起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,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注:“三(八)”、“三(十一)”、“三(十三)”以及“三(十七)”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并:本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,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差额,经复核后,计入当期损益。

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直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,冲减权益。

（六） 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他

综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差

额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

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以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1） 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当

期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差

额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	出口退税、增值税即征即退等税款组合	通过违约风险敞口和未来12个月内

		或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合三	押金保证金备用金组合	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合四	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

(5) 长期应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二	其他	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(九) 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、库存商品和发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定依据

A. 库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

B. 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

A. 本公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

B. 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

C. 与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取

得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关

资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试，对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十一） 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	预计残值率	年折旧率（%）
房屋建筑物	10、20	5	9.50-4.75
交通工具	4	5	23.75
电子设备	5	5	19.00
办公及其他设备	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1） 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2） 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3） 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4） 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入

资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或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必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,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,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量

的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	依据
软件	5	直线法	合同约定

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

（十四）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有

限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十五） 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十六） 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育

经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利的会计及处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差

额，确认结算利得或损失。

(十七) 收入

2020年1月1日起适用的会计政策

1、一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

2、收入确认的具体方法

①屏联网系统销售收入

屏联网系统通常包括软件和硬件设备两部分，在客户对整套系统验收合格后确认收入。

②软件定制开发服务

公司于资产负债表日对尚未验收的软件定制开发项目进行评估，基本确定可以通过验收的，按照履约进度确认收入。软件定制开发服务的履约进度按累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定。如果软件定制开发项目可能无法通过验收，则按已经发生并预计能够得到补偿的成本金额确认收入，并将已发生的成本作为当期成本。已经发生的软件定制开发成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③代理服务

代理服务是指公司根据客户的需求代为采购产品，该类业务在客户对产品验收合格后按照从客户收取的款项扣除支付给供应商的款项后的差额确认收入。

④其他服务

其他服务是指公司提供互联网信息、互联网平台代运营和其他信息技术服务，该类业务在相关服务已实际提供，期末与客户结算后确认收入。

2020年1月1日前适用的会计政策

1、一般原则

(1) 销售商品收入：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入：对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期成本。已经发生的劳务成本如

预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入：与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

2、收入确认的具体方法

①屏联网系统销售收入

屏联网系统通常包括软件和硬件设备两部分，在客户对整套系统验收合格后确认收入。

②软件定制开发服务

公司于资产负债表日对尚未验收的软件定制开发项目进行评估，基本确定可以通过验收的，按完工百分比法确认收入。软件定制开发服务的完工进度按已经发生的成本占估计总成本的比例确定。如果软件定制开发项目可能无法通过验收，则按已经发生并预计能够得到补偿的成本金额确认收入，并将已发生的成本作为当期成本。已经发生的软件定制开发成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③代理服务

代理服务是指公司根据客户的需求代为采购产品，该类业务在客户对产品验收合格后按照从客户收取的款项扣除支付给供应商的款项后的差额确认收入。

④其他服务

其他服务是指公司提供互联网信息、互联网平台代运营和其他信息技术服务，该类业务在相关服务已实际提供，期末与客户结算后确认收入。

(十八) 政府补助

1、类型

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助

所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

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

2、确认时点

政府补助同时满足下列条件的,予以确认:(1) 企业能够满足政府补助所附条件;(2) 企业能够收到政府补助。

3、会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)。

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十) 租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十一) 重要会计政策变更和会计估计变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》，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告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日开始执行。

本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

除了提供了更广泛的收入交易的披露外，首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。与原收入准则相比，执行新收入准则对当期财务报表相关项目的影响列示如下：

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	重分类	2020 年 1 月 1 日
预收账款	597,810.23	合同负债	597,810.23

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	重分类	2020 年 1 月 1 日
预收账款	544,036.63	合同负债	544,036.63

上述会计政策对期初、期末净资产无累积影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%，13%，16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%，7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.5%，25%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，按纳税主体分别披露如下：

纳税主体名称	所得税税率
江苏联著实业股份有限公司	12.5%
芜湖联著实业有限公司	25%
深圳联著实业有限公司	25%

(二) 税收优惠及批文

1、根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。江苏联著实业股份有限公司符合通知要求，销售自行开发生产的软件产品享受增值税即征即退政策。

2、根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)和《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2013年第43号)规定，我国境内符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。江苏联著实业股份有限公司符合上述要求，自2016年度起，享受企业所得税“两免三减半”政策。2020年度江苏联著实业股份有限公司减按12.5%的税率征收企业所得税。

3、江苏联著实业股份有限公司于2015年10月10日取得“高新技术企业证书”，2018年

10 月被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局继续认定为高新技术企业，并取得了新的“高新技术企业证书”（证书编号：GR201832007371），有效期 3 年，自 2018 年 11 月 30 日至 2021 年 11 月 30 月。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号）规定，江苏联著实业股份有限公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	46,458,114.36	45,930,584.76
其他货币资金		
合计	46,458,114.36	45,930,584.76
其中：存放在境外的款项总额		

注：（1）截止 2020 年 12 月 31 日，银行存款中无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。（2）公司期末无外币银行存款和其他货币资金。

（二）应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,502,066.62	10,804,428.56
1-2 年	2,556,160.32	4,967,112.19
2-3 年	3,004,160.37	1,158,410.91
3-4 年	773,388.08	1,238,717.50
4-5 年	1,195,912.26	
小计	13,031,687.65	18,168,669.16

减：坏账准备	2,775,391.32	2,003,814.66
合计	10,256,296.33	16,164,854.50

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,031,687.65	100.00	2,775,391.32	21.30	10,256,296.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,031,687.65	100.00	2,775,391.32	21.30	10,256,296.33

续上表

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,168,669.16	100.00	2,003,814.66	11.03	16,164,854.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	18,168,669.16	100.00	2,003,814.66	11.03	16,164,854.50

账龄组合计提项目：

账龄	期末余额		
	估计发生违约的账面余额	整个存续期预期信用损失	预期信用损失率 (%)

1年以内	5,502,066.62	275,103.33	5.00
1-2年	2,556,160.32	255,616.03	10.00
2-3年	3,004,160.37	901,248.11	30.00
3-4年	773,388.08	386,694.04	50.00
4-5年	1,195,912.26	956,729.81	80.00
合计	13,031,687.65	2,775,391.32	21.30

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	2,003,814.66	939,246.66		167,670.00	2,775,391.32
合计	2,003,814.66	939,246.66		167,670.00	2,775,391.32

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	167,670.00

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额	款项性质
客户一	非关联方	1,153,450.00	4-5年	8.85	922,760.00	货款
客户二	非关联方	901,000.00	2-3年	6.91	270,300.00	货款
客户三	非关联方	516,750.00	1-2年	3.97	51,675.00	货款
		308,300.00	2-3年	2.37	92,490.00	
客户四	非关联方	327,750.00	1-2年	2.52	32,775.00	货款
		14,075.00	2-3年	0.11	4,222.50	
客户五	非关联方	260,000.00	1年以内	2.00	13,000.00	货款
		20,000.00	2-3年	0.15	6,000.00	

合计	3,501,325.00	26.88	1,393,222.50
----	--------------	-------	--------------

(三) 预付账款

1、 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	272,426.32	100.00	583,933.64	100.00
合计	272,426.32	100.00	583,933.64	100.00

2、 按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 266,982.87 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 98.00%。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	794,662.32	2,946,045.99
合计	794,662.32	2,946,045.99

1、 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	570,203.32	2,685,196.55
1-2年	18,149.00	162,164.44
2-3年	88,110.00	4,775.00
3-4年	100.00	85,280.00
4-5年	8,000.00	
5年以上	110,100.00	110,100.00
小计	794,662.32	3,047,515.99
减：坏账准备		101,470.00

合计	794,662.32	2,946,045.99
----	------------	--------------

(2) 按分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	794,662.32	100.00			794,662.32
其中：员工项目备用金、保证金、押金、退税组合	794,662.32	100.00			794,662.32
合计	794,662.32	100.00			794,662.32

续上表

	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,047,515.99	100.00	101,470.00	3.33	2,946,045.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合计	3,047,515.99	100.00	101,470.00	3.33	2,946,045.99

(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)	
上年年末余额	101,470.00			101,470.00

上年年末余额在本年				
—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				
本年转回	101,470.00			101,470.00
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额				

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况。

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款 坏账准备	101,470.00		101,470.00		

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
代垫款		1,927,930.00
押金	135,200.00	120,200.00
保证金	195,040.00	800,234.20
备用金	259,977.42	88,526.30
即征即退款	204,444.90	9,155.49
合计	794,662.32	2,946,045.99

(6) 截止 2020 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
国家税务总局南京市秦淮区税务局	非关联方	204,444.90	1 年以内	即征即退款	25.73
江苏通信置业管理有限公司	非关联方	100.00	3-4 年	押金	0.01
		8,000.00	4-5 年		1.01
		110,100.00	5 年以上		13.85

浙江省科学技术协会	非关联方	54,000.00	2-3 年	保证金	6.80
天翼智慧家庭科技有限公司江苏分公司	非关联方	40,000.00	1 年以内	保证金	5.03
石狮市国库支付中心	非关联方	22,942.50	1 年以内	保证金	2.89
合计		439,587.40			55.32

(7) 截止 2020 年 12 月 31 日, 本公司无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣的进项税	518,074.46	659,516.49
预缴企业所得税	238,218.82	181,436.55
合计	756,293.28	840,953.04

(六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	6,870,082.72	7,439,829.63
固定资产清理		
合计	6,870,082.72	7,439,829.63

2、 固定资产情况

项目	交通工具	电子设备	办公及其他设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值:					
1.上年年末余额	362,759.14	1,877,570.12	647,695.84	7,265,287.73	10,153,312.83
2.本期增加金额		109,846.02	4,205.31		114,051.33
(1) 购置		109,846.02	4,205.31		114,051.33
3.本期减少金额		5,271.67			5,271.67
(1) 处置或报废		5,271.67			5,271.67
4.期末余额	362,759.14	1,982,144.47	651,901.15	7,265,287.73	10,262,092.49

二、累计折旧					
1.上年年末余额	231,602.98	1,478,594.68	235,549.44	767,736.10	2,713,483.20
2.本期增加金额	33,904.44	139,953.57	103,821.54	401,681.52	679,361.07
(1) 计提	33,904.44	139,953.57	103,821.54	401,681.52	679,361.07
3.本期减少金额		834.50			834.50
(1) 处置或报废		834.50			834.50
4. 期末余额	265,507.42	1,617,713.75	339,370.98	1,169,417.62	3,392,009.77
三、减值准备					
1.上年年末余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	97,251.72	364,430.72	312,530.17	6,095,870.11	6,870,082.72
2. 上年年末账面价值	131,156.16	398,975.44	412,146.40	6,497,551.63	7,439,829.63

3、 报告期末无暂时闲置的固定资产情况。

(七) 无形资产

项目	软件著作权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额		104,482.76	104,482.76
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额		104,482.76	104,482.76

2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额		36,568.94	36,568.94
(2) 本期增加金额		20,896.56	20,896.56
—计提		20,896.56	20,896.56
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额		57,465.50	57,465.50
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值		47,017.26	47,017.26
(2) 上年年末账面价值		67,913.82	67,913.82

(八) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修款	808,130.34		193,951.26		614,179.08
消防及弱电安装工程	85,110.23		20,426.46		64,683.77
合计	893,240.57		214,377.72		678,862.85

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	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
坏账准备	2,775,391.32	424,422.07	2,105,284.66	321,350.10
可抵扣亏损	17,153,644.67	3,136,686.69	6,838,931.35	1,709,732.84
合计	19,929,035.99	3,561,108.76	8,944,216.01	2,031,082.94

(十) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款-本金	14,429,379.10	14,585,000.00
保证借款-利息	17,435.00	19,120.00
合计	14,446,814.10	14,604,120.00

说明：保证借款-利息系短期借款于 2020 年 12 月 31 日应计提的利息。

2、截止 2020 年 12 月 31 日保证借款情况

贷款单位	借款余额	担保人
南京银行股份有限公司珠江支行	8,859,379.10	王楠、宋永生、李娜娜
中国银行股份有限公司光华路支行	570,000.00	王楠、宋永生、李娜娜
中国光大银行股份有限公司南京分行	5,000,000.00	王楠、宋永生、李娜娜
合 计	14,429,379.10	

3、截止本报告报出日，不存在逾期未付的借款本金和利息。

(十一) 应付账款

1、应付账款按账龄列示：

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,462,738.07	3,499,596.35
1-2 年	7,852.45	136,767.00
合计	1,470,590.52	3,636,363.35

2、应付账款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
货款	1,367,280.97	3,483,247.37
服务费	103,309.55	142,441.48
租赁费		10,674.50
合计	1,470,590.52	3,636,363.35

3、报告期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十二) 预收账款

1、预收款项列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内		597,810.23
合计		597,810.23

(十三) 合同负债

1、合同负债列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	546,873.91	
合计	546,873.91	

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,280,486.13	10,921,474.48	11,130,565.97	1,071,394.64
离职后福利-设定提存计划		55,522.35	55,522.35	
合计	1,280,486.13	10,976,996.83	11,186,088.32	1,071,394.64

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额

工资、奖金、津贴和补贴	1,280,486.13	10,106,783.72	10,337,060.21	1,050,209.64
职工福利费		177,553.77	177,553.77	
社会保险费		336,223.99	336,223.99	
其中：医疗保险费		303,336.69	303,336.69	
工伤保险费		916.23	916.23	
生育保险费		31,971.07	31,971.07	
住房公积金		261,373.00	240,188.00	21,185.00
职工教育经费		39,540.00	39,540.00	
合计	1,280,486.13	10,921,474.48	11,130,565.97	1,071,394.64

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		53,853.64	53,853.64	
失业保险费		1,668.71	1,668.71	
合计		55,522.35	55,522.35	

(十五) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	79,725.40	56,758.78
城建税	5,184.56	3,973.12
教育费附加	2,221.96	1,702.77
地方教育费附加	1,481.30	1,135.18
印花税	3,998.01	4,128.41
房产税	12,613.92	12,613.92
城镇土地使用税	704.25	704.25
水利基金		7,426.50
合计	105,929.40	88,442.93

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		

其他应付款	17,967.10	4,109.19
合计	17,967.10	4,109.19

1、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示：

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	17,967.10	4,109.19
合计	17,967.10	4,109.19

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
代垫款	17,799.00	3,352.00
备付金	168.10	757.19
合计	17,967.10	4,109.19

(3) 截止 2020 年 12 月 31 日其他应付款余额主要单位情况

项目	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
陈志妹	非关联方	17,799.00	1年以内	代垫款
财付通支付科技有限公司	非关联方	168.10	1年以内	备付金
合计		17,967.10		

(4) 截止 2020 年 12 月 31 日，本公司应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位款项。

无。

(十七) 股本

投资者名称	上年年末余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
江苏元烽通讯设备有限公司	8,970,783.00	29.9026			8,970,783.00	29.9026
王楠	9,844,641.00	32.8155			9,844,641.00	32.8155
宋永生	3,600,293.00	12.0010			3,600,293.00	12.0010
李娜娜	1,926,372.00	6.4212			1,926,372.00	6.4212
上海鑫沅股权投资管理有限公司	262,672.00	0.8756			262,672.00	0.8756
南京闻道投资合伙企业（有限合	1,444,708.00	4.8157			1,444,708.00	4.8157

伙)						
吴静	394,233.00	1.3141			394,233.00	1.3141
于飞妮	501,821.00	1.6727			501,821.00	1.6727
朱宪城	625,912.00	2.0864			625,912.00	2.0864
上海甬上投资管理有限公司	1,440,511.00	4.8017			1,440,511.00	4.8017
芜湖县建设投资有限公司	988,054.00	3.2935			988,054.00	3.2935
合计	30,000,000.00	100.0000			30,000,000.00	100.0000

注：芜湖县建设投资有限公司已于 2021 年 2 月 22 日更名为芜湖市湾沚建设投资有限公司

(十八) 资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8,943,482.12			8,943,482.12
合计	8,943,482.12			8,943,482.12

(十九) 盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,257,006.99			4,257,006.99
合计	4,257,006.99			4,257,006.99

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	13,486,617.95	17,448,504.00
本年增加额	-4,651,812.53	3,445,110.96
其中：本年净利润转入	-4,651,812.53	3,445,110.96
本年减少额		7,406,997.01
其中：本期提取盈余公积数		506,997.01
本期提取一般风险准备		

本期分配现金股利数		6,900,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	8,834,805.42	13,486,617.95

(二十一) 营业收入与营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,044,821.91	6,694,699.61	36,243,940.94	16,304,535.26
合计	17,044,821.91	6,694,699.61	36,243,940.94	16,304,535.26

2、主营业务（分类别）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
屏联网系统销售	11,935,523.11	5,883,276.98	33,343,035.21	15,858,885.14
软件定制开发服务	950,372.44	280,558.33	384,433.96	88,354.41
其他服务	4,075,632.50	530,864.30	2,385,713.46	357,295.71
代理业务	83,293.86		130,758.31	
合计	17,044,821.91	6,694,699.61	36,243,940.94	16,304,535.26

(3) 2020 年度前五名客户营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	533,086.09	3.13
第二名	406,637.15	2.39
第三名	341,096.67	2.00
第四名	328,716.79	1.93
第五名	300,884.94	1.77
合计	1,910,421.64	11.22

(二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	36,827.17	37,650.58
教育费附加	15,783.08	16,276.14
地方教育费附加	10,522.04	10,850.74
印花税	14,549.20	16,985.97
水利基金	12,730.53	10,982.86
车船税	1,020.00	1,020.00
房产税	51,864.18	50,455.68
土地使用税	1,408.50	2,817.00
残保金		642.84
合计	144,704.70	147,681.81

(二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,977,862.47	2,376,151.72
交通差旅费	542,628.64	999,839.87
业务招待费	300,932.56	472,717.42
广告展览费	466,995.10	336,979.76
投标服务费	38,951.15	179,270.82
折旧费	3,193.08	3,470.18
办公费及其他	11,189.40	58,714.10
合计	3,341,752.40	4,427,143.87

(二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,334,252.85	2,828,980.84

中介机构服务费	682,457.92	468,146.40
房屋租赁费	1,158,194.56	1,032,283.85
通信费	435,149.05	473,567.76
招待费	151,750.81	294,042.88
交通差旅费	201,453.80	297,723.21
水电、物业费	213,136.31	255,180.88
办公费	176,113.56	321,594.80
折旧费	492,102.04	491,167.79
专利费	75,527.77	88,830.00
无形资产摊销	20,896.56	20,896.56
其他	2,508.00	22,110.61
会务费	1,980.20	18,933.96
装修费	214,377.72	178,648.08
合计	6,159,901.15	6,792,107.62

(二十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,293,670.93	5,514,164.45
交通差旅费	29,669.92	80,282.70
设备购置维护费		34,390.90
开发材料、资料费	374,166.90	143,086.33
折旧费	183,553.43	186,867.61
合计	6,881,061.18	5,958,791.99

(二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	735,471.21	578,034.34
减：利息收入	102,031.43	70,620.63
手续费及其他	10,380.75	11,092.16

合计	643,820.53	518,505.87
----	------------	------------

(二十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退款	264,458.72	1,400.05	与收益相关
增值税加计抵减	86,210.06	209,751.08	与收益相关
个税手续费	5,153.34	26,695.16	与收益相关
合计	355,822.12	237,846.29	

(二十八) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
银行理财产品收益	591,535.09	450,835.68
合计	591,535.09	450,835.68

(二十九) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-939,246.66	-287,956.04
其他应收款坏账损失	101,470.00	-101,470.00
合计	-837,776.66	-389,426.04

(三十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益		-10,196.10	
合计		-10,196.10	

(三十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	395,104.80	364,866.06	395,104.80

无需偿付的应付款	128,700.00		128,700.00
其他	5,893.96	3.05	5,893.96
合计	529,698.76	364,869.11	529,698.76

政府补助明细:

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业稳岗补贴	100,175.30	14,866.06	与收益相关
企业研发奖励资金	102,100.00	100,000.00	与收益相关
产业专项资金补助	20,000.00		与收益相关
职业培训补贴款	37,000.00		与收益相关
高企认定补助款		250,000.00	与收益相关
税收返还款	130,800.00		与收益相关
专利奖励款	5,029.50		与收益相关
合计	395,104.80	364,866.06	

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失		34,475.84	
罚款支出		469.78	
合计		34,945.62	

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		245,186.65
递延所得税费用	-1,530,025.82	-976,139.77
合计	-1,530,025.82	-730,953.12

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

利润总额	-6,181,838.35	2,714,157.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-772,729.79	339,269.73
子公司不同税率的影响	-50,426.65	-320,876.56
对以前期间当期税项的调整		-115,373.09
不可抵扣的成本、费用和损失影响	67,305.39	81,882.01
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响		
未确认递延所得税的税务亏损		
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-774,174.77	-715,855.21
所得税费用	-1,530,025.82	-730,953.12

（三十四）现金流量表项目注释

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	2,583,324.18	3,584,746.20
银行存款利息	102,031.43	70,620.63
政府补助收入	342,804.80	364,866.06
其他收入	9,170.30	26,698.21
合计	3,037,330.71	4,046,931.10

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	2,750,935.36	4,970,262.33
付现费用	4,591,359.00	5,129,144.94
营业外支出		469.78
合计	7,342,294.36	10,099,877.05

（三十五）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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	-4,651,812.53	3,445,110.96

加：信用减值损失	837,776.66	389,426.04
固定资产折旧	679,361.07	681,578.56
无形资产摊销	20,896.56	20,896.56
长期待摊费用摊销	214,377.72	178,648.08
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)		10,196.10
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		34,475.84
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	735,471.21	578,034.34
投资损失(收益以“—”号填列)	-591,535.09	-450,835.68
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,530,025.82	-976,139.77
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	9,539,767.25	2,983,236.40
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-4,309,279.52	-1,877,961.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	944,997.51	5,016,666.12
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	46,458,114.36	45,930,584.76
减：现金的上年年末余额	45,930,584.76	43,480,815.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	527,529.60	2,449,768.77

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	46,458,114.36	45,930,584.76
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	46,458,114.36	45,930,584.76
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	46,458,114.36	45,930,584.76

六、合并范围的变动

1、本报告期发生的同一控制下企业合并

无。

2、其他原因的合并范围变动

无。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
芜湖联著实业有限公司	芜湖县	芜湖县	有限责任公司	100.00		投资设立
深圳联著实业有限公司	深圳市	深圳市	有限责任公司	100.00		投资设立

八、关联方关系及其交易

1、 本公司股东情况

序号	股东姓名
1	王楠

2	宋永生
3	江苏元烽通讯设备有限公司
4	李娜娜
5	上海鑫沅股权投资管理有限公司
6	南京闻道投资合伙企业（有限合伙）
7	吴静
8	于飞妮
9	朱宪城
10	上海珩上投资管理有限公司
11	芜湖县建设投资有限公司
合 计	

说明：芜湖县建设投资有限公司已于 2021 年 2 月 22 日更名为芜湖市湾沚建设投资有限公司

2、 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益

3、 本公司的合营和联营公司情况

无。

4、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
王楠	董事长
宋永生	董事、总经理
李娜娜	董事
李明	董事
朱宪城	董事
唐网燕	监事
龚安	监事会主席
银思琪	职工监事
李超	副总经理
谈莎莎	财务总监
邹雪	董事会秘书

5、 关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况

无。

(2) 销售商品、提供劳务情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额（元）	借款起始日	借款还款日	担保是否已经履行完毕
王楠、宋永生、李娜娜	1,000,000.00	2019-3-26	2020-3-20	是
王楠、宋永生、李娜娜	945,000.00	2019-12-6	2020-4-5	是
王楠、宋永生、李娜娜	550,000.00	2019-6-25	2020-6-18	是
王楠、宋永生、李娜娜	600,000.00	2019-8-12	2020-6-18	是
王楠、宋永生、李娜娜	730,000.00	2019-8-22	2020-6-18	是
王楠、宋永生、李娜娜	860,000.00	2019-9-9	2020-6-18	是
王楠、宋永生、李娜娜	260,000.00	2019-9-24	2020-6-18	是
王楠、宋永生、李娜娜	400,000.00	2019-7-9	2020-6-19	是
王楠、宋永生、李娜娜	400,000.00	2019-8-13	2020-6-19	是
王楠、宋永生、李娜娜	3,180,000.00	2019-9-30	2020-9-18	是
王楠、宋永生、李娜娜	390,000.00	2019-11-11	2020-6-19	是
王楠、宋永生、李娜娜	270,000.00	2019-11-11	2020-9-18	是
王楠、宋永生、李娜娜	5,000,000.00	2019-3-28	2020-2-25	是
王楠、宋永生、李娜娜	400,000.00	2020-3-11	2021-3-5	否
王楠、宋永生、李娜娜	400,000.00	2020-3-11	2021-3-5	否
王楠、宋永生、李娜娜	370,000.00	2020-7-13	2021-3-5	否
王楠、宋永生、李娜娜	360,000.00	2020-5-21	2021-3-5	否
王楠、宋永生、李娜娜	774,079.10	2020-6-10	2021-3-5	否
王楠、宋永生、李娜娜	500,000.00	2020-4-7	2021-4-7	否

王楠、宋永生、李娜娜	650,000.00	2020-4-7	2021-3-5	否
王楠、宋永生、李娜娜	866,300.00	2020-6-10	2021-4-1	否
王楠、宋永生、李娜娜	856,000.00	2020-7-20	2021-4-1	否
王楠、宋永生、李娜娜	800,000.00	2020-8-7	2021-8-6	否
王楠、宋永生、李娜娜	760,000.00	2020-9-10	2021-8-3	否
王楠、宋永生、李娜娜	420,000.00	2020-10-20	2021-8-3	否
王楠、宋永生、李娜娜	380,000.00	2020-10-20	2021-8-3	否
王楠、宋永生、李娜娜	1,023,000.00	2020-8-12	2021-8-12	否
王楠、宋永生、李娜娜	300,000.00	2020-9-10	2021-8-11	否
王楠、宋永生、李娜娜	390,000.00	2020-1-9	2020-6-19	是
王楠、宋永生、李娜娜	940,000.00	2020-1-9	2020-9-18	是
王楠、宋永生、李娜娜	5,000,000.00	2020-6-23	2021-6-22	否
王楠、宋永生、李娜娜	400,000.00	2020-2-27	2020-6-19	是
王楠、宋永生、李娜娜	269,000.00	2020-2-27	2020-9-18	是
王楠、宋永生、李娜娜	570,000.00	2020-6-22	2021-3-17	否
王楠、宋永生、李娜娜	5,000,000.00	2020-2-20	2020-8-19	是
王楠、宋永生、李娜娜	2,055,000.00	2020-3-26	2020-5-6	是
合计	38,068,379.10			

(5) 关联方资金往来

无。

6、 关联方应收应付款项

项目	关联方名称	与本公司关系	期末余额	上年年末余额	款项性质
其他应付款	李娜娜	股东		3,352.00	代垫费用
合计				3,352.00	

九、或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需在财务报表附注中披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需在财务报表附注中说明的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止董事会批准报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需在财务报表附注中说明的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要注释

(一) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,060,622.89	10,606,017.18
1-2 年	1,822,510.32	2,607,112.19
2-3 年	1,539,960.37	1,091,410.91
3-4 年	709,388.08	1,238,717.50
4-5 年	1,195,912.26	
小计	9,328,393.92	15,543,257.78
减：坏账准备	2,155,406.15	1,639,768.60
合计	7,172,987.77	13,903,489.18

2、应收账款按坏账计提方法披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	9,328,393.92	100.00	2,155,406.15	23.11	7,172,987.77
其中：账龄组合	9,262,634.25	99.30	2,155,406.15	23.27	7,107,228.10
关联方组合	65,759.67	0.70			65,759.67
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合计	9,328,393.92	100.00	2,155,406.15	23.11	7,172,987.77

续上表

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	15,543,257.78	100.00	1,639,768.60	10.55	13,903,489.18
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款					
合计	15,543,257.78	100.00	1,639,768.60	10.55	13,903,489.18

账龄组合计提项目：

账龄	期末余额		
	估计发生违约的账面余 额	整个存续期预期信用损 失	预期信用损失率 (%)
1年以内	3,994,863.22	199,743.16	5.00
1-2年	1,822,510.32	182,251.03	10.00
2-3年	1,539,960.37	461,988.11	30.00

3-4 年	709,388.08	354,694.04	50.00
4-5 年	1,195,912.26	956,729.81	80.00
合计	9,262,634.25	2,155,406.15	23.27

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	1,639,768.60	680,307.55		164,670.00	2,155,406.15
合计	1,639,768.60	680,307.55		164,670.00	2,155,406.15

4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	164,670.00

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额	款项性质
客户一	非关联方	1,153,450.00	4-5 年	12.36	922,760.00	货款
客户二	非关联方	327,750.00	1-2 年	3.51	32,775.00	货款
		14,075.00	2-3 年	0.15	4,222.50	
客户三	非关联方	239,000.00	1 年以内	2.56	11,950.00	货款
客户四	非关联方	260,000.00	1 年以内	2.79	13,000.00	货款
		20,000.00	2-3 年	0.21	6,000.00	
客户五	非关联方	176,470.59	1 年以内	1.89	8,823.53	货款
		59,670.58	1-2 年	0.64	5,967.06	
合计		2,250,416.17		24.11	1,005,498.09	

6、截止 2020 年 12 月 31 日，本公司应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额	款项性质
芜湖联著实业有限公司	关联方	65,759.67	1年以内	0.70		货款
合计		65,759.67		0.70		

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,047,058.77	1,371,386.97
合计	1,047,058.77	1,371,386.97

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	733,637.07	1,011,067.53
1-2年	109,111.70	160,164.44
2-3年	86,110.00	4,775.00
3-4年	100.00	85,280.00
4-5年	8,000.00	
5年以上	110,100.00	110,100.00
小计	1,047,058.77	1,371,386.97
减：坏账准备		
合计	1,047,058.77	1,371,386.97

(2) 其他应收款按种类披露

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(%)	

按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,047,058.77	100.00		1,047,058.77
其中：关联方组合	279,516.45	26.70		279,516.45
员工项目备用金、保证金、押金、退税组合	767,542.32	73.30		767,542.32
合计	1,047,058.77	100.00		1,047,058.77

续上表

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,371,386.97	100.00			1,371,386.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合计	1,371,386.97	100.00			1,371,386.97

(3) 期末无采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质列报

款项性质	期末余额	上年年末余额
代垫款	279,516.45	382,010.98
押金	133,200.00	118,200.00
保证金	175,040.00	778,994.20
备用金	254,857.42	83,026.30
即征即退款	204,444.90	9,155.49
合计	1,047,058.77	1,371,386.97

(5) 截止 2020 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
国家税务总局南京市秦淮区税务局	非关联方	204,444.90	1年以内	即征即退款	19.53
芜湖联著实业有限公司	关联方	188,553.75	1年以内	代垫款	18.01
江苏通信置业管理有限公司	非关联方	100.00	3-4年	押金	0.01
		8,000.00	4-5年		0.76
		110,100.00	5年以上		10.52
深圳联著实业有限公司	关联方	90,962.70	1-2年	代垫款	8.69
浙江省科学技术协会	非关联方	54,000.00	2-3年	保证金	5.16
合计		656,161.35			62.68

(6) 截止2020年12月31日,本公司无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 截止2020年12月31日,本公司应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
芜湖联著实业有限公司	关联方	188,553.75	1年以内	代垫款	18.01
深圳联著实业有限公司	关联方	90,962.70	1-2年	代垫款	8.69
合计		279,516.45			26.70

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	21,000,000.00			21,000,000.00
对联营企业的投资				
小计	21,000,000.00			21,000,000.00
减:长期股权投资减值准备				
合计	21,000,000.00			21,000,000.00

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	上年年末余	本期增减变动	期末余额	减值准备期
-------	------	-------	--------	------	-------

		额	新增投资	权益法下 确认的投资 损益		未余额
芜湖联著实业有 限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	
深圳联著实业有 限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	21,000,000.00	21,000,000.00			21,000,000.00	

(四) 营业收入与营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,186,154.00	6,031,303.16	31,734,133.28	13,233,115.40
合计	14,186,154.00	6,031,303.16	31,734,133.28	13,233,115.40

2、 主营业务分类别列示

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
屏联网系统销售	9,967,241.33	5,285,001.89	28,948,345.17	12,807,915.41
软件定制开发服务	845,228.29	161,320.75	449,528.30	93,448.75
其他服务	3,373,684.38	584,980.52	2,336,259.81	331,751.24
合计	14,186,154.00	6,031,303.16	31,734,133.28	13,233,115.40

3、 2020 年度前五名客户营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	1,040,219.32	7.33
第二名	533,086.09	3.76
第三名	406,637.15	2.87
第四名	341,096.67	2.40
第五名	328,716.79	2.32
合计	2,649,756.02	18.68

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
银行理财产品收益	591,535.09	450,835.68
合计	591,535.09	450,835.68

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益		-10,196.10
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免	217,010.06	
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	264,304.80	364,866.06
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	591,535.09	450,835.68
因不可抗力, 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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	139,747.30	-34,942.57
其他符合非经营性损益定义的损益项目		

小计	1,212,597.25	770,563.07
减：非经常性损益的所得税影响数	181,177.04	96,312.01
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
合计	1,031,420.21	674,251.06

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》（证监会公告（2008）43）的规定执行。

（二）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（元/股）	
		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	-8.56%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-10.45%	-0.19	-0.19

江苏联著实业股份有限公司

二〇二一年三月二十九日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

江苏联著实业股份有限公司董秘办公室